

**REUNIÃO ORDINÁRIA - ATA Nº 106 DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 10 DE OUTUBRO DE 2022**

Em dez de outubro de dois mil e vinte e dois, às 14h30, na sede da Empresa, localizada no Edifício São Marcus, Setor Bancário Sul, 1ª subloja, em Brasília (DF), o Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Gestora de Ativos S.A. - EMGEA realizou sua 106ª reunião ordinária, com a participação dos seus membros: Pedro Paulo Alves de Brito (Coordenador), por videoconferência, Luiz Cláudio Ligabue e Sérgio Ricardo Miranda Nazaré. Presente também a Gerente do Gabinete de Governança, Angela Moreira Ferro. Ordem do dia: **O COAUD: registrou** reuniões referentes ao 3º trimestre: **i)** com o Diretor-Presidente, Rodrigo Brandão de Almeida, na qual trataram: **a)** da nova Resolução CPPI nº 256, de 20.9.2022, publicada no Diário Oficial da União, em 7.10.2022, que aprova e altera a Resolução CPPI nº 242, de 24.6.2022, que define as modalidades de desestatização da Empresa Gestora de Ativos S.A - EMGEA, no âmbito do Programa Nacional de Desestatização - PND; **b)** da fragilidade da Superintendência de Imóveis Não de Uso, das dívidas de *propter rem* e da necessidade de se entender melhor os problemas da área, como também, diante da troca e da saída de Superintendente em curto prazo; **c)** das tratativas com a CAIXA em relação às pendências financeiras formalizadas por meio de ofícios e da contratação de árbitro para a resolução dos pleitos entre EMGEA e CAIXA; **d)** do incidente por falta de energia elétrica, ocorrido em 26.9.2022, seus impactos no ambiente da EMGEA e das medidas que estão sendo adotadas para mitigar novas ocorrências; **e)** processo de novações de créditos FCVS; e **f)** sobre o vencimento da dívida do FGTS; e **ii)** com o Diretor da Diretoria Contábil e Financeira Marcus Vinicius M. de Pinho na qual trataram: **a)** da renovação do FCVS; **b)** do incidente de falta de energia elétrica, ocorrido em 26.9.2022, tendo o Diretor informado que não houve impacto nas Superintendências Financeira e Contábil; e **c)** da prorrogação da dívida do FGTS. Na ocasião, o COAUD questionou sobre o processo contábil do encerramento do exercício de 2022. O Diretor, Marcus Vinicius, esclareceu que o processo de renovação do Contrato de Auditoria Independente com a Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S já foi iniciado, e que irá encaminhar cronograma e toda documentação para análise e posicionamento deste Comitê, de acordo com o Art. 48, inciso I, do Estatuto Social da EMGEA, aprovado em 19.4.2022; **leu e aprovou** as Atas ordinária nº 105, de 21.9.2022, e extraordinária nº 25, de 27.9.2022, e seus extratos; **tomou conhecimento:** **i)** da Ata ordinária nº 268, de 18.8.2022, do Conselho de Administração; **ii)** da Ata ordinária nº 254, de 31.8.2022, do Conselho Fiscal; **iii)** das Atas ordinária nº 1.309, de 13.9.2022, e extraordinárias nºs 0017, de 6.9.2022; 0018, de 15.9.2022; 0019, de 23.9.2022; e 0020, de 27.9.2022, da Diretoria Executiva; **iv)** da **Nota Técnica nº 299/2022 - SUFIN, de 29.9.2022**, sobre a proposta de atualização do custo de oportunidade (taxa de desconto) utilizada nas análises de viabilidade financeira das propostas negociais formuladas pelas Superintendências de negócios da EMGEA; **v)** da

apresentação sobre o *Status* das recomendações citadas no Relatório de Auditoria nº 00002/2022, de 1º.9.2022 - Gestão de Dados e Informação; e **vi)** da apresentação sobre a ocorrência de indisponibilidade dos serviços de TI da EMGEA ocorrido no dia 26.9.2022. Eu, Patrícia Vieira Teodoro da Silva, lavrei o presente Extrato de Ata, aprovado pelo Coordenador do COAUD, Pedro Paulo Alves de Brito.