

**REUNIÃO ORDINÁRIA – ATA Nº 032 DO COMITÊ DE AUDITORIA REALIZADA EM 9 DE AGOSTO DE 2019**

Em nove de agosto 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 32ª 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. Demonstrações Financeiras Intermediárias – 2º trimestre de 2019:** O COAUD tomou conhecimento da minuta das Demonstrações Financeiras relativas ao 2º trimestre de 2019. Com a presença do Diretor Financeiro, Controle e Risco, Marcus Vinicius Magalhães de Pinho, e dos Senhores Eduardo da Silva Dias e Silvio Cesar Alves Nascimento, representantes da Maciel Auditores S/S (Russell Bedford), o Comitê assistiu apresentação conduzida pela Chefe de Contabilidade, Marilene Beatriz Brum Paiva. Após discussão, o COAUD solicitou a inclusão das seguintes informações: I – sobre as transações realizadas com a Caixa Econômica Federal (transações bancárias, contratos de prestação de serviços e reembolso de custos relativos a empregados da CAIXA cedidos à EMGEA) e com o Banco do Brasil (transações bancárias e reembolso de custos relativos a empregados do BB cedidos à EMGEA); II – de que a terceira linha de defesa é exercida pela unidade de Auditoria Interna que, vinculada por meio do COAUD ao COSAD, é responsável por aferir a adequação do controle interno e a efetividade do gerenciamento de riscos; III – de que são fatores relevantes para o risco de liquidez a exaustão dos ativos geradores de receitas e a concentração dos ativos em crédito perante o FCVS, comentados no *risco de carteiras*; bem como o aumento das tarifas cobradas por prestadores de serviços (*risco de terceiros*); IV – no risco de terceiros mencionar as novas provisões efetuadas em decorrência do aumento de tarifas junto ao principal prestador de serviços com possível impacto no fluxo de caixa da companhia. Na oportunidade, ao final da reunião, indaga a Auditoria Independente sobre a independência e a tempestividade no recebimento das informações necessárias para subsidiar a emissão do seu parecer, esta informou existirem pendências de informações operacionais necessárias à conclusão da auditoria. **2. Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a reunião. Eu, Elâine Cristina Macedo Grisóstomo, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelo Coordenador do Comitê de Auditoria e pelo membro presente.

Glauben Teixeira de Carvalho  
Membro

Luiz Cláudio Ligabue  
Membro

Sérgio Ricardo Miranda Nazaré  
Coordenador