

**AGÊNCIA BRASILEIRA GESTORA DE  
FUNDOS GARANTIDORES E GARANTIAS S.A. - ABGF  
NIRE: 5350000520-0  
CNPJ: 17.909.518/0001-45**

**EXTRATO DA ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
(COAUD)**

**Data/hora/local:** Iniciada em 20.08.2018, às 14:30 horas, na sede da ABGF, no Setor de Autarquias Sul, Quadra 3, Bloco O, 11º andar, Brasília, Distrito Federal.

**Quorum/Presença:** Quorum atingido, com a presença de todos os membros do COAUD: Hélio do Vale Ribeiro, Rodrigo Pereira de Mello (Presidente) e Vera Lúcia de Melo.

**Ordem do dia:** **1.** Reporte sobre a reunião do Presidente do COAUD com o Presidente da ABGF; **2.** Análise sobre o atendimento pelas Áreas-Foco e sobre a consolidação de dados dos questionários sobre a Análise da Efetividade do Sistema de Controle Interno da ABGF; **3.** Carta de Instruções à Auditoria Independente – revisão final (mérito e forma); **4.** Demonstrações Contábeis e Financeiras Semestrais da ABGF; **5.** Análise sobre o cronograma de conhecimento, informação e manifestação do COAUD acerca das oportunas Demonstrações Contábeis e Financeiras Anuais da ABGF; **6.** Análise sobre a nova norma de Auditoria Interna da ABGF e os respectivos procedimentos doravante aplicáveis na relação com o COAUD; **7.** Outros Assuntos (se houver).

**1. Reporte sobre a reunião do Presidente do COAUD com o Presidente da ABGF:** o Presidente do COAUD reportou a seus colegas sobre a reunião havida nesta mesma data com o Presidente da ABGF, na qual foram especialmente avaliados (a) os trabalhos até aqui desenvolvidos pelo COAUD e (b) os ajustes ainda necessários nos fluxos de procedimentos/documentos entre as áreas internas da ABGF, o COAUD e o CONAD.

**2. Análise sobre o atendimento pelas áreas-foco e sobre a consolidação de dados dos questionários sobre a Análise da Efetividade do Sistema de Controle Interno da ABGF:** o COAUD analisou a tempestividade e a completude do atendimento pelas áreas-foco da ABGF pré-selecionadas para esta atividade quanto às respostas aos questionamentos apresentados por este mesmo COAUD no questionário de Análise da Efetividade do Sistema de Controle Interno da ABGF.

**3. Carta de Instruções à Auditoria Independente:** o COAUD avaliou a proposta de elaboração de uma Carta de Instruções à Auditoria Independente, para balizamento das atividades que devam vir a ser desenvolvidas pela atual e – se for o caso – de eventuais futuras empresas de Auditoria Independente.

**4. Demonstrações Contábeis e Financeiras Semestrais da ABGF:** analisou o material encaminhado pela Empresa, reuniu-se com representantes da Gerência de Contabilidade e da Superintendência Financeira e manifestou junto ao CONAD/ABGF sobre as Demonstrações Contábeis e Financeiras Semestrais da Companhia.

**5. Análise sobre o cronograma de conhecimento, informação e manifestação do COAUD acerca das oportunas Demonstrações Contábeis e Financeiras Anuais da ABGF:** o COAUD acordou com a Superintendência Financeira o cronograma para a apreciação das Demonstrações Semestral e Anual.

**6. Análise sobre a proposta de novo “Manual de Auditoria Interna da ABGF” e os respectivos procedimentos doravante aplicáveis na relação com o COAUD:** compareceu ao COAUD a Gerente Executiva da Auditoria Interna para apresentar as suas sugestões de aperfeiçoamento à proposta de nova norma de auditoria interna da ABGF, tendo em vista a inovadora presença do COAUD na linha de procedimentos da AUDIT prévios à apreciação de suas proposições (PAINT, RAIN, Relatórios de Auditoria) pelo CONAD.

#### **7. Outros Assuntos:**

7.1) deliberação de matéria a ser submetida ao CONAD; e (b) solicitação à AUDIT que encaminhasse ao COAUD o Acórdão TCU nº 1.031/2018, sobre a gestão da ABGF relativamente ao Fundo de Garantia à Exportação (FGE);

7.2) exame e deliberação sobre a Política de transação com partes relacionadas, a Política de porta-vozes, a Política de prevenção ao conflito de interesses; e

7.3) seu exame e deliberação sobre o Programa de Integridade, a Norma de Auditoria e e Sistema de Controles Internos e Gerenciamento de Riscos.

**Encerramento e próxima reunião:** Relativamente aos itens 1, 2, 3, 5 e 6, a presente reunião encerrou-se às 18:30 horas do dia 20/08/2018. Ficou a próxima reunião ordinária agendada para o dia 04 de setembro, às 09:00h horas. Eu, Rodrigo Pereira de Mello, Presidente do COAUD, lavrei a presente Ata, que segue assinada em comum acordo por mim e pelos demais membros deste COAUD.

**Rodrigo Pereira de Mello**

Presidente

**Vera Lúcia de Melo**

Membro

**Hélio do Vale Ribeiro**

Membro