

REUNIÃO ORDINÁRIA – ATA Nº 037 DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 7 DE NOVEMBRO DE 2019

Em sete de novembro de dois mil e dezenove, na sede da Empresa, localizada no Edifício São Marcus, Setor Bancário Sul, 1ª subloja, em Brasília (DF), o Comitê de Auditoria (COAUD) realizou sua 37ª reunião ordinária, com a presença dos seus membros: Sérgio Ricardo Miranda Nazaré (Coordenador), Glauben Teixeira de Carvalho e Luiz Cláudio Ligabue. Ordem do dia: **1. Assuntos da Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Tributos:** Demonstrações Financeiras Intermediárias – 3º trimestre de 2019 – (Minuta) – O Comitê de Auditoria, registrou reunião com a DIFIN, SUCOR e Auditores Independentes para uma apresentação prévia sobre o processo de encerramento das Demonstrações Financeiras intermediárias relativas ao 3º trimestre de 2019. **2. Manifestação de independência da Auditoria Externa:** Questionada quanto à independência de atuação junto à Empresa, os representantes da Maciel Auditores S/S declararam que suas opiniões estão isentas de interferência. **3. Assuntos da Auditoria Interna:** O COAUD tomou conhecimento das seguintes minutas: I – Relatório AUDIT 005/2019 – Avaliação de macroprocesso – Gerir crédito perante o Fundo de Compensação de Variações Salariais – FCVS; e II - Relatório Trimestral de Atividades de Auditoria Interna – 3º trimestre de 2019. Quanto ao Relatório de Atividades, o COAUD solicitou à SUTEC manifestação sobre o disposto no item 5.2.1.1.1 (item 9), que se encontra com o prazo de apontamento vencido em 28.6.2019. Na oportunidade o COAUD registrou que as verificações de Auditoria quanto a “Cyber Security e LGPD” encontram-se ainda em fase de planejamento em relação à disponibilidade de horas. **4. Reunião com Conselho Fiscal:** Em reunião conjunta com o COFIS, realizada em 24.9.2019, foram tratados os seguintes assuntos: **i)** participação do COAUD nas reuniões do Conselho de Administração; **ii)** independência da atuação da Auditoria Externa; **iii)** relatórios contábeis e orçamentários pela Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Tributos – SUCOR, inclusive quanto a produção de relatórios sobre as variações de provisões e perdas no exercício de 2019; **iv)** monitoramento, pelo COAUD, das medidas adotadas pela Diretoria para o gerenciamento do risco de liquidez e para a internalização dos serviços prestados pela CAIXA à EMGEA; **v)** atuação da Auditoria Interna diante da inclusão da EMGEA no Plano Nacional de Desestatização - PND; e **vi)** procedimentos adotados no processo de recuperação de créditos perante pessoas jurídicas. **5. Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a reunião. Eu, Elaine Cristina Macedo Grisóstomo, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelo Coordenador do Comitê de Auditoria e pelos demais membros.

Glauben Teixeira de Carvalho
Membro

Luiz Cláudio Ligabue
Membro

Sérgio Ricardo Miranda Nazaré
Coordenador