

ATA - TERRACAP/PRESI/GABIN/ASSOC

ATA DA 114ª (CENTÉSIMA DÉCIMA QUARTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA – TERRACAP

Aos dez dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e seis, às nove horas e trinta minutos, reuniu-se, por videoconferência, o Comitê de Auditoria, sob a Coordenação do Senhor **Valdir Agapito Teixeira** e participação dos Senhores **Elbio 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**, Auditor Interno - AUDIT, **Felipe Oliveira Licursi**, Chefe da Coordenação de Planejamento e Modernização – CPLAM, e as senhoras **Tatiana Treuherz Salomão**, Chefe da Divisão de Gestão de Riscos - DIGER, e **Cláudia Thereza Rocha Tolentino Barros**, da Auditoria Interna – AUDIT, para participarem da reunião. Logo após, passaram ao **Item I da pauta**: Ordem do dia: Leitura, análise, discussão e votação dos seguintes **Processos: 00111-00012514/2019-14 – DIGER - Assunto: Plano Anual de Gestão de Riscos 2026**. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do Plano Anual de Gestão de Riscos – 2026, prot. 193667312, apresentado pela Chefe da Divisão de Gestão de Riscos, destacando: 1) o contexto e motivação; 2) a proposta do plano; 3) os eixos estratégicos; e 4) o cronograma para aplicação do referido plano. O Comitê de Auditoria acompanhará a execução do Plano Anual de Gestão de Riscos 2026. **00111-00011207/2017-54 - DIPLA - Assunto: Relatório de Gestão e Desempenho Institucional, referente ao 4º trimestre 2024/2025**. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do Relatório, prot. 195085083, e da apresentação, prot. 195085113, referentes ao 4º trimestre de 2025, apresentado pelo Chefe da Coordenação de Planejamento e Modernização, que destacou: 1) a Estrutura Organizacional, a missão, a visão e os valores da Companhia; 2) a Estrutura de Governança; 3) o Plano de Negócios e seus grupos; 4) os Programas orçamentários; 5) a análise ambiental/matriz swot; 6) a Gestão de Risco; 7) o Mapa Estratégico 2025/2029; 8) o planejamento estratégico com o percentual global de 78,08%; 9) o relacionamento com o cliente: os índices de satisfação e de resolutividade das solicitações; 10) a gestão de pessoas/força de trabalho; 11) a gestão de licitações e contratos: modalidades, quantidade de processo e valores das contratações; 12) as licitações públicas; 13) a Carteira de Crédito Imobiliário; 14) a inadimplência; 15) a recuperação/renegociação de débitos; 16) as receitas orçamentárias – estimadas, arrecadadas e as frustrações de receita; 17) as despesas orçamentárias orçadas e realizadas; 18) as despesas com os investimentos governamental e institucional; 19) os restos a pagar em 2025 referentes ao Exercício de 2024; 20) os pagamentos extraorçamentários; 21) o balanço orçamentário dos Exercícios de 2024 e 2025; 22) o impacto no fluxo de caixa; 23) as alterações Orçamentárias; e 24) as Certidões de Crédito, o saldo no final do Exercício de 2024, os valores utilizados no ano de 2025 e o saldo disponível para utilização. O Comitê de Auditoria continuará acompanhando a Gestão e o Desempenho Institucional da Companhia. **00111-00000251/2026-20 - AUDIT - Assunto: Relatório de revisão trimestral dos procedimentos fiscais e tributários de 2025, referente aos trabalhos realizados pela TATICCA Auditores Independentes S.S.** O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do Relatório de revisão trimestral dos procedimentos fiscais e tributários, prot. 191534173, e da apresentação, prot. 199967247, apresentados pelo Chefe da Auditoria Interna, destacando: 1) os principais pontos de atenção e recomendações da auditoria independente quanto à revisão tributária; 2) as inconsistências apontadas em tributos retidos na fonte e deferidos; 3) a necessidade de saneamento para mitigar os riscos fiscais; 4) a baixa contábil de Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF, prescrito; 5) a conciliação de tributos retidos na fonte a recolher; 6) o controle de passivo fiscal deferido; e 7) a conclusão da Auditoria Interna no sentido de que existem inconsistências quanto aos controles de tributos retidos na fonte e diferidos a serem sanadas para a mitigação de riscos fiscais; tributos recolhidos no 1º trimestre do Exercício de 2025 e quanto ao cumprimento de obrigações acessórias não reportou inconsistências. O COAUD orientou pelo monitoramento do saneamento dos pontos e recomendações, e acompanhará os

desdobramentos das medidas adotadas para sanar todos os apontamentos feitos pela auditoria independente. **00111-00001659/2026-19 - AUDIT - Assunto:** Relatórios de Controles Internos referentes ao 1º e ao 2º trimestres de 2025, elaborados pela TATICCA Auditores Independentes S.S. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento dos Relatórios, prots. 196266644 e 196266887, e da apresentação, prot. 199968657, apresentados pelo Chefe da Auditoria Interna, enfatizando nos apontamentos e recomendações propostas pela auditoria independente: 1) aprimoramento do controle de estoque; 2) caixa e equivalentes de caixa - numerários inexistentes; 3) a integração sistêmica de créditos de vendas imóveis e taxas - prestamistas e clientes; 4) contas a receber - ausência de movimentações em razão da integração parcial do ERP; 5) credores diversos – saldo registrado em favor de terceiro cuja obrigação já havia sido liquidada, sendo o valor baixado no contingenciamento da ação judicial, contudo permanecendo registrado no passivo; 6) empréstimos - ausência de atualização, conciliação e correta mensuração dos empréstimos; 7) impostos a recuperar – créditos com prazo prescricional decorrido, envolvendo IRRF, CSLL, IRPJ; 8) contingências e os depósitos judiciais; 9) fragilidade no controle de estoques rurais; e 10) construção do manual de prevenção à lavagem de dinheiro nos leilões, já aprovado pela Diretoria Colegiada. O COAUD orientou pelo monitoramento do saneamento dos apontamentos e recomendações, e continuará acompanhando as ações adotadas pela Companhia visando mitigar os apontamentos e seus desdobramentos. Finalizando, o Comitê de Auditoria agendou sua próxima reunião para o dia **15/05/2026**, às **09h30**. 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 e pelos demais participantes assinada, devendo ser levada ao conhecimento do Conselho de Administração - CONAD.

Valdir Agapito Teixeira
Coordenador do Comitê de Auditoria

Elíbio Estrêla
Membro do Comitê de Auditoria

Eduardo Henrique Corrêa da Silva Paranhos Nêris
Membro do Comitê de Auditoria

Gesiel Pereira de Sousa
Secretário da reunião



Documento assinado eletronicamente por **EDUARDO HENRIQUE CORRÊA DA SILVA PARANHOS NÉRIS - Matr. 0091003-1, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/04/2026, às 16:27, 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. 00910023, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/04/2026, 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.



Documento assinado eletronicamente por **VALDIR AGAPITO TEIXEIRA - Matr. 00910007, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/04/2026, às 17:39, 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 27/04/2026, às 18:26, 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?](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0verificador=200828304)
[acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0verificador=200828304)
verificador= **200828304** código CRC= **8B6997A5**.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"
SAM BL F ED SEDE TERRACAP S N - Bairro ASA NORTE - CEP 70620-000 - DF
Telefone(s): 33422402
Sítio - www.terracap.df.gov.br

00111-00000697/2019-25

Doc. SEI/GDF 200828304