

ATA DA 2ª (SEGUNDA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA – TERRACAP.

Aos três dias do mês de dezembro de dois mil e dezoito, às quinze horas, na sede da Companhia Imobiliária de Brasília – Terracap, situada no Setor de Administração Municipal – SAM, Bloco "F", reuniu-se o Comitê de Auditoria da Terracap, para realização da primeira reunião sob a coordenação do Senhor **Valdir Agapito Teixeira** e a presença do Senhor **Felipe Daruich Neto**, contando com a presença de 02 (dois) dos 03 (três) membros. Iniciada a reunião, convidaram a mim Gesiel Pereira de Sousa para secretariar os trabalhos desta reunião, bem como para participar o Senhor Luiz Cláudio de Freitas – Controlador Interno - e Francisco Solano Ulhôa Botelho – Chefe da Divisão de Compliance - DICOP. Passaram à análise do Item I da pauta - **Ordem do dia: Leitura, discussão e votação. 00111-00010750/2018-15 – Ementa:** Indicação de Auditor Interno. **Interessado:** Conselho de Administração da Terracap – CONAD. Neste item, o Comitê anuiu com a indicação do Senhor Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva para assumir os trabalhos da pasta. **00111.00010022/2018-11 – Ementa:** Relatório Circunstanciado de Auditoria referente aos assuntos tributários no 2º trimestre de 2018. Interessado: Auditoria Interna – AUDIT. Neste item, após explicações do COINT, o Comitê trouxe a recomendação da Auditoria Independente lavrada nos seguintes termos: *“Que a administração da Companhia realize Assembleia a fim de aprovar a destinação desses DIVIDENDOS e JCP como aumento de capital, haja vista que esses saldos advêm de exercícios anteriores, inclusive”*. Considerando que o atendimento da presente recomendação depende do deslinde do processo nº 111.002.228/2014, o Comitê recomenda que o histórico dessa matéria seja encaminhado ao CONAD para apreciação e busca de solução. Quanto à recomendação da Auditoria Independente, relativa à apuração de IRPJ/2014 e 2015, o COAUD recomenda à Direção da Terracap que envide esforços no sentido de proceder à integração dos sistemas orçamentário, financeiro, administrativo e contábil da empresa, no sentido de evitar o uso recorrente de controles auxiliares, que resultam em discrepâncias de valores e a necessidade da apresentação reiterada de notas explicativas e conciliações. **00111.00009735/2018-24 –** Processo da Revisão da Escrituração Contábil Fiscal - ECF 2018, ano-base 2017, elaborada pela empresa de Auditoria Independente. Interessado: Auditoria Interna – AUDIT. Quanto à recomendação da Auditoria Independente, relativa à ECF, o COAUD recomenda à Direção da Terracap que envide esforços no sentido de proceder à integração dos sistemas orçamentário, financeiro, administrativo e contábil da empresa, no sentido de evitar o uso recorrente de controles auxiliares, que resultam em discrepâncias de valores e a necessidade de apresentação reiterada de notas explicativas e

conciliações. O Comitê orienta ainda no sentido de que o grupo de trabalho criado para analisar a conta de investimentos, entre eles FINOR, ultime o resultado dos trabalhos de forma a subsidiar eventuais ajustes na escrituração contábil, em observância à recomendação da Auditoria Independente (Processo nº 00111.00009436/2018-90). **00111.00009436/2018-90 – Ementa:** Plano de Providências das ressalvas do Balanço do 1º semestre de 2018. Interessado: Auditoria Interna – AUDIT. O Comitê tomou conhecimento e solicitou vistas para análise e deliberação na próxima reunião. **00111.00000572/2018-14 -** Planejamento das ações da AUDIT e COINT para 2019. Interessado: Auditoria Interna – AUDIT e Controladoria Interna – COINT. O comitê, ao analisar a apresentação do Planejamento das ações da AUDIT e COINT para o exercício de 2019, orienta pela aprovação com as seguintes recomendações de aprimoramento e melhoria: 1) fortalecer a capacidade operacional da Auditoria Interna e Controladoria Interna, haja vista as suas diversas áreas de atuação e os desafios para implementar as novas exigências da Lei 13.303/2016; 2) intensificar o uso de ferramentas de Tecnologia da Informação – TI, na produção e tratamento de informações estratégicas para subsidiar a governança corporativa e áreas de controle; 3) demonstrar o nível de cobertura do presente planejamento em relação ao orçamento de 2019, considerando as diversas ações previstas no documento. Finalizando, o Comitê pré-agendou sua próxima reunião para o dia **14/01/2019 às 15h**. Nada mais havendo a ser tratado, encerrou-se a sessão, do que para constar, foi lavrada a presente ata que, depois de lida e aprovada, vai por mim assinada e pelos demais participantes.

Valdir Agapito Teixeira
Membro do Comitê de Auditoria
Representante do Acionista Distrito Federal

Felipe Daruich Neto
Membro do Comitê de Auditoria
Representante do Acionista União

Gesiel Pereira de Sousa
Secretário da Reunião