

2018/06

**ATA DA 6ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA INFRAERO
REALIZADA EM 16/8/2018**

Aos dezesseis dias do mês de agosto do ano de dois mil e dezoito, às quinze horas e trinta minutos, na sala de reunião da Presidência do 2º andar do Edifício Sede da Infraero, localizado Estrada Parque Aeroporto, Setor de Concessionárias e Locadoras, Lote 5, em Brasília – DF, realizou-se a sexta reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, Coaud, da Empresa Brasileira de Infraestrutura Aeroportuária – Infraero (CNPJ 00.352.294/0001-10, NIRE n.º 53500000356), sob a presidência de Miguel da Silva Neubern Júnior, encontrando-se presentes os Membros Aramis Sá de Andrade e Pedro Carlos de Mello.

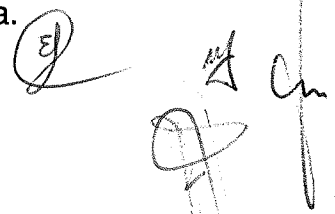
Presentes, também, Elismar Gonçalves Lopes, Andres Gonzalo Reyes Unda e Francine Hiromi Nishimori, da secretaria.

Iniciada a reunião, os membros Comitê de Auditoria tomaram conhecimento dos assuntos abaixo, sobre os quais recomendou:

1. Procedimentos de Contabilidade – Os membros do Comitê reuniram-se com o Ângelo Luiz Moreira Grossi, Diretor de Planejamento, Finanças e Relações com Investidores – DF e Mayara Nascimento de Farias Dutra de Andrade, Superintendente de Gestão Estratégica – DFGE, para tratar da estrutura organizacional da contabilidade na Diretoria de Planejamento, Finanças e Relações com Investidores – DF.

2. Relatório de Ouvidoria e Canal de Denúncias – Realizada apresentação pelo Paulo Sergio Magalhaes Dutra, Gerente de Ouvidoria em Exercício – PROU, com a participação de Josemar da Silva Nascimento, Assistente III.

O Coaud tomou conhecimento do Relatório de Ouvidoria relativo ao 1º semestre/2018, da estrutura da área e do fluxo de análise das solicitações de Ouvidoria. Recomendou que sejam destacadas as reclamações de empregados em grupo específico no gráfico de Reclamações de Ouvidoria a fim de apartá-las das demais na estatística.



3. Equivalência Patrimonial e Partes Relacionadas com as SPE – Realizada pelo Eduardo Portela Pascoa, Superintendente de Gestão de Participações e Relacionamento Com o Mercado – DFGP.

Foi apresentado ao Coaud o histórico das participações da Infraero nos aeroportos concedidos, as ações de gestão das transações com partes relacionadas, a metodologia de cálculo da equivalência patrimonial e informações relativas a obras de responsabilidade do Poder Público, sob gestão da Infraero, nos aeroportos concedidos.

Sobre o tema o Comitê recomendou a avaliação da necessidade de provisão contábil para os investimentos nas SPE, estudo da forma de contabilização dos investimentos pelas SPE e que seja definida regra de amortização dos investimentos em obras, como também reavaliada a forma e oportunidade de orientação de voto e relatórios de atuação dos representantes da Infraero nos conselhos das SPE.

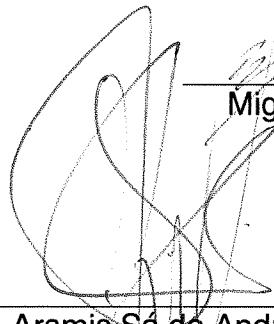
4. Discussão dos procedimentos administrativos de funcionamento do Comitê – Os membros do Coaud decidiram transferir para uma próxima reunião o item relativo aos procedimentos administrativos de funcionamento do Comitê.

5. Processo licitatório para contratação de Auditoria Independente – O Comitê de Auditoria registra que recebeu, por meio de mensagem eletrônica de 6/8/2018, informações relativas à publicação do aviso de abertura do Pregão de contratação da auditoria independente. Em 10/8/2018, foi encaminhada mensagem eletrônica à Superintendência de Governança, Riscos e Compliance – PRRC com a manifestação dos membros do Coaud em relação ao processo licitatório em andamento, comunicando que aguardará informações acerca do andamento do processo para subsidiar a manifestação prévia à contratação da auditoria independente, na forma do inciso I do art. 55 do Estatuto Social da Infraero.

Foram recebidos os seguintes documentos: (i) Informação da publicação do aviso de abertura do Pregão de contratação da auditoria independente, mensagem eletrônica de 6/8/2018; (ii) Projeção de Resultado Continuidade, mensagem eletrônica de 8/8/2018; (iii) Relatório Atuarial PAMI Vesting Novo Modelo de Custeio e Impacto Passivo Atuarial_dez_2016 Mirador, mensagem eletrônica de 15/8/2018; (iv) Relatório de Ouvidoria referente ao 1º Semestre de 2018, mensagem eletrônica de 16/8/2018; (v) Informações

sobre o andamento do Processo Licitatório para contratação de Auditoria Independente, por meio de mensagem eletrônica de 16/8/2018; (vi) Apresentação da Evolução das Demandas de Ouvidoria 1º Sem/2018, por meio de mensagem eletrônica de 17/8/2018; (vii) Apresentação Partes Relacionadas e Equivalência Patrimonial, por meio de mensagem eletrônica de 17/8/2018; (viii) Observações sobre as recomendações da KPMG com relação aos créditos extemporâneos da PIS/COFINS, por meio de mensagem eletrônica de 17/8/2018.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Comitê de Auditoria da Infraero deu por encerrada a reunião, da qual eu, *Elismar J. Lopes*, Elismar Gonçalves Lopes, Secretário, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos membros do Comitê.



Miguel da Silva Neubern Júnior
Presidente

Aramis Sá de Andrade
Membro



Pedro Carlos de Mello
Membro