

2018/09

ATA DA 9ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA INFRAERO
REALIZADA EM 18/9/2018

Aos dezoito dias do mês de setembro do ano de dois mil e dezoito, às nove horas, na sala de reunião do Mezanino do Edifício Sede da Infraero, localizado Estrada Parque Aeroporto, Setor de Concessionárias e Locadoras, Lote 5, em Brasília – DF, realizou-se a nona 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, bem como Keyla Regina da Silva Torres Bosco Matias, Superintendente de Auditoria Interna.

Iniciada a reunião, o Comitê de Auditoria tomou conhecimento dos seguintes assuntos, sobre os quais assim se manifestou:

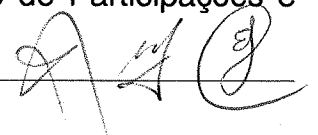
1. Apresentação do Relatório de Governança, Riscos e Compliance 2ºTrim/2018– Realizada pela Rejane Maria da Silva, Gerente de *Compliance* – RCCO, com a participação de Marcileia Cristina Born, Gerente de Gestão de Riscos – RCRI, e Amanda Sad Rodrigues da Costa, Assessora II da Superintendência de Governança, Riscos e *Compliance* – PRRC.

Foi apresentado aos membros do Comitê o modelo e os indicadores de Governança, as entregas de riscos no Planejamento Estratégico e as melhorias nos processos de *compliance*.

Os membros do Coaud solicitaram que os relatórios de governança, risco e *compliance* sejam encaminhados ao Comitê antes do envio ao Conselho de Administração. Destacaram a necessidade de preservação da segregação das funções e de responsabilidades em relação as atribuições das áreas de *compliance*, auditoria e regulação.

2. Apresentação sobre o Instituto Infraero de Seguridade Social – Infraprev – Realizada por Eduardo Portela Pascoa, Superintendente de Gestão de Participações e

- segue -



Relacionamento com o Mercado – DFGP, com a participação de Flávio Rodrigues e Keyla Regina da Silva Torres Bosco Matias, membros do Conselho Deliberativo do Infraprev, Anete Viana Damasceno e Cristiane Dias Silva, membros do Conselho Fiscal do Infraprev, e Cássia Pereira de Andrade, Gerente de Gestão das Participações – RIGP.

O Sr. Eduardo Portela apresentou a estrutura organizacional e de governança do Infraprev, informações econômicas e financeiras, ações e fatos relevantes realizados até agosto, desempenho do Fundos de Investimentos em Participações (FIP) e comentários sobre a Resolução CMN n.º 4661/18.

O Coaud questionou sobre a posição dos órgãos de governança no organograma do Infraprev, tendo sido esclarecido que estaria em conformidade com modelo disponibilizado pela Previc. O Coaud recomendou sua revisão com base na literatura técnica aplicável e benchmarking no mercado.

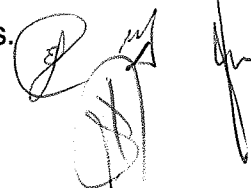
O Sr. Flávio Rodrigues apresentou o Projeto Novo Infraprev, exposto no 39º Congresso Brasileiro de Previdência Complementar Fechada realizado em setembro/2018 em Florianópolis.

3. Apresentação da Nota Técnica n.º SEDE-NTT-2018/00028, relativa a análise da aplicação do Regime de Competência, aos membros da Diretoria Executiva – Presença dos Diretores de Planejamento, Finanças e Relações com Investidores – DF, Ângelo Luiz Moreira Grossi, de Serviços e Suporte Jurídico – DS, Eduardo Roberto Stuckert Neto, e de Operações e Serviços Técnicos – DO, João Márcio Jordão.

Os membros do Comitê apresentaram aos Diretores as recomendações e sugestões que visam ao aperfeiçoamento dos procedimentos contábeis relativos a aplicação do Regime de Competência, constantes da Nota Técnica n.º SEDE-NTT-2018/00028, aprovada pelo Conselho de Administração.

Destacaram a reclamação de gestores em relação a demora na atualização de normas. O DS colocou a Superintendência de Consultoria Jurídica e Assuntos Regulatórios à disposição para apresentar o processo de normatização da Infraero.

O Coaud se dispôs a acompanhar e avaliar a implementação das medidas.



4. Apresentação dos Relatórios de Auditoria Interna – Realizada pela Superintendente de Auditoria Interna, Keyla Regina da Silva Torres Bosco Matias, com a participação de Anderson Cardozo de Oliveira, Gerente de Desenvolvimento Técnico-Operacional – AIDT, Márcio Tavares Seixas, Gerente de Execução de Auditoria – ALEX, e Christiano Fausto Medeiros de Moraes, Assessor da PRAI.

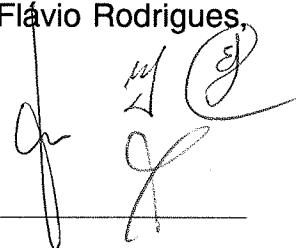
O Coaud tomou conhecimento da estrutura organizacional e da força de trabalho da auditoria interna, dos relatórios e notas técnicas emitidas no 1º semestre/2018, das ações do Paint 2018, do Mapa Estratégico da área e do projeto de auditoria continuada na contabilidade.

Os membros do Comitê recomendaram a consulta das atribuições da auditoria interna em outras estatais, a inclusão de sistema de alerta de contas no projeto de auditoria continuada da contabilidade e o estabelecimento de níveis hierárquicos para solicitação de prorrogação de prazo de resposta de relatório de auditoria. Foi solicitado que a PRAI realize o monitoramento da implementação das recomendações do Coaud e que lhe encaminhe os relatórios de monitoramento e de resumo das auditorias.

5. Apresentação dos Relatórios de Auditoria no Infraprev – Realizada pelo Gerente de Desenvolvimento Técnico-Operacional – AIDT, Anderson Cardozo de Oliveira, com a participação de Márcio Tavares Seixas, Gerente de Execução de Auditoria – ALEX, e Christiano Fausto Medeiros de Moraes, Assessor da PRAI.

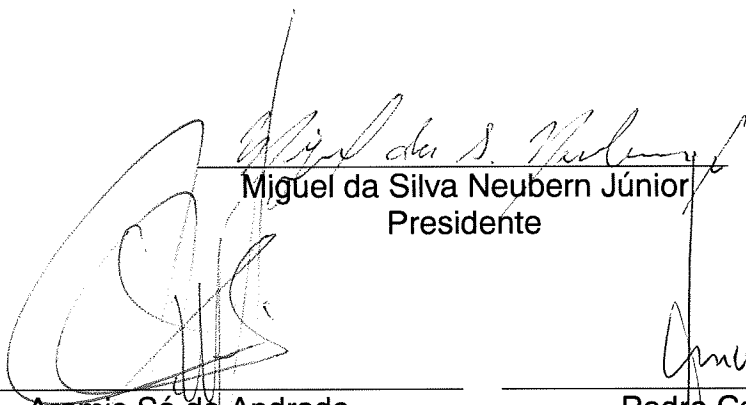
O Coaud ao tomar conhecimento dos trabalhos de auditoria realizadas pela PRAI no Infraprev nos últimos anos, sugeriu que se avalie a pertinência da contratação de atuário para avaliação do instituto.

Foram disponibilizados os seguintes documentos no Portal do Coaud: (i) Apresentação da Auditoria do Infraprev e a Matriz de Riscos e Controles do Infraprev, em 13/9/2018; (ii) Plano de Trabalho para Implantar as Recomendações da KPMG, Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre/2018 e Apresentação da Performance do Resultado Financeiro Jun/2018, em 14/6/2018; e (iii) Apresentação do Relatório do 2º Trimestre – GRC da PRRC, Apresentação do Infraprev da DFGP e a Apresentação Infraprev do Sr. Flávio Rodrigues, em 19/9/2018.



Finalizando, os membros do Comitê, de acordo com o previsto no Parágrafo Único do artigo 14 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria, indicaram Elismar Gonçalves Lopes como secretário do Coaud.

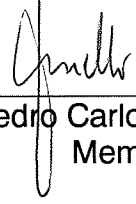
Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Comitê de Auditoria da Infraero deu por encerrada a reunião, da qual eu, *Elismar J. Lopes*, Elismar Gonçalves Lopes, Secretário, lavrei a presente Ata, que vai assinada pelos membros do Comitê.



Miguel da Silva Neubern Júnior
Presidente



Aramis Sá de Andrade
Membro



Pedro Carlos de Mello
Membro