

**EXTRATO DA ATA Nº 140 DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
REALIZADA EM 6 DE MARÇO DE 2024**

DATA E HORA: 6.3.2024 - 9h30.

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

PARTICIPANTES CONVIDADOS ITEM 1: **i)** Conselho Fiscal (Cofis): Miguel Ragone de Mattos (Presidente) e os Conselheiros Cláudia Lúcia Pimentel Martins da Silva e Daniel Abraham Loria; **ii)** representantes da Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, Fabiana Pagani, Francis Ribeiro e Eduardo Dias; e, **iii)** Chefe da Contabilidade, Fabiana Nazaré De Oliveira Masaki.

TEMAS DISCUTIDOS:

1. Assuntos para reunião conjunta Coaud, Cofis e Auditoria Independente (Russell Bedford): **i)** Nota Técnica que tratou das Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023; **ii)** Minuta do Relatório da Auditoria Independente, Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, sobre as Demonstrações Financeiras referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023; e, **iii)** Proposta de remuneração de Diretores, Conselheiros e Membros dos Comitês de Auditoria e de Pessoas, Elegibilidade, sucessão e Remuneração - período abril/2024 a março/2025.

2. Assuntos para análise/deliberação: **i)** prévia do Relatório de Atividades detalhado relativo ao exercício de 2023 do Coaud; e, **ii)** aprovou o extrato da Ata ordinária da última reunião do Coaud, realizada em 22.2.2024.

3. Assuntos da Auditoria Interna: **i)** Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna - RAIN - 2023; **ii)** reunião realizada pela Auditoria Interna sobre acultramento da Emgea com o objetivo da criação de um ambiente entre todos os superintendentes para tratar dos trabalhos de auditoria planejados para o exercício de 2024, dos respectivos ganhos percebidos e dificuldades enfrentadas pelos gestores, e dos caminhos de aprimoramento da unidade de Auditoria Interna na busca de geração e proteção do valor institucional; e, **iii)** *benchmarking* com outras empresas, acerca da implementação de avaliação de desempenho do Chefe de Auditoria Interna.

3. Atas dos Órgãos Estatutários e Comitês: **i)** Ata ordinária, de 11.1.2024, do Conselho Fiscal; e, **ii)** Ata extraordinária, de 30.1.2024, da Diretoria Executiva.

GABINETE DE GOVERNANÇA - Assessoramento aos Comitês Estatutários: Chefe de Gabinete de Governança Thereza Mury e a Gerente Angela Ferro.

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

Brasília - DF, 6 de março de 2024