

ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 14 DE SETEMBRO DE 2021
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7

Aos quatorze dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas e trinta e seis minutos, por meio de videoconferência pela web, devido à classificação do novo Coronavírus (COVID-19), pela Organização Mundial de Saúde (OMS), no dia de 11 de março de 2020, como pandemia e considerando, ainda, outros normativos pertinentes, reuniu-se o Comitê de Auditoria (COAUD), na forma do Artigo 82, do Estatuto Social da EBC, aprovado pela Assembleia Geral Extraordinária (AGE) de 4/11/2020, atualizado pelas AGEs de 2/2/2021 e de 29/4/2021. A reunião contou com a participação do Presidente do Comitê, CARLO IBERÊ GERVASIO DE FREITAS, do membro CEZAR FREITAS LOPES, como também da Secretária-Executiva, ROBERTA ALMEIDA DANTE. A Assessora da Secretaria Executiva, RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS, secretariou a reunião. **1. PAUTA DELIBERATIVA – REUNIÃO CONJUNTA: CONSELHO FISCAL (CONFIS) E COAUD:** A Presidente do CONFIS, MARIANA DE LOURDES MOREIRA LOPES LEAL, bem como os Conselheiros STÉFANE MAIA RECH e ANDERSON VILELA, que tomou posse na reunião, participaram deste item da pauta. O Presidente do Comitê de Auditoria, CARLO IBERÊ GERVASIO DE FREITAS, saudou os presentes e iniciou a reunião apreciando os seguintes itens da pauta: **1. PAUTA:** Item 1.1 AVALIAR as Demonstrações Financeiras do 2º trimestre de 2021, acompanhadas do Relatório da Auditoria Interna (AUDIN) e do Relatório da Auditoria Independente. O Diretor de Administração, Finanças e Pessoas, MÁRCIO KAZUAKI FUSISSAVA, e o Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, AGRIPINO ZUMBA DE OLIVEIRA FILHO, participaram deste item da pauta. O Diretor MÁRCIO KAZUAKI apresentou as Demonstrações Financeiras do 2º trimestre de 2021 emitidas com base no Balanço Patrimonial encerrado em 30/6/2021, extraído do Sistema de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI). Exibiu o quadro comparativo dos resultados contábeis do 2º trimestre de 2021 com o mesmo período de 2020, além de pormenorizar as Notas Explicativas, que foram disponibilizadas a todos os Conselheiros e membros do COAUD, acompanhadas do Relatório de Auditoria e do Relatório da Auditoria Independente, o qual não apontou novas recomendações. Apresentou os principais destaques das Demonstrações e os fatos que impactaram no resultado do 2º trimestre. Ressaltou, ainda, que a sistemática para contratações está em fase de aperfeiçoamento, com intuito de otimizar as fases dos processos. O Diretor esclareceu os principais pontos que ensejaram no aumento das despesas,

ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 14 DE SETEMBRO DE 2021
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7

precipuaente, pelo aumento das tarifas de energia elétrica, em consequência da mudança de bandeira causada pela seca, reajuste tarifário e retorno de empregados ao trabalho presencial. Citou, também, a mudança de cálculos de provisionamentos, constituídos com base na classificação de risco estabelecida pela Consultoria Jurídica da Empresa e o acordo com a Agência de Desenvolvimento do Distrito Federal (Terracap), referente ao uso da Torre de TV Digital/DF. Demonstrou, ainda, que as transferências realizadas pela Secretaria do Tesouro Nacional (STN), embora menores no comparativo com 2020, não dificultaram o fluxo de pagamento a fornecedores por parte da EBC. Apresentou o Resultado do Período e os Indicadores Econômicos do 2º trimestre do ano vigente, que se mostraram robustos com indicativo de progressão. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, destacou pontos do Relatório de Auditoria nº 04/2021 e registrou que os exames realizados pela AUDIN concluíram que as Demonstrações Financeiras da Empresa, encerradas em 30 de junho de 2021, refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a situação orçamentária, contábil, financeira e patrimonial da EBC. O Presidente do COAUD, **CARLO IBERÊ DE FREITAS**, parabenizou a apresentação e observou o aumento de despesa com aquisição de conteúdos e questionou acerca do custo-benefício. O Diretor **MÁRCIO KAZUAKI** explicou que há estudos prévios para fundamentar a compra de conteúdo, sendo a audiência uma das ferramentas de mensuração utilizada para atestar os benefícios da aquisição. O membro do COAUD **CEZAR LOPES** pormenorizou o conteúdo das Notas Explicativas e fez questionamentos pontuais acerca do assunto, que foram dirimidos pela equipe da Diretoria de Administração, Finanças e Pessoas (DIAFI). Em seguida, o COAUD comunicou que encaminhará, por *e-mail*, se for o caso, dúvidas complementares, a fim de obter das áreas afetas os esclarecimentos necessários, antes da reunião do Conselho de Administração (CONSAD), agendada para 24 de setembro de 2021. O Presidente do COAUD, **CARLO IBERÊ DE FREITAS**, parabenizou a equipe da DIAFI pela apresentação. O membro do Comitê **CEZAR LOPES** destacou que os esforços da gestão continuam sendo envidados na solução da questão que envolve bens não localizados, elogiou o trabalho tanto da equipe da DIAFI como da AUDIN, que prezam pela transparência e pelo zelo das informações. Por fim, parabenizou os esforços da gestão para continuar fortalecendo a saúde financeira da Empresa. A Presidente do CONFIS, **MARIANA LEAL**, e os Conselheiros do

ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 14 DE SETEMBRO DE 2021
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7

CONFIS parabenizaram e declararam satisfação com a apresentação das Demonstrações Financeiras do 2º trimestre de 2021 e a clareza do Relatório da AUDIN. **Item 1.2 MONITORAMENTO** das Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e Participações Societárias da União (CGPAR). O Diretor **MÁRCIO KAZUAKI** participou deste item da pauta. O Diretor fez apresentação sobre o *status* das Resoluções CGPARs nº 23/2018 e nº 25/2018. Relatou que a proposta de atualização do item referente ao Auxílio Saúde da Norma de Concessão de Benefícios – NOR 321, em atendimento à Resolução CGPAR nº 23, de 18 de janeiro de 2018, foi submetida à Diretoria Executiva (DIREX) e ao CONSAD, além de ter sido encaminhada à Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (Sest/ME). Comunicou, ainda, que o Presidente da EBC recebeu o Ofício Circular SEI Nº 3429/2021/ME da Sest/ME, de 9 de setembro de 2021, informando que o Decreto Legislativo nº 26/2021 sustou os efeitos da Resolução CGPAR nº 23 e que quaisquer eventuais alterações no custeio do benefício de assistência à saúde devem ser submetidas a Sest. Referente à Resolução CGPAR nº 25, de 6 de dezembro de 2018, o Diretor comunicou que o Relatório de Avaliação de Economicidade da Manutenção do Patrocínio do Plano EBC Prev na BB Previdência foi elaborado e será objeto de análise da DIREX. A Presidente e os Conselheiros do Conselho Fiscal, assim como os membros do COAUD, agradeceram as explicações. A Presidente do CONFIS, **MARIANA LOPES**, comentou a importância do constante monitoramento das Resoluções CGPAR, que faz parte do Plano de Trabalho do CONFIS 2021-2022. **Item 1.3 APRESENTAÇÃO** sobre o Relatório Periódico de Gestão de Riscos e Controles Internos, referente ao 2º trimestre de 2021. O Gerente-Executivo de Governança Corporativa e Correição, **IGOR MELO DO NASCIMENTO**, participou deste item da pauta. O Gerente-Executivo apresentou o Relatório, em consonância ao estabelecido na Política de Gerenciamento de Integridade, Riscos e Controles Internos (PGIRC) – PO 900/02 e no art. 105, inciso IX, do Estatuto Social. Ressaltou que o documento apresenta as principais ações, os resultados e os avanços das atividades realizadas nas áreas de riscos e de conformidade no 2º trimestre de 2021 e que as informações estão atualizadas até meados de agosto. Exibiu a linha do tempo a partir de 2016, com a estruturação da área de risco e conformidade, contextualizando as principais ações; a Cadeia de Valor da EBC; a Meta da EBC contida no Plano Plurianual (PPA) do Governo Federal 2020 –

ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 14 DE SETEMBRO DE 2021

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

2023; o Mapa Estratégico; e a visão geral da gestão de riscos. O Gerente-Executivo ressaltou que a DIREX, na função de Comitê de Governança, Risco e Controle, priorizou a mitigação dos riscos que possam vir a afetar os Macroprocessos de Negócio, o alcance da meta do PPA vigente e os objetivos estratégicos da Empresa. Relatou que um plano de tratamento com as áreas envolvidas está em andamento. Em seguida, exibiu as atividades de Conformidade e Apoio aos Órgãos Estatutários: Prestação de Contas 2020; o Relatório da Administração 2020; o Relatório de Gestão 2020; a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa; o Índice Integrado de Governança e Gestão Pública (iGG/2021) e o Indicador de Governança das Empresas Estatais (IG-Sest 2021), que aguarda o resultado final da certificação do indicador no dia 30 de novembro de 2021. A Secretária-Executiva, **ROBERTA DANTE**, fez apresentação sobre o *status* da Resolução CGPAR nº 10/2021, referente ao Programa de Integridade, esclarecendo que a minuta do documento foi elaborada pelo Grupo de Trabalho criado para tal finalidade e foi submetido à DIREX na 12ª Reunião Ordinária, ocorrida em 9 junho de 2021. Reportou que a DIREX solicitou ajustes no documento e que a nova minuta contou com contribuições da AUDIN e da Consultoria Jurídica e será submetida, tempestivamente, à DIREX. O membro do COAUD **CEZAR LOPES** ressaltou que o Comitê de Auditoria analisou o Relatório de Gestão de Riscos e Conformidade Corporativa e fez algumas considerações que foram esclarecidas pela equipe da Secretaria Executiva. A partir deste momento, o Presidente do COAUD, **CARLO IBERÊ DE FREITAS**, e o membro **CEZAR LOPES** continuaram a reunião do COAUD, que contou com a participação da Gerente-Executiva de Gestão Estratégica, **MARISA AMADO DOS SANTOS**. A Assessora da Secretaria Executiva, **RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS**, permaneceu secretariando a reunião. **Item 1.4 APROVADA** a Ata da 16ª Reunião Ordinária, realizada no dia 27 de agosto de 2021. **Item 1.5 MANIFESTAR** sobre o processo de contratação da Auditoria Independente. Após análise e avaliação do Termo de Referência (TR) e de toda a documentação, que visa à contratação de serviços de Auditoria Independente, em caráter contínuo, para a realização de auditoria contábil, por meio de exame das Demonstrações Financeiras da EBC, referentes aos exercícios de 2022, 2023, 2024, 2025 e 2026, conforme o inciso I, do artigo 85, do Estatuto Social, o COAUD entregou a manifestação nº 03/2021/COAUD, o qual “opina pela legalidade e pela oportunidade da contratação, destacando as ações

ATA DA 17ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 14 DE SETEMBRO DE 2021

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

proativas da EBC, objetivando a não paralisação ou atraso na auditoria das demonstrações financeiras do exercício financeiro de 2022 e seguintes”. **Item 1.6 MANIFESTAR** sobre o Relatório de Gestão do Patrocínio do Plano EBC Prev - BB Previdência - 2º Semestre 2020. O COAUD tomou conhecimento e encaminhará, por *e-mail*, as dúvidas, a fim de finalizar a manifestação sobre o tema, que será submetido ao CONSAD. **EXTRA PAUTA:** A. O membro **CEZAR LOPES** reiterou a importância da recomposição do COAUD com o terceiro membro, nos termos do artigo 74 do Estatuto Social. B. O Comitê de Auditoria registrou que, no período de 27 de agosto a 14 de setembro de 2021, não houve denúncia relacionada ao seu escopo. O Presidente do Comitê agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às doze horas e três minutos.

CARLO IBERÊ GERVASIO DE FREITAS
Presidente do Comitê

CEZAR FREITAS LOPES
Membro do Comitê



RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS
Assessora



Datas e horários baseados no fuso horário (GMT -3:00) em Brasília, Brasil
Sincronizado com o NTP.br e Observatório Nacional (ON)
Certificado de assinatura gerado em 27/09/2021 às 11:59:00 (GMT -3:00)

Ata COAUD 17ª Reunião Ordinária 14.09.2021 .pdf

 ID única do documento: #3d4f34f4-5661-4760-9f40-4929807247ce

Hash do documento original (SHA256): 7e5c5b3ff1d418e97ac267a6455ef946bfc186918db6d447586ff6b18d52872c

Este Log é exclusivo ao documento número #3d4f34f4-5661-4760-9f40-4929807247ce e deve ser considerado parte do mesmo, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso.

Assinaturas (2)

- ✓ Carlo Iberê Gervasio de Freitas (Participante)
Assinou em 27/09/2021 às 13:17:41 (GMT -3:00)
- ✓ Cezar Freitas Lopes (Participante)
Assinou em 29/09/2021 às 09:45:12 (GMT -3:00)

Histórico completo

| Data e hora | Evento |
|---------------------------------------|--|
| 27/09/2021 às 13:17:41 (GMT -3:00) | Carlo Iberê Gervasio de Freitas (Autenticação: e-mail carloiberefreitas@gmail.com; IP: 177.2.181.109) assinou. Autenticidade deste documento poderá ser verificada em https://verificador.contraktor.com.br . Assinatura com validade jurídica conforme MP 2.200-2/01, Art. 10o, §2. |
| 29/09/2021 às 09:45:13 (GMT -3:00) | Documento assinado por todos os participantes. |
| 29/09/2021 às 09:45:12 (GMT -3:00) | Cezar Freitas Lopes (Autenticação: e-mail tc.cezar.lopes@gmail.com; IP: 189.6.12.80) assinou. Autenticidade deste documento poderá ser verificada em https://verificador.contraktor.com.br . Assinatura com validade jurídica conforme MP 2.200-2/01, Art. 10o, §2. |



Data e hora

27/09/2021 às 11:59:02
(GMT -3:00)

Evento

Raquel Martins Fiquene Ramos solicitou as assinaturas.