

**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

Aos vinte e um dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas e trinta e sete minutos, reuniu-se o Comitê de Auditoria (COAUD), por meio de videoconferência, conforme o §2º, do artigo 20, do Regimento Interno do COAUD, aprovado pela Deliberação do Conselho de Administração (CONSAD) nº 21, de 27/5/2022, e 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, de 29/4/2021 e de 28/4/2022. A reunião contou com a participação do Presidente do Comitê, **GUTEMBERG FARIA RIOS**; e dos membros **FABÍOLA VIANA FALCÃO** e **MARIO FERNANDO DE ALMEIDA RIBEIRO**; como também da Secretária Executiva substituta, **MARISA AMADO DOS SANTOS**, conforme a Ordem de Serviço do Gabinete da Presidência nº 50, de 24 de junho de 2022. A Assessora da Secretaria Executiva, **RAQUEL DIAS DA ROCHA REIS**, secretariou a reunião. **1. PAUTA CONJUNTA COM O CONSELHO FISCAL (CONFIS)**: A Presidente do CONFIS, **MARIANA DE LOURDES MOREIRA LOPES LEAL**; bem como os Conselheiros **ANDERSON VILELA** e **STÉFANE MAIA RECH** participaram deste item da pauta. O Presidente do Comitê de Auditoria, **GUTEMBERG RIOS**, saudou os presentes e iniciou a reunião apreciando os seguintes itens da pauta: **Item 1.1 ANALISAR** as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2022, em conformidade com o inciso IV, do artigo 85, do Estatuto Social. O Diretor de Administração, Finanças e Pessoas, **MÁRCIO KAZUAKI FUSISSAVA**; o Auditor-Chefe, **MARCOS LUIZ MANZOCHI**; o Auditor Adjunto da Área Operacional, **ANTONIO GERARDO DE OLIVEIRA JÚNIOR**; o Auditor Adjunto da Área Administrativa e Financeira, **LOURIVAL MEDEIROS**; o Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, **AGRIPINO ZUMBA DE OLIVEIRA FILHO**; e a Gerente de Contabilidade, **ELIZABETH DA SILVA RODRIGUES**; participaram deste item da pauta. O Diretor **MÁRCIO KAZUAKI** apresentou as Demonstrações Financeiras, emitidas com base no Balanço Patrimonial encerrado em 30/9/2022, extraído do Sistema de Administração Financeira do Governo Federal (SIAFI). Exibiu as receitas e as despesas do 3º trimestre de 2022, de forma detalhada, com destaque para o resultado positivo no período. Mencionou o montante das Transferências do Tesouro Nacional, ressaltando as oriundas da Contribuição para Fomento da Radiodifusão Pública (CFRP). Destacou a redução com as despesas com Serviços de Terceiros, resultado dos esforços envidados pela gestão ao longo

**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

do ano. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, apresentou os resultados do trabalho da Auditoria Interna sobre as Demonstrações Contábeis destacando o lucro do período e a evolução positiva dos indicadores econômicos. Registrou que a conclusão do trabalho é a de que as Demonstrações Contábeis da Empresa refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a situação orçamentária, financeira e patrimonial da EBC. Mencionou, ainda, que a Auditoria Independente chegou a mesma conclusão e destacou que as recomendações realizadas no relatório do trimestre anterior foram atendidas. O membro **MARIO RIBEIRO** questionou alguns apontamentos registrados no Relatório da Auditoria Independente, os quais foram dirimidos pelo Diretor de Administração, Finanças e Pessoas. O Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, reportou os desdobramentos da reunião ocorrida entre o COAUD e a Auditoria Independente, sem a presença de representantes da EBC, ocorrida em outubro de 2022, na forma do inciso II, do artigo 85, do Estatuto Social da EBC, aprovado pela Assembleia Geral Extraordinária (AGE) de 4/11/2020, atualizado pelas AGEs de 2/2/2021, de 29/4/2021 e de 28/4/2022. A senhora **FABÍOLA FALCÃO**, membro do COAUD, solicitou alguns esclarecimentos acerca de pagamentos oriundos do contrato com a Secretaria Especial de Comunicação Social (Secom/PR). O Auditor-Chefe contextualizou o assunto e informou que encaminhará os Relatórios de Auditoria nº 1/2021 e nº 01/2022, os quais contemplam o histórico detalhado do tema para conhecimento do Comitê. A Presidente do Conselho Fiscal, **MARIANA LEAL**, parabenizou a qualidade e o detalhamento das informações das Demonstrações Financeiras. Os Conselheiros do CONFIS, **ANDERSON VILELA** e **STÉFANE MAIA RECH**, declararam satisfação com a apresentação das Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2022. A Secretária-Executiva substituta, **MARISA SANTOS**, comunicou que as Demonstrações Financeiras serão submetidas ao Conselho de Administração (CONSAD) em sua 11ª Reunião Ordinária, de 25 de novembro, que contará com a presença de pelo menos um membro do COAUD, em atendimento ao §1º, do artigo 85, do Estatuto Social. **Item 1.2 ACOMPANHAR** o Inventário, a Avaliação de bens imóveis e o Teste de Recuperabilidade (*Impairment Test*) 2022. O Diretor **MÁRCIO KAZUAKI** comentou sobre os trabalhos realizados pela Comissão de Inventário constituída pela Portaria-Presidente nº 302, de 16 de maio de 2022, e pela Empresa IBIAEON Contabilidade,



**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

Consultoria Patrimonial, Avaliações e Informática LTDA – EPP, acerca dos serviços de inventário físico e avaliação patrimonial da EBC, consoante o disposto na legislação vigente aplicável à matéria. Exibiu o resultado do inventário de bens móveis (bens inventariados e bens não conciliados) e o histórico do valor do teste de recuperabilidade (*Impairment Test*) e do quantitativo decrescente de bens não inventariados desde 2018. Por fim, citou as recomendações da IBIAEON no que tange aos bens não localizados, que serão avaliadas posteriormente. O membro **MARIO RIBEIRO** parabenizou o trabalho e ressaltou o aprimoramento na gestão dos bens móveis. **Item 1.3 ANALISAR** a proposta do Adiantamento de Futuro Aumento de Capital (AFAC). O Diretor **MÁRCIO KAZUAKI** contextualizou o assunto, destacando que a referida proposição trata do aumento do capital social da Empresa, no valor de R\$1.235.685,02 (um milhão, duzentos e trinta e cinco mil, seiscentos e oitenta e cinco reais e dois centavos), proveniente da incorporação de bens transferidos da União, nos termos do §1º do artigo 9º, e dos §§3º e 4º do artigo 26, da Lei nº 11.652/2008. Recordou que os bens foram incorporados no patrimônio da EBC em 2012 e, naquela oportunidade, foram adotadas as medidas necessárias para a capitalização do valor no âmbito da Diretoria Executiva (DIREX), do Conselho Fiscal (CONFIS) e do Conselho de Administração (CONSAD), todavia ficou pendente de decisão das instâncias técnicas superiores. Em 2022, após solicitação da atual gestão, a Coordenação-Geral de Participações Societárias (COPAR/ME), com vistas à resolução do assunto, solicitou a formalização do encaminhamento do processo de aumento de capital social à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN/ME), contendo nova manifestação do CONSAD e do CONFIS, estando a matéria apta para ser deliberada pela Assembleia. A Secretária-Executiva substituta, **MARISA SANTOS**, comunicou que o assunto será submetido ao CONSAD, em sua 11ª Reunião Ordinária de 25 de novembro de 2022, e observou que a alteração do capital social refletirá na atualização do Estatuto Social, caso a Assembleia aprove o referido aumento. A Presidente **MARIANA LEAL** informou que a nova manifestação do CONFIS será encaminhada para compor a documentação necessária para fins de agendamento de Assembleia Geral Extraordinária. Em seguida, o Diretor **MÁRCIO KAZUAKI**, o Gerente-Executivo **AGRIPINO ZUMBA** e a Gerente **ELIZABETH RODRIGUES** agradeceram a participação e retiraram-se da reunião. **Item 1.4**

**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

**ACOMPANHAR** o Plano de Atividades da Auditoria Interna (PAINT), a sua execução e o atendimento às suas recomendações. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, apresentou a planilha de execução do PAINT 2022, que contempla o objeto, o objetivo, a situação e a data de entrega de cada trabalho previsto. Em seguida, mostrou o *status* atualizado do atendimento as 9 recomendações da Auditoria Interna (AUDIN), que não foram lançadas no Sistema e-Aud, destacando o número do Relatório de Auditoria no qual a recomendação foi registrada, o assunto, o texto da recomendação, a relevância, as informações sobre as respectivas medidas de implementação, a data do último monitoramento, o prazo pactuado e a área responsável. Reportou, ainda, o *status* das recomendações da AUDIN lançadas no e-Aud e o quadro com o estágio de atendimento às recomendações emitidas pela Secretaria de Controle Interno (CIS/PR), sob monitoramento da Controladoria-Geral da União (CGU), por meio do e-Aud, destacando que a CGU ainda não emitiu recomendações para a EBC. O COAUD e o CONFIS tomaram conhecimento. **Item 1.5 ACOMPANHAR** as recomendações da Auditoria Independente. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, mostrou planilha gerencial com 24 recomendações emitidas pelas Auditorias Independentes, desde 2018, sendo que 15 foram atendidas, 1 está em avaliação e 8 estão em análise para fins de classificação do estágio de atendimento, em virtude de terem sido emitidas recentemente. O COAUD e o CONFIS tomaram conhecimento. **Item 1.6 INFORME** sobre o Plano Anual de Atividade de Auditoria Interna (PAINT) 2023. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, mencionou que as minutas da metodologia e da proposta do PAINT 2023 foram elaboradas à luz da Instrução Normativa da CGU nº 05/2021 e encaminhadas à Secretaria Federal de Controle Interno (SFC/CGU), via e-Aud, para verificação do atendimento aos quesitos da supramencionada Instrução Normativa. Comunicou que a CGU promoveu análise técnica e aprovou ambos os documentos. O COAUD e o CONFIS tiveram acesso prévio aos arquivos e informaram que após análise conclui-se que o documento está adequado, e parabenizaram o trabalho da AUDIN. Por fim, a Secretária-Executiva substituta, **MARISA SANTOS**, informou que o assunto será submetido ao CONSAD, em sua 11ª Reunião Ordinária, consoante o inciso XVII, do artigo 50, do Estatuto Social da EBC, e lembrou que pelo menos um dos membros do COAUD deverá participar das reuniões do Conselho de Administração que trata da aprovação



**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

do PAINT, conforme o §1º, do artigo 85, do Estatuto Social. **Item 1.7 APRESENTAÇÃO** sobre o *status* dos passivos e as medidas de natureza jurídica adotadas pela Empresa, em atendimento ao Plano de Trabalho 2022. O Consultor Jurídico, **FRANCISCO DE ASSIS LIMA FILHO**, participou deste item da pauta. O Consultor Jurídico destacou que as informações ora apresentadas são de acesso restrito, de conhecimento exclusivo dos Conselheiros, Diretores e Membros do COAUD, sendo vedado o seu compartilhamento. Explanou, de forma detalhada, o histórico, o quantitativo de ações em fase de conhecimento e de execução em 2022, além do histórico de motivações dos principais pedidos de reclamações trabalhistas e de ações cíveis. Em seguida, exibiu o quantitativo de ações trabalhistas, desde 2017, e a respectiva classificação dos riscos dos processos, em conformidade com a Norma de Critérios para Provisionamento de Ações Judiciais - NOR 907. Por fim, teceu comentários sobre as recomendações da Consultoria Jurídica acerca das ações cíveis. O COAUD e o CONFIS tomaram conhecimento. O Consultor Jurídico, **FRANCISCO DE ASSIS LIMA FILHO**, agradeceu a participação e retirou-se da reunião. Em seguida, o Presidente do COAUD, **GUTEMBERG FARIA RIOS**; e os membros **FABÍOLA VIANA FALCÃO** e **MARIO FERNANDO DE ALMEIDA RIBEIRO** continuaram a reunião sem a presença dos Conselheiros do CONFIS; da Secretária-Executiva substituta, **MARISA SANTOS**; e da Assessora da Secretaria Executiva, **RAQUEL REIS**. A partir deste momento, o Gerente-Executivo de Governança Corporativa e Correição substituto, **RUAN DE SOUZA ARAÚJO**, conforme a Ordem de Serviço da Secretaria Executiva nº 21, de 2 de agosto de 2019; a Gerente-Executiva de Gestão Estratégica substituta, **POLIANA CONCEIÇÃO DE JESUS GOMES**, conforme a Ordem de Serviço do Gabinete da Presidência nº 20, de 21 de julho de 2022; e o Auditor Adjunto da Área Corporativa, **GUILHERME AUGUSTO DOS SANTOS ARAÚJO**; participaram desta parte da reunião. A Gerente-Executiva **POLIANA GOMES** secretariou a reunião. **Item 1.8 APROVADA** a Ata da 21ª Reunião Ordinária, realizada no dia 7 de novembro de 2022. **Item 1.9 INFORME** da Auditoria Interna (AUDIN). Os Auditores Adjuntos **ANTONIO JÚNIOR** e **GUILHERME ARAÚJO** apresentaram os resultados do Relatório de Auditoria nº 04/2022 sobre Marketing e Negócios e do Relatório de Avaliação nº 05/2022 sobre Produção Artística de TV – Direitos Autorais e Conexos, cujas recomendações serão lançadas no e-Aud. O Auditor-Chefe,

**ATA DA 22ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 21 DE NOVEMBRO DE 2022**  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7

MARCOS MANZOCHI, e os Auditores Adjuntos ANTONIO JÚNIOR, GUILHERME ARAÚJO e LOURIVAL MEDEIROS agradeceram a participação e retiraram-se da reunião. **Item 1.10 ENTREGA** do Relatório da Ouvidoria de setembro e outubro de 2022. O COAUD tomou conhecimento. **EXTRA PAUTA: A.** O Comitê registrou que recebeu, por e-mail, a minuta e o quadro-comparativo da Política de Transação com Partes Relacionadas - PO 900/05 para contribuições. A Política foi analisada pelo COAUD, que destacou está de acordo com o previsto nas legislações e nas boas práticas de governança, e parabenizou o trabalho. **B.** O Comitê de Auditoria registrou que, no período de 7 a 21 de novembro de 2022, não houve denúncia relacionada ao seu escopo. O Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às dezessete horas e quatro minutos.

**GUTEMBERG FARIA RIOS**  
Presidente do Comitê

**FABÍOLA VIANA FALCÃO**  
Membro do Comitê

**MARIO FERNANDO DE ALMEIDA RIBEIRO**  
Membro do Comitê

**RAQUEL DIAS DA ROCHA REIS**  
Assessora



**POLIANA CONCEIÇÃO DE JESUS GOMES**  
Gerente-Executiva de Gestão Estratégica  
substituta



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 08/12/2022 às 14:18:45 (GMT -3:00)

## Ata COAUD 22ª RO 21.11.2022

ID única do documento: #a422c8fc-4f80-43fc-ba23-70c1b13c60e1

Hash do documento original (SHA256): 117c0f492e683129527665b3a0c19e7467c42244d0d05cbdfabc0f6c7b646b8d

Este Log é exclusivo ao documento número #a422c8fc-4f80-43fc-ba23-70c1b13c60e1 e deve ser considerado parte do mesmo, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso.

## Assinaturas (3)

- ✓ **Fabíola Viana Falcão (Participante)**  
Assinou em 08/12/2022 às 11:21:10 (GMT -3:00)
- ✓ **Mario Fernando de Almeida Ribeiro (Participante)**  
Assinou em 23/01/2023 às 17:33:02 (GMT -3:00)
- ✓ **GUTEMBERG FARIA RIOS (Participante)**  
Assinou em 08/12/2022 às 14:53:20 (GMT -3:00)

## Histórico completo

Data e hora	Evento
08/12/2022 às 14:18:45 (GMT -3:00)	Raquel Martins solicitou as assinaturas.
08/12/2022 às 14:21:10 (GMT -3:00)	Fabíola Viana Falcão (Autenticação: e-mail fvfalcao@gmail.com; IP: 189.85.92.194) assinou. Autenticidade deste documento poderá ser verificada em <a href="https://verificador.contraktor.com.br">https://verificador.contraktor.com.br</a> . Assinatura com validade jurídica conforme MP 2.200-2/01, Art. 10o, §2.





**Data e hora**

08/12/2022 às 17:53:20  
(GMT -3:00)

**Evento**

GUTEMBERG FARIA RIOS (Autenticação: e-mail guto.rios@prmt.com.br; IP: 191.249.106.234) 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.

23/01/2023 às 20:33:02  
(GMT -3:00)

Mario Fernando de Almeida Ribeiro (Autenticação: e-mail mario.ribeiro85@yahoo.com.br; IP: 200.252.126.2) 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.