

**AGÊNCIA BRASILEIRA GESTORA DE FUNDOS
GARANTIDORES E GARANTIAS S.A.- ABGF**

**NIRE: 5350000520-0
CNPJ: 17.909.518/0001- 45**

EXTRATO DA ATA DA 131ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (COAUD)

Data/hora: 07.08.2023, às 8h (Plataforma *Microsoft Teams*)

Local: Setor Comercial Norte Quadra 02, Bloco A, nº 190, 10º andar, sala 1002 – Edifício Corporate Financial Center, CEP: 70712-900 – Brasília – DF.

Quórum/Presença: Quórum atingido, com as presenças dos membros do COAUD: Estela Maris Vieira de Souza e Valdir Augusto de Assunção, Membros do Comitê. Como convidado: Fabiano Maia Pereira, Diretor Administrativo e Financeira da ABGF.

Ordem do dia: Ordem do dia: **1.** Aprovação da Ata e Extrato da Ata da 9ª reunião extraordinária, realizada em 30.05.2023. **2.** Planilha de Controle das Atividades do COAUD, 1º semestre/2023. **3.** Relatório de Controle Interno – 2º Trimestre/2023. **4.** Nota Técnica AUDIT/ABGF nº 116/2023/O. **5.** Canais de Denúncias. **6.** Relatórios BDO – Revisão das ECD e ECF. **7.** Nota Técnica DIAFI/GETEC nº 105/2023/O. **8.** Atas de outros Colegiados. **9.** Proposta Preliminar de Regulamento Interno da Auditoria Interna.

I - PARA DELIBERAÇÃO

Relativamente ao item 1, o Comitê de Auditoria aprovou a Ata e o Extrato da 9ª reunião extraordinária, realizada em 30.05.2023.

Relativamente ao item 2, os membros do Comitê apreciaram o “Relatório de Atividades do COAUD”, referente ao 1º semestre de 2023.

Relativamente ao item 3, o Gerente de Gestão de Riscos e Conformidade, Sr. Jefferson Maia apresentou para o Comitê o andamento dos Planos de ação para os apontamentos de Controles Internos da ABGF, relativas ao 2º trimestre de 2023. O Comitê tomou conhecimento e agradeceu a apresentação ao Sr. Jefferson.

Relativamente ao item 4, a Gerente Executiva de Auditoria Interna, Sra. Vera Melo apresentou para o Comitê o “Relatório de Auditoria nº 003/2023” que trata da “Avaliação da suficiência e adequação das normas e controles internos para a atualização da Nota Técnica Atuarial (NTA), conforme previsto no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) exercício 2023. A respeito da integridade e efetividade dos controles internos para atualização da NTA, poderá ser avaliado oportunamente, quando da conclusão do processo de atualização da atual NTA, que se encontra em andamento. Diante do exposto o Comitê aprovou o relatório de auditoria nº 003/2023, e autorizou seu encaminhamento para o Conselho de Administração.

II- PAUTA PERMANENTE:

Relativamente ao item 5, a Gerente Executiva de Governança, a Sra. Inez Passos registrou que até o dia 7.08.2023, não houve ocorrência de denúncias registradas nos canais da Comissão de Ética e da Ouvidoria. Os membros do Comitê informaram que não receberam qualquer denúncia via caixa de correio eletrônico do Comitê de Auditoria (coaud@abgf.gov.br).

III- PARA CIÊNCIA:

Relativamente ao item 6, o Gerente de Contabilidade, Sr. Luiz Carlos apresentou para o Comitê as Cartas BDO nºs 3.252-23, 3.253-23, 4.368-23 e 4.369-23, respectivamente de 23.05.2023 e 24.07.2023, que tratam dos relatórios de revisão de auditorias realizadas pela BDO RCS Auditores Independentes, que não apontaram erros ou advertências. Com relação a “Revisão da ECF 2023 – Ano-calendário de 2022, do Fundo Garantidor de Infraestrutura – FGIE” foi observado um comunicado anterior, o qual pode ser questionado por parte do Fisco. Convidado pelo Comitê de Auditoria o representante da BDO RCS Auditores Independentes S.S., Sr. Luiz Octávio, relatou para os membros que a advertência anterior se trata de atualização de endereço no cadastro do FGIE, junto à Secretaria da Receita Federal no Ministério da Fazenda, e que não apresenta nenhum comprometimento com as determinações do Manual de orientações da ECF.

Relativamente ao item 7, o Gerente de Tecnologia da Informação, Sr. Éder Lopes apresentou para o Comitê o “Relatório de Ataques” aplicados contra à ABGF, durante o mês de maio de 2023. O objetivo do relatório é permitir o acompanhamento da Comitê dos atos relacionados à Segurança da Informação na Empresa, bem como as ações tomadas pelas áreas responsáveis.

Relativamente ao item 8, o Comitê tomou conhecimento dos assuntos constantes das seguintes Atas: a) DIREX: 393ª RO e 58ª RE realizadas respectivamente em 22.06.2023 e 30.06.2023; b) COFIS: 117ª RO e 118ª RO, realizadas respectivamente em 26.04.2023 e 30.05.2023; c) CTI: 79ª RO, 80ª RO, 81ª RO, 82ª RO e 83ª RO, realizadas respectivamente em 30.01.2023, 1º.03.2023, 28.04.2023, 26.05.2023 e 30.06.2023; d) CSI: 26ª RO e 27ª RO, realizadas respectivamente em 30.01.2023 e 26.05.2023.

Relativamente ao item 9, a Gerente Executiva de Auditoria Interna, Sra. Vera Melo apresentou para o Comitê estudo realizado sobre atualização das normas da AUDIT, assim como sobre a necessidade de otimização dos “Trabalhos Administrativos e Contínuos” da área.

Encerramento: a reunião encerrou às 9h45, ficando agendada a próxima reunião ordinária para **21 de agosto de 2023, às 9h00**, com manifestação por e-mail. Para fins legais e de direito, na qualidade de Secretária da Reunião, eu, Inez Gonçalves Passos Ruediger _____, lavrei a presente ata.

Estela Maris Vieira de Souza
Membro

Valdir Augusto de Assunção
Membro