

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

Aos quatro dias do mês de dezembro de dois mil e dezoito, às oito horas e trinta e cinco minutos, na sede da Empresa Brasil de Comunicação S.A. – EBC, localizada no SCS Quadra 8, Bloco B-50 – 1º subsolo – Shopping Venâncio – Brasília/DF, reuniu-se o Conselho Fiscal da EBC, convocado na forma Artigo 74 do Estatuto Social da EBC. A reunião contou com a presença do Presidente do Conselho, **ÉDER SOUSA VOGADO**; da Conselheira, **MILA ROCHA**; da Conselheira **MÔNICA FONSECA GILL**; e dos seguintes convidados: o membro do Comitê de Auditoria, **CEZAR FREITAS LOPES**; a Secretária-Executiva, **ROBERTA ALMEIDA DANTE**; o Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**; a Gerente de Contabilidade, **ELIZABETH RODRIGUES**; e a Assessora da Diretoria de Administração, Finanças e Pessoas, **MARIA CRISTINA BRANDÃO SANTOS**. Secretariou a reunião o Coordenador de *Compliance* e Apoio aos Órgãos Estatutários **RODRIGO GONÇALVES BARROS**. O Presidente do Conselho, Éder Vogado, saudou os presentes destacando as dificuldades do ano e, em especial, os esforços da empresa no atendimento as recomendações dos órgãos de auditoria interna, externa e colegiados. Perguntou se a Ata foi levada ao conhecimento de todos os presentes, o que foi ratificado. Fez agradecimentos aos trabalhos da auditoria interna e contabilidade. Perguntou se as Conselheiras observaram a documentação e se tinham alguma consideração a fazer sobre as Atas, contratações, as quais manifestaram que não. Solicitou observância aos procedimentos de encerramento relativos ao final do exercício objeto do encontro das setoriais de contabilidade ocorrido nos dias 12 e 13 de novembro; pendências jurídicas e tributárias e ainda a existência de algum passivo pendente de pagamento/reconhecimento (em especial as que vão gerar passivo anterior). Ressaltou a melhoria da compreensão dos dirigentes a respeito da execução do orçamento. Destacou que, em função do contingenciamento que sofre toda a Administração Pública Federal, existem projetos reprimidos e que são de caráter estratégico, em especial os que envolvem qualidade nos serviços de tecnologia e treinamento de pessoas, fato que foi pedida atenção por parte do Presidente do

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

Conselho Fiscal. Ressaltou as conversas ocorridas com a Priscila Horta, Gerente de Patrimônio, durante o período que envolveram a contratação da Empresa. Pediu especial atenção à questão dos bens não localizados, bem como ressaltou que a competitividade da empresa está associada aos investimentos o que, praticamente, tem registros muito baixos, em especial aqueles destinados à Diretoria de Operações Engenharia e Tecnologia. O Presidente do Conselho Fiscal comentou sobre o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC e destacou a necessidade de consulta à COPAR/STN, considerando que os bens móveis vinculados ao registro seriam alvo do Test de *Impairment* e que se fazia necessária a construção do entendimento até o final do exercício. Pediu envidar esforços para evitar o incremento de ações judiciais. Relatou a preocupação com os bens patrimoniais e financeiros da Associação de Comunicação Educativa Roquete Pinto – ACERP e o empenho que as áreas jurídicas e financeira tem dado, destacando que a questão está sendo acompanhada pelos órgãos de controle; destacou a publicação do regimento interno do Conselho Fiscal e ações adotadas frente à questões do acervo patrimonial, objeto de relatório de auditoria interna. A Secretária-Executiva, Roberta Dante, destacou que os materiais para reunião não seriam impressos, mas que estão disponíveis na nuvem. Iniciou a reunião apreciando os seguintes itens da pauta. **1. PAUTA DELIBERATIVA Item 1.1 APROVADA** a Ata da 5ª Reunião Ordinária, realizada em 31 de agosto de 2018. **Item 1.2 ANALISADAS e APROVADAS** as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2018, conforme artigo 75, XIV, do Estatuto Social da EBC. A Gerente de Contabilidade, Elizabeth Rodrigues, fez relato ao CONFIS sobre as Demonstrações Financeiras, destacando cada item do Ativo e do Passivo. No Ativo, chamou à atenção para a redução da conta de “*duplicatas a receber*”, ocorrida em virtude de pagamentos realizados por conta do contrato com a Secretaria Especial de Comunicação Social – SECOM, da Presidência da República, e para o aumento da conta “*adiantamentos concedidos*”, decorrentes do pagamento de 13º salário e

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

férias. O Presidente do CONFIS destacou a Provisão para Créditos de Liquidação duvidosa com aumento de 34,69%, decorrentes de notas fiscais vencidas até 31/12/2016 e que se encontram em cobrança administrativa. Registrou o aumento em “tributos a compensar”, advindo da publicação da Lei nº 13.670/2018 e a redução do número de ações trabalhistas que resultou na baixa de cerca de 13 milhões de reais da conta “depósito para interposição de recursos”. O Presidente do CONFIS destacou que, salvo melhor julgamento, a conta de depósito para interposição de recursos cresce, mas não na mesma velocidade e montante que antes. A alteração na Lei trabalhista dificulta a inclusão de ações, bem como pelo sucesso dos trabalhos da Consultoria Jurídica da Empresa. No Passivo, a Gerente de Contabilidade, Elizabeth Rodrigues, destacou a redução dos débitos com “fornecedores” em 31,22% e a ausência de atraso na conta “obrigações tributárias” e “consignações”, e de títulos pendentes de vencimento e pagamento. A Assessora, Maria Cristina Brandão, informou ao CONFIS que os dividendos e os débitos com o INSS referentes ao período de 2009 a 2017 serão quitados em dezembro. O Presidente do CONFIS destacou as regularizações ocorridas na conta de créditos a receber, objeto de parecer da auditoria independente, mas pediu ações para a solução daquelas que ainda se encontram pendentes. A Assessora destacou que será feito esforço para quitação dos débitos referentes ao adiantamento de férias até o exercício de 2016 e para 2017/2018 ainda não é possível por conta de empregados que estão em licença médica. Ressaltou que está fazendo acompanhamento da questão de perto. O Presidente do Conselho pediu para ser informado quando houver a quitação dos débitos. **Item Extra Pauta APROVADO** o calendário de reuniões do CONFIS para 2019. As datas das reuniões são: 1º Ordinária (16/01); 2ª Ordinária (13/03); 3ª Ordinária (15/05); 4ª Ordinária (17/07); 5ª Ordinária (18/09); e 6ª Ordinária (20/11). A data da 2ª Reunião Ordinária pode ser alterada em virtude da marcação da Assembleia Geral Ordinária pela PGFN – Procuradoria Geral da Fazenda Nacional. **2. PAUTA INFORMATIVA Item 2.1**

*mfep* *pi* 3 

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42**

**NIRE: 53.5.0000348-7**

**INFORME** sobre o Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT 2019. O Auditor-Chefe, Marcos Manzochi, informou que a Instrução Normativa CGU nº 09, de 09 de outubro de 2018, alterou o prazo para aprovação da proposta do PAINT pelo Conselho de Administração – CONSAD o que poderá acontecer até fevereiro de 2019. Informou, também, que a Auditoria-Interna solicitou à Ciset a prorrogação do prazo para apresentação da proposta do PAINT/2019 até 14/12. O Auditor-Chefe apresentou ao CONFIS a posição atualizada da execução do PAINT 2018, que mesmo com as dificuldades oriundas da perda de pessoal ocorrida durante o exercício, conseguiu alcançar 78,6% de execução do que fora planejado. O Presidente do Conselho, Éder Vogado, elogiou a atuação da AUDIN, principalmente na questão dos bens não localizados e no projeto de revitalização do acervo. **Item 2.2 APRESENTAÇÃO** da atualização do cumprimento das Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União - CGPAR. O Gerente Executivo de Governança Corporativa, Jadislan Aguiar, apresentou ao CONFIS o status atualizado do cumprimento das Resoluções CGPAR. O Presidente do CONFIS destacou que o prazo final para Resolução CGPAR 11 era maio de 2018 e atualmente está com o status “em implantação”. Foi ponderado pelo Gerente Jadislan Aguiar as ações que estão sendo adotadas com previsão de conclusão para 31 de dezembro de 2018. **Item 2.3 INFORME** sobre a Política de Transação com Partes Relacionadas. A Gerente de Contabilidade, Elizabeth Rodrigues, destacou que não consta das demonstrações contábeis no terceiro trimestre nota explicativa para partes relacionadas, conforme abordado pelo Comitê de Auditoria e fez pergunta sobre eventual conflito de interesse entre EBC e SECOM, já que deve produzir esta nota. O membro do Comitê de Auditoria, Cezar Lopes, manifestou sua opinião, afirmando que não há conflito de interesse, e citou o exemplo do Exército Brasileiro com a IMBEL – Indústria de Material Bélico do Brasil, da qual também é membro do Comitê de Auditoria, pois o Exército fiscaliza a IMBEL, e é também seu cliente. O Presidente do Conselho, Éder Vogado, concordou,

*anjap mi* 4 

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

afirmando que a Gerente de Contabilidade deve fazer constar na nota explicativa que são praticados os preços de mercado e que não trazem prejuízo para a Administração Pública. Solicitou ao Auditor Marcos Manzochi avaliação de outras situações que estejam em desacordo com a instrução. A Secretária-Executiva, Roberta Dante, concluiu informando que a Política de Transação com Partes Relacionadas foi criada a partir do modelo / minuta disponibilizado pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST. **Item 2.4 INFORME** sobre a Comissão de Inventário e o andamento dos trabalhos. A Gerente de Administração e Logística, Rosângela Ribeiro; e a Gerente de Material e Patrimônio, Priscila Horta, relataram ao CONFIS que a empresa AVM, anteriormente declarada vencedora do certame, declinou do acerto com a EBC, e por isso, a empresa IBIAEON foi contratada para realizar o inventário de 2018. Registraram que com a troca de empresas, o prazo ficou ainda mais curto, mas que a previsão é submeter o tema para apreciação dos colegiados na reunião da Diretoria-Executiva do dia 6 de dezembro e para o Conselho de Administração em reunião que ocorrerá no dia 12 de dezembro. A Gerente Priscila Horta informou que o saldo de bens não localizados é atualmente de 4.076 bens em contraponto a 10.692 encontrados pela empresa Lage & Lage. O Presidente do CONFIS parabenizou o trabalho e aguarda com expectativa a submissão dos trabalhos aos colegiados, bem como dos registros contábeis. Relatou a preocupação do PDV com relação aos servidores das áreas que farão o registro e foi esclarecido que serão realizados antes da data de desligamento daqueles que aderiram. **Item 2.5 INFORME** sobre Plano de Demissão Voluntária (PDV). O Gerente Executivo de Gestão de Pessoas, Mário Márcio Oliveira, relatou ao CONFIS os trâmites do novo PDV da EBC, iniciado em 28 de novembro, com prazo final para adesão em 6 de dezembro. Informou que o cronograma é apertado devido à necessidade de autorização pela SOF e SEST, pois as portarias com os desligamentos devem ser publicadas no dia 10 de dezembro, último dia para exclusão dos empregados da folha de pagamento. O

*Handwritten signatures and initials.*

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

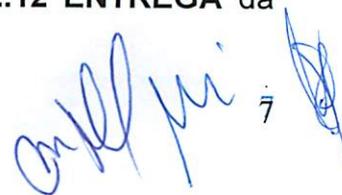
Presidente do CONFIS informou que tomou conhecimento do Plano de Demissão Voluntária pela imprensa. Ressaltou a preocupação quanto a perda de capital intelectual bem como as dificuldades quanto à manutenção e continuidade de atividades. A Assessora Cristina Brandão destacou que a faixa etária de servidores que mais tem optado pelas adesões é aquela entre 35 e 40 anos, ressaltando que servidores mais velhos não aderem, principalmente, em razão do plano de saúde. O Presidente destacou que, considerando o prazo de saída dos servidores, 17 de dezembro, algumas atividades poderiam estar comprometidas, em especial aquelas que envolvem rotinas de final de exercício nos setores de contabilidade e pagamento. **Item 2.6 INFORME** sobre a Contribuição para o Fomento da Radiodifusão Pública. A Gerente de Contabilidade, Elizabeth Rodrigues, informou que no último trimestre a EBC recebeu cerca de 1 bilhão e 200 mil reais decorrentes de depósito judicial, referente à Contribuição para Fomento da Radiodifusão Pública – CFRP. O Presidente ressaltou a importância de resolução da CFRP e que são objetos da construção de entendimentos junto à STN, considerando o Parecer da COPAR, Diligência TCU e ainda o montante recebido, o qual pode ser aplicado e que por sua vez resulta em aumento das receitas o que, conseqüentemente, geram lucro e dividendos à STN. A Empresa não possui previsibilidade orçamentária considerando que o recolhimento acontece no exercício seguinte. Ressaltou o contato realizado pela COPAR frente à evolução do tema. A Contadora Elizabeth Rodrigues mencionou a reunião que ocorrerá com a CCONT/STN, Coordenação de Contabilidade da Presidência da República e a Empresa no dia 06 de dezembro. O Presidente do CONFIS destacou a necessidade de participação da COPAR/STN, coordenação que participou da reunião em 15 de outubro. Aguarda-se a evolução da questão e sugeriu que a Coordenação-Geral de Programação Financeira – COFIN/STN também participe, considerando que o montante será repassado por essa coordenação. Pediu para que fosse avaliada decisão que atenda a diligência do TCU, os requisitos contábeis, Parecer da STN para as contas de 2017, mas que

*mpf pi 6*

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

não comprometa ou inviabilize a operacionalização da empresa. O Presidente do Conselho informará a possibilidade de participar da reunião, mediante consulta a sua agenda. **Item 2.7 ENTREGA** da Ata da 5ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração, realizada em 24 de agosto de 2018. **Item 2.8 ENTREGA** das seguintes Atas da Diretoria-Executiva: 7ª Reunião Extraordinária, realizada em 21 de junho de 2018; 8ª Reunião Extraordinária, realizada em 13 de julho de 2018; 19ª Reunião Ordinária, realizada em 27 de julho de 2018; 20ª Reunião Ordinária, realizada em 3 de agosto de 2018; 21ª Reunião Ordinária, realizada em 9 de agosto de 2018; 23ª Reunião Ordinária, realizada em 23 de agosto de 2018; 24ª Reunião Ordinária, realizada em 30 de agosto de 2018; 25ª Reunião Ordinária, realizada em 4 de setembro de 2018; 9ª Reunião Extraordinária, realizada em 5 de setembro de 2018; 27ª Reunião Ordinária, realizada em 19 de setembro de 2018; 28ª Reunião Ordinária, realizada em 27 de setembro de 2018; 29ª Reunião Ordinária, realizada em 3 de outubro de 2018; 30ª Reunião Ordinária, realizada em 11 de outubro de 2018; 31ª Reunião Ordinária, realizada em 19 de outubro de 2018; 32ª Reunião Ordinária, realizada em 25 e 26 de outubro de 2018; e 33ª Reunião Ordinária, realizada em 1 de novembro de 2018. **Item 2.9 ENTREGA** da Ata Assembleia Geral Extraordinária, realizada no dia 27 de novembro de 2018. A Secretária-Executiva Roberta Dante, informou que a Assembleia foi realizada para tratar da questão dos dividendos, questão essa, que já havia sido deliberada pelo Conselho Fiscal e pelos demais órgãos estatutários da EBC. A Gerente de Contabilidade, Elizabeth Rodrigues registrou que o saldo de dividendos a pagar, no valor de R\$ 26.484.964,28 (vinte e seis milhões, quatrocentos e oitenta e quatro mil, novecentos e sessenta e quatro reais e vinte e oito centavos), registrado no balanço patrimonial de 31 de julho de 2018, foi transferido do Passivo Circulante para reserva especial no Patrimônio Líquido, conforme deliberação da Assembleia Geral Extraordinária. **Item 2.10 ENTREGA** do Relatório da Ouvidoria de setembro de 2018. **Item 2.11 ENTREGAS** do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal. **Item 2.12 ENTREGA** da

 7

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

Relação de Processos de Agência Reguladora. **OUTROS ASSUNTOS 1.** A Assessora, Cristina Brandão, destacou que a Empresa não possui acervos em local de risco, o que foi parabenizado pelo Presidente do CONFIS. O Presidente do Conselho solicitou participar da apresentação da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Financeiras - exercício de 2018. Solicitou ao Auditor Interno Marcos Manzochi avaliar a possibilidade de apresentação dos apontamentos da Auditoria Independente nos relatórios trimestrais da AUDIN, considerando que a Auditoria Independente conforme previsto em contrato *“deverá estar presente na reunião conjunta do Conselho de Administração - CONSAD e do Conselho Fiscal -CONFIS, para prestar esclarecimentos que se fizerem necessários à aprovação das Demonstrações Financeiras do exercício abrangido pelo objeto deste Contrato, a qual ocorrerá em Brasília - DF, em data que será definida pela CONTRATANTE(EBC).”* Convidou o membro do Comitê de Auditoria para que participe das reuniões do CONFIS em especial aquelas que tratem da aprovação das demonstrações contábeis e sempre que julgar necessário. Pediu a participação para reunião de encerramento do exercício que deverá ocorrer em março ou em outra data, de acordo com o calendário da AGE. O Presidente do Conselho questionou o andamento das ações sobre perícia médica e foi informado pela Assessora Cristina Brandão que a licitação teve dois itens fracassados, sendo que um dos itens está em processo de convocação de remanescente e o outro será objeto de nova licitação integrando os itens de serviços médicos admissionais, demissionais e periódicos em andamento, os demais itens foram adjudicados e homologados e que os contratos se encontram no jurídico para análise e vistos, objetivando a assinatura dos signatários das partes. Pediu observância às orientações contidas no Relatório dos Auditores Independentes em especial aquelas que tratavam de controles separados para INSS e FGTS sobre férias. Solicitou, se possível, apresentação da prévia do contencioso trabalhista objeto de relatório da

*Handwritten signatures and initials in blue ink.*



**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

AUDIN. Por fim, agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às doze horas e trinta minutos.

**ÉDER SOUSA VOGADO**  
Presidente do Conselho

**MILA ROCHA**  
Conselheira

**MÔNICA FONSECA GILL**  
Conselheira

**RODRIGO BARROS**  
Coordenador de *Compliance* e Apoio  
aos Órgãos Estatutários