

**EXTRATO ATA Nº 139 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
REALIZADA EM 22 DE FEVEREIRO DE 2024**

DATA E HORA: 22.2.2024 - 9h30.

PARTICIPANTES: Comitê de Auditoria (Coaud): Adézio de Almeida Lima (**Coordenador**), Antonio Martiningo Filho e Vera Lúcia de Melo.

TEMAS DISCUTIDOS:

1. Assuntos para análise/deliberação: i) extrato da Ata ordinária da última reunião do Coaud, realizada em 7.2.2024.

2. Assunto da Diretoria Contábil e Financeira: i) prévia das Demonstrações Financeiras, Notas Explicativas e do Relatório da Administração - Exercício de 2023; ii) Relatórios de Gestão Contábil, Gestão Tributária e Gestão Orçamentária, referentes a dezembro de 2023; iii) situação atual da Emgea em termos de disponibilidades financeiras e de fluxo de caixa, com vistas a subsidiar decisão da Diretoria Executiva (Direx) quanto à destinação dos resultados do exercício 2023, tendo em vista a possibilidade de pagamento dos Juros sobre Capital Próprio - JCP, ou de criação de reserva especial; e, iv) Relatório de Gestão Financeira, referente a dezembro de 2023

3. Assuntos para conhecimento/monitoramento: i) Relatório de Gestão de Riscos - Quarto Trimestre de 2023; ii) Relatório de Controles Internos e Verificações de Conformidade - Quarto Trimestre de 2023; iii) Demonstrações Financeiras - Pronunciamento Técnico CPC nº 26 (R1) - Avaliação da Administração sobre a Continuidade Operacional da Empresa Gestora de Ativos S.A. - Emgea; iv) Proposta da Administração para a destinação do resultado do exercício de 2023. Alocação de recursos das disponibilidades da Emgea para recolhimento, à União, dos dividendos mínimos obrigatórios, sob a forma de Juros Sobre Capital Próprio, apurados sobre o resultado econômico do exercício de 2023; e, v) Minuta com a versão ajustada do Estatuto Social da Emgea.

4. Atas dos Órgãos Estatutários e Comitês: i) Ata extraordinária, de 23.1.2024, da Diretoria Executiva.

GABINETE DE GOVERNANÇA - Assessoramento aos Comitês Estatutários: Chefe de Gabinete de Governança Thereza Mury e a Assessora Patrícia Silva.

ASSINARAM A ATA: Adézio de Almeida Lima (Coordenador), Antonio Martiningo Filho e Vera Lúcia de Melo.

Brasília - DF, 22 de fevereiro de 2024