



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA
Assessoria dos Órgãos Colegiados

ATA

**ATA DA 43ª (QUADRAGÉSIMA TERCEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA
COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA – TERRACAP**

Aos dezoito dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e um, às quinze horas, reuniu-se, por videoconferência, o Comitê de Auditoria, sob a Coordenação do Senhor **Valdir Agapito Teixeira**, e participação dos Senhores **Elíbio Estrêla** e **Eduardo Henrique Corrêa da Silva Paranhos Nêris**. Iniciada a reunião, convidaram a mim, **Gesiel Pereira de Sousa**, para secretariar os trabalhos desta sessão, bem como os Senhores **Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva**, Chefe da Auditoria Interna – AUDIT, e **Helio de Souza Oliveira**, da Gerência de Contabilidade – GECOT, e as senhoras **Simone Bernardino Azevedo**, da Controladoria Interna – COINT, e **Cláudia Thereza Rocha Tolentino Barros**, da Auditoria Interna – AUDIT, para participarem da reunião. Subsequindo, passaram ao **Item I da pauta** – Ordem do dia: Leitura, análise, discussão e votação dos seguintes **Processos: 00111-00014518/2017-75 – COINTe AUDIT - Assunto: Relatório de monitoramento das auditorias realizadas pela Auditoria Interna – AUDIT, 3º trimestre de 2021. Relatório Trimestral da Controladoria Interna – COINT, 3º Trimestre de 2021.** O Chefe da Auditoria realizou a apresentação do Relatório de Controle Interno da Auditoria Interna – AUDIT, referente ao 3º trimestre de 2021, prot. 71980643, detalhando os seguintes pontos: Auditoria no Pontão do Lago Sul; Relatório de Auditoria Operacional nos Processos de arrecadação/receita; Auditoria Operacional objetivando a análise de atos e fatos relacionados ao direito de preferência nas licitações para venda de imóveis; Auditoria Operacional relacionada aos Processos e procedimentos relativos aos serviços de Tecnologia da Informação da Terracap; Auditoria Operacional para análise dos controles primários dos processos e procedimentos relativos aos serviços jurídicos; Auditoria Operacional nos Processos e Procedimentos relativos à gestão do Passivo Ambiental; Auditoria Operacional de avaliação nos controles primários dos processos e procedimentos relativos aos depósitos judiciais; Auditoria Operacional que tem por objetivo avaliar os procedimentos relativos ao contingenciamento das ações judiciais; Auditoria Operacional que tem por objetivo avaliar os procedimentos relativos ao IPTU; Auditoria Operacional que tem por objetivo avaliar os procedimentos para a provisão esperada para créditos de liquidação duvidosa – PECLD; e Alguns assuntos abordados pelos auditores independentes e órgãos de controle externo. O COAUD tomou conhecimento. **00111-00009679/2021-23 – AUDIT- Assunto: Relatório de Recomendações relativo à revisão das atividades de Ouvidoria – 2021 - Relatório 163.** O Chefe da Auditoria da Interna – AUDIT, apresentou o Relatório de Recomendações relativo à revisão das atividades da Ouvidoria da Terracap no ano de 2021, prot. 72394107, e a manifestação da Ouvidoria quanto às providências já adotadas no sentido de acatar as referidas recomendações. A Auditoria Interna entendeu como boa iniciativa a instrução de um processo visando aprimoramento de fluxos de trabalho que recebem quantidade de reclamações significativas e quanto ao índice de resolutividade ratificou a observação da auditoria independente de que a Terracap tem plena capacidade de aprimorar e elevá-lo e informou que continuará o monitoramento dos pontos que foram abordados. O COAUD tomou conhecimento e continuará acompanhando as ações no sentido de aprimoramento dessas questões. **00111-00009893/2021-80 - AUDIT- Assunto: Demonstrativos Relatório de Recomendações da BDO RCS Auditores Independentes S.S, referente à revisão dos controles internos no contexto dos trabalhos de auditoria das demonstrações contábeis da Terracap no 1º semestre de 2021.** O Chefe da AUDIT apresentou Relatório de Recomendações - controle interno e contábil referente ao 1º semestre de 2021 - da BDO RCS Auditores Independentes S.S, prot. 71140264, destacando os pontos de

recomendações e as manifestações das áreas técnicas da empresa para atender os pontos de observação da auditoria independente. O COAUD tomou conhecimento e continuará monitorando as ações da empresa no sentido de atender às recomendações da auditoria independente. **00111-00006547/2021-40 – AUDIT- Assunto:** Relatório de Recomendações referente ao 1º trimestre/2021 - BDO Auditores Independentes S.S - Complementar ao Relatório 126/2021. O Chefe da Auditoria apresentou o Relatório de Recomendações referente ao 1º trimestre de 2021 da BDO Auditores Independentes S.S, prot. 70896557, enfatizando nos pontos de recomendação da auditoria independente; o andamento das ações da Terracap para saná-las e informou que a AUDIT está monitorando o atendimento aos apontamentos. O COAUD tomou conhecimento e continuará acompanhando o andamento das ações. Adicionalmente, solicitou a presença da Gerência de Contabilidade – GECOT, na próxima reunião do Comitê de Auditoria para informar sobre a evolução das providências adotadas pela empresa para atender aos apontamentos da auditoria independente e destacou que a Auditoria Interna tem atuado no sentido de melhoria no controle das questões da Fragilidade no Controle de Estoques Rurais e da Fragilidade no Processo de Compras. **00111-00009687/2021-70 - AUDIT - Assunto:** Demonstrativos Relatório de Acompanhamento do Programa de Integridade, exercício 2021, elaborado pela BDO RCS Auditores Independentes S.S. O Chefe da Auditoria apresentou Relatório de Acompanhamento do Programa de Integridade, exercício 2021, elaborado pela BDO RCS Auditores Independentes SS, prot. 70928940, destacando que a auditoria independente avaliou como adequado e tempestivo o Programa de Integridade. O COAUD tomou conhecimento e acompanhará o andamento do desenvolvimento das ações de implementação do Programa de Integridade na empresa. **00111-00002047/2021-39 - AUDIT- Assunto:** Demonstrativos Relatório Final - Auditoria Interna - Análise dos processos de escrituração dos imóveis no âmbito da Terracap. O Chefe da Auditoria apresentou o Relatório Final de Auditoria Interna sobre Análise dos processos de escrituração dos imóveis na empresa, prot. 69808352, detalhando os pontos de atenção, recomendações, reclamações e as respostas/providências já adotadas pelas áreas técnicas da Terracap para melhoria do serviço de escrituração. O COAUD tomou conhecimento e acompanhará os desdobramentos das ações da empresa no sentido de aprimorar o aludido serviço e, conseqüentemente, reduzir as reclamações. **00111-00012984/2019-88 – AUDIT- Assunto:** Controles Internos - Auditoria Independente - 3º Trimestre de 2019 - Relatório de Monitoramento complementar ao de nº 77/2021. O Chefe da AUDIT apresentou o Relatório de Controles Internos - Auditoria Independente - 3º trimestre de 2019 - Relatório de Monitoramento complementar ao de nº 77/2021, prot. 70326196, destacando as recomendações da auditoria independente; as respostas ofertadas pelas áreas técnicas da empresa; e informou que a Auditoria Interna – AUDIT, entendeu por acatar os esforços apresentados pelas áreas técnicas. O COAUD tomou conhecimento e acompanhará as medidas adotadas pela empresa para atender às recomendações. **00111-00005172/2019-86 - AUDIT- Assunto:** Relatório Complementar acerca dos Controles Internos no Ambiente de Tecnologia da Informação pela Auditoria Independente – 2018. O Chefe da Auditoria Interna apresentou o Relatório Complementar acerca dos Controles Internos no Ambiente de Tecnologia da Informação pela Auditoria Independente - 2018, prot. 73407705, especificando as recomendações da auditoria independente, as respostas ofertadas pela Terracap e o posicionamento da Auditoria Interna - AUDIT, quanto às respostas das áreas técnicas da empresa, entendendo que os esforços envidados devem ser acatados e continuará monitorando o andamento das ações para atender às recomendações. O Comitê tomou conhecimento e acompanhará os desdobramentos das ações. Após, passaram ao **Item II – Assuntos Gerais: Processo nº 00111-00000588/2021-22 – Assunto:** Demanda oriunda da 39ª reunião do COAUD: O COAUD entendeu ser necessário levar as questões (itens 75 e 80 do Relatório 5, prot. 65255101) ao Conselho de Administração – CONAD, e sugerir que o Conselho estabeleça prazo à Diretoria Jurídica – DIJUR, para emitir parecer conclusivo sobre a questão em razão da prescrição e decadência do direito da empresa aos créditos mencionados e não adimplidos. O Comitê de Auditoria foi informado que, conforme consta do despacho, prot. 71220306, o prazo concedido pelo Conselho de Administração – CONAD, para a Diretoria Jurídica da Terracap – DIJUR, emitir o parecer conclusivo, foi dia 20 de janeiro de 2022. O COAUD notou que houve uma evolução na identificação, providências

adotadas, monitoramento e solução dos apontamentos/recomendações. Solicitou, ainda, que a auditoria independente realize uma avaliação, auditoria, sobre os riscos que envolvem os 20 (vinte) processos que englobam os maiores valores na empresa. O Comitê foi informado pelo Chefe da Auditoria Interna – AUDIT, que a auditoria independente já foi instada a auditar os processos mais dispendiosos, que englobam os maiores valores na Terracap. O Comitê agendou sua próxima reunião para o dia **16/12/2021**, 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, devendo ser levada ao conhecimento do CONAD.

Valdir Agapito Teixeira

Membro Representante do Acionista Distrito Federal

Elíbio Estrêla

Membro Representante do Acionista Distrito Federal

Eduardo Henrique Corrêa da Silva Paranhos Nêris

Membro Representante do Acionista União

Gesiel Pereira de Sousa

Secretário da reunião



Documento assinado eletronicamente por **VALDIR AGAPITO TEIXEIRA Matr. 91007, Membro do Comitê de Auditoria**, em 22/12/2021, às 20:18, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **ELÍBIO ESTRÊLA Matr 910023, Membro do Comitê de Auditoria**, em 23/12/2021, às 09:16, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **EDUARDO HENRIQUE CORRÊA DA SILVA PARANHOS NÉRIS - Matr. 91003-1, Membro do Comitê de Auditoria**, em 23/12/2021, às 09:49, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



Documento assinado eletronicamente por **GESIEL PEREIRA DE SOUSA - Matr.0002155-5, Assessor(a) Especial**, em 17/01/2022, às 16:31, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:
[http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0&verificador=76395394)
verificador= **76395394** código CRC= **DB9B3F55**.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"

SAM BL F ED SEDE TERRACAP S N - Bairro ASA NORTE - CEP 70620-000 - DF

33422402