

RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA

2º Semestre de 2018

O Comitê de Auditoria - COAUD é um órgão estatutário de assessoramento ao Conselho de Administração - COSAD da Empresa Gestora de Ativos S.A. – EMGEA, composto por 3 (três) membros, sendo um deles o Coordenador, tem como atribuições revisar o conjunto das Demonstrações Financeiras, zelar pelo cumprimento de exigências legais e regulamentares e supervisionar a efetividade do processo contábil, do sistema de controles internos, da gestão de riscos e das auditorias independentes e interna.

Os Administradores da Empresa são responsáveis por elaborar e garantir a integridade das Demonstrações Financeiras, inclusive a geração e emissão de relatórios. Cabe, ainda, aos gestores da Empresa, manter a efetividade do processo contábil, do sistema de controles internos, da gestão de riscos, das políticas e dos procedimentos internos, e zelar pela conformidade das atividades às normas legais e regulamentares.

Principais Atividades

No período de 01.07.2018 até o dia 31.12.2018, o Comitê realizou 12 (doze) reuniões ordinárias e 2 (duas) extraordinárias, efetuou reuniões com membros da Diretoria Executiva com destaque para as áreas de Contabilidade e Orçamento, Controles Internos, Conformidade e Riscos, Auditoria Interna, Auditoria Independente e com o Diretor-Presidente, se fez presente em todas as reuniões do Conselho de Administração, num total de 6 (seis) reuniões e participou de 1 (uma) reunião com o Conselho Fiscal.

Conclusão

O Comitê de Auditoria emitiu recomendações, ênfases e orientações, e com base nas atividades desenvolvidas, nas recomendações e orientações emitidas e atendidas, e tendo presente as atribuições e limitações inerentes ao escopo de sua atuação, considera que: seu Plano Anual de Trabalho foi cumprido; os controles internos da Empresa são adequados ao porte e a complexidade dos negócios e objeto de permanente atenção por parte da Administração; a Auditoria Interna desempenha suas funções com independência e qualidade; o processo contábil segue as normas legais e as práticas adotadas no Brasil; a qualidade dos trabalhos e das informações fornecidas pelos auditores independentes é satisfatória e reflete em seus aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da Empresa em 31.12.2018; e o COAUD reuniu-se com a Auditoria Independente para avaliação de qualidade e adequação dos seus serviços, sem a presença de representantes da EMGEA, concluindo por sua independência e autonomia em relação às áreas gestoras, tendo fluxo de comunicação direta com este Comitê.

O Comitê entende que o Relatório da Administração, as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício de 2018 e a Proposta de Destinação do Resultado do Exercício de 2018, considerando as informações recebidas da Administração da EMGEA, da Auditoria Interna, das Superintendências de Contabilidade e Orçamento e de Gestão de Riscos e Controles Internos, bem como a opinião emitida pela Empresa de Auditoria Independente Maciel Auditores S/S, podem ser submetidas ao Conselho de Administração, para posterior encaminhamento à deliberação da Assembleia Geral Ordinária.

Brasília-DF, 22 de março de 2019.

Glauben Teixeira de Carvalho
Membro do Comitê de Auditoria

Luiz Cláudio Ligabue
Membro do Comitê de Auditoria

Sérgio Ricardo Miranda Nazaré
Coordenador do Comitê de Auditoria