

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7**

Aos vinte e seis dias do mês de março do ano de dois mil e dezenove, às quatorze horas e quarenta e nove minutos, na sala de reuniões da Presidência 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 Comitê de Auditoria da EBC, realizado na forma do Artigo 86 do Estatuto Social da EBC. A reunião contou com a presença dos membros do Comitê, **JOSÉ CARLOS NADER MOTTA, CEZAR FREITAS LOPES e VALTER MARCELO CLARO**, e da Secretária-Executiva **ROBERTA ALMEIDA DANTE**. Secretariou a reunião a Assessora, **RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS**. **1. PAUTA DELIBERATIVA Item 1.1 APROVADA** a Ata da 5ª Reunião Ordinária, realizada em 15 de março de 2019. **2. PAUTA INFORMATIVA Item 2.1** Parecer da Auditoria Interna referente a Remuneração de Diretores e Conselheiros. O Auditor-Chefe, Marcos Manzochi, apresentou o Parecer da Auditoria Interna - AUDIN 01/2019, emitido em atendimento ao disposto no artigo 34, parágrafo 3º, do Estatuto Social da EBC. Informou, também, que a AUDIN examina mensalmente as remunerações de Diretores e Conselheiros. O COAUD tomou conhecimento. **Item 2.2** Relatório Anual de Atividade de Auditoria Interna – RAIN/2018. O Auditor-Chefe, apresentou o RAIN ao COAUD e informou que, a Instrução Normativa nº 9 da Controladoria Geral da União – CGU, mudou a sistemática e excluiu a necessidade de aprovação do tema pelo Conselho de Administração - CONSAD, porém ainda consta como uma competência do CONSAD




1




**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7**

no Estatuto Social da EBC. Registrou que o RAINT foi submetido ao Conselho de Administração e aprovado na 3ª Reunião Ordinária do Colegiado, realizada dia 25 de março de 2019. Na reunião do CONSAD, o Auditor-Chefe destacou que o RAINT já havia sido enviado ao COAUD e, caso houvesse alguma manifestação do Comitê, o assunto retornaria ao Conselho. O COAUD não identificou restrições quanto à aprovação. **Item 2.3 Metodologia de Custos aplicada na EBC.** O Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Rubem Rosa, e o Coordenador de Custos, Ênio Alves de Souza, apresentaram a metodologia de custos aplicada na EBC. O Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, ressaltou que o trabalho de apropriação de custos é antigo na Empresa, sendo aprimorado nos últimos anos. Destacou, ainda, o prêmio recebido pela EBC, vencedora em primeiro lugar do Prêmio Chico Ribeiro de Contabilidade, Informação de Custos e Qualidade do Gasto no Setor Público, 7ª Edição, ano 2017. Ressaltou a repercussão da premiação mediante a apresentação da metodologia de custos em seis eventos (VII Congresso Internacional de Contabilidade, I Encontro de Contadores Públicos, VI Encontro de Gestão de Custos no Setor Público, Reuniões na Ciset/PR, Reuniões Projeto Piloto na STN e Tribunal de Contas da União – TCU), despertando o interesse de oito órgãos/entidades do setor público (MD, MPBA, ANA, CODEVASF, SUFRAMA, MCTIC, TCU e METRÔ-DF) e tornando referência na temática de apuração de custos no setor público. Apresentou, também, os links de acesso aos painéis de controles de Custos,



**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7**

Planejamento Orçamentário e Execução Orçamentária via ferramenta *Microsoft Power BI*. Mencionou a capacitação nesta ferramenta para mais de 160 empregados da EBC e outros servidores do setor público. Destacou, ainda, os seguintes ganhos: relatórios de controles; na alimentação diárias das informações econômicas, financeiras e orçamentárias; publicação no *site* da empresa; redução do tempo na elaboração dos painéis e cumprimento das legislações vigentes (Lei n.º 4.320/64, Lei n.º 13.303/16 e 12.527 - Lei de Acesso à Informação). O COAUD tomou conhecimento e parabenizou a equipe. **Item 2.4** Calendário para as reuniões conjuntas. O COAUD aprovou a proposta para o primeiro semestre quanto ao calendário de reuniões conjuntas com os demais Colegiados, Auditoria Independente e Auditoria Interna. **Item 2.5 ENTREGA** dos Relatórios de Ouvidoria de 1º de janeiro a 14 fevereiro e de 15 de fevereiro a 14 de março de 2019. O COAUD ressaltou que, até o momento, não houve nenhuma denúncia relacionada com o escopo de competências do Comitê. O COAUD solicitou que seja incluído nas próximas reuniões o Relatório da Auditoria Interna sobre Contencioso Trabalhista. O Presidente do Comitê agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às dezessete horas e trinta e dois minutos.



JOSÉ CARLOS NADER MOTTA

Presidente do Comitê

**ATA DA 6ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7**


CEZAR FREITAS LOPES
Membro do Comitê


VALTER MARCELO CLARO
Membro do Comitê


RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS
Assessora