

**ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 20 DE JULHO DE 2023**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

Aos vinte dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e três, às quinze horas e dez 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 pela AGE de 18 de abril de 2023. 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, **ROBERTA ALMEIDA DANTE**. A Assessora da Secretaria Executiva, **RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS**, secretariou a reunião. **1. PAUTA: Item 1.1 APROVADA** a Ata da 13ª Reunião Ordinária, realizada no dia 7 de julho de 2023. **Item 1.2 APRESENTAÇÃO** da Metodologia de Gerenciamento de Riscos da EBC. O Gerente-Executivo de Governança Corporativa e Correição, **IGOR MELO DO NASCIMENTO**; e a Coordenadora de Gestão de Riscos Corporativos substituta, **CRISTIANE DE MELO MOTA RIBEIRO**, participaram deste item da pauta. A apresentação faz parte do pedido realizado pelo COAUD, na sua 13ª Reunião Ordinária, de 7 de julho de 2022. O Gerente-Executivo, **IGOR MELO**, iniciou a apresentação da metodologia de gerenciamento de riscos na EBC e destacou que a Gerência de Gestão de Riscos e Conformidade Corporativa, vinculada à Secretaria Executiva, é responsável por subsidiar a gestão na análise de riscos que podem influenciar o cumprimento da estratégia de longo prazo, conforme disposto na Lei nº 13.303/2016. Também salientou que o Mapa Estratégico, a Cadeia de Valor, as responsabilidades das três linhas, os fatores de riscos institucionais da EBC são insumos da metodologia e dos critérios de avaliação de riscos e níveis aceitáveis pela Empresa, no que tange à exposição aos riscos. Detalhou, ainda, como ocorre o processo de análise dos cenários externos, internos, série histórica de documentos, dentre outros. Além disso, destacou os conceitos, as bases referenciais, a estrutura, as etapas da metodologia e ferramentas de gerenciamento de riscos, com o intuito de capacitar os gestores e empregados como primeira linha a

**ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 20 DE JULHO DE 2023**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

identificar riscos, causas e consequências, bem como fazer o gerenciamento dos controles mitigadores ao longo do tempo. Relatou sobre os benefícios da gestão de riscos e que a expectativa da Gerência de Gestão de Riscos e Conformidade é nivelar o conhecimento das áreas, além de aproximar o escritório de Gestão de Riscos, que atua na segunda linha, no assessoramento das unidades organizacionais. A Coordenadora de Gestão de Riscos Corporativos substituta, **CRISTIANE RIBEIRO**, pormenorizou as 7 etapas do processo de gestão de riscos que a EBC utiliza. Relatou, ainda, que a metodologia foi desenvolvida com base no *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission – COSO ERM* e ISO 31000, com observações pontuais sobre as etapas que compõem o processo. Exibiu a planilha documentadora e explicou o papel de cada aba do documento. Por fim, elencou as ferramentas passíveis de utilização e exibiu o Mapa de Calor contendo os níveis de probabilidade, impacto e vulnerabilidade e o alinhamento com o nível aceitável de exposição aos riscos pela EBC. O Gerente-Executivo **IGOR MELO** ressaltou que a planilha documentadora atende, neste momento, o monitoramento dos riscos estratégicos e operacionais da Empresa e aproveitou a oportunidade para mostrar, de forma detalhada, o Painel de Monitoramento do Power BI utilizado pela Gerência de Gestão de Riscos e Conformidade Corporativa na análise e nas vinculações que são possíveis de serem realizadas a partir do cruzamento de informações. A senhora **FABÍOLA FALCÃO** parabenizou a apresentação e o status do trabalho. O membro **MARIO RIBEIRO** parabenizou o trabalho, e questionou se há alguma área na empresa responsável por monitorar os novos riscos. A Secretária-Executiva, **ROBERTA DANTE**, esclareceu que a Auditoria Interna, durante o monitoramento do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna (PAINT) e a Secretaria Executiva realizam acompanhamentos resultando em recomendações. Além disso, com a criação da nova Gerência Executiva de Pesquisa, Análise e Gestão de Dados, vinculada à DIGER, entende que seja possível utilizar de insumos levantados por essa unidade para avaliações da existência de novos riscos na Empresa. O Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, parabenizou a apresentação, principalmente em forma de gráfico, que facilita o

**ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 20 DE JULHO DE 2023**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

entendimento. Ressaltou que a EBC está no caminho de ganho de maturidade e sugeriu o dimensionamento da situação amostral, se houver necessidade de migrar da análise qualitativa para a quantitativa, pois entende ser um ponto crucial para saber quantos questionários ou quantas entrevistas serão necessários para aquele grupo, com objetivo de obter uma amostra significativa dentro do que se pretende levantar. O Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, parabenizou os membros do COAUD, pois visualiza a participação do Comitê em quase todos os riscos demonstrados no Mapa de Calor. **Item 1.3 INFORME** sobre a atualização dos Termos de Execução Descentralizada – TED. A Gerente de Monitoramento de Gestão de Controle e Parcerias, **SARAH SUZANA RAMOS ARAÚJO**, participou deste item de pauta. A Gerente mostrou o status atualizado dos TEDs recebidos e executados pela EBC. Mencionou que a prestação de contas da 1ª e 3ª edição dos TEDs foi aprovada pela Agência Nacional do Cinema (ANCINE), com a devida baixa contábil no Sistema Integrado de Administração Financeira (SIAFI). Relatou que a planilha atualizada será encaminhada para o Comitê tempestivamente. O COAUD tomou conhecimento. **EXTRA PAUTA: A.** O Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, aproveitou a oportunidade para agradecer a parceria dos membros do Comitê e de todos os integrantes da EBC, considerando que haverá a indicação de um novo membro para o COAUD em breve. O membro **MARIO RIBEIRO** registrou a satisfação de trabalhar com o Presidente do COAUD e desejou sucesso na sua trajetória. A senhora **FABÍOLA FALCÃO** também agradeceu ao Presidente do COAUD, **GUTEMBERG RIOS**, pelo excelente trabalho desempenhado. **B.** O Comitê de Auditoria registrou que, no período de 7 a 21 de julho de 2023, não houve denúncia relacionada ao seu escopo. A reunião encerrou às dezesseis horas e trinta e um minutos.

Assinatura digital

GUTEMBERG FARIA RIOS

Presidente do Comitê

**ATA DA 14ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
DA EMPRESA BRASIL DE COMUNICAÇÃO S.A. – EBC, 20 DE JULHO DE 2023**
CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7

Assinatura digital
FABÍOLA VIANA FALCÃO
Membro do Comitê

Assinatura digital
MARIO FERNANDO DE ALMEIDA RIBEIRO
Membro do Comitê

RAQUEL MARTINS FIGUEIRE 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 04/08/2023 às 12:01:35 (GMT -3:00)

Ata COAUD 14ª Reunião Ordinária 20.7.2023

 ID única do documento: #3834edf1-af39-4cc0-a268-2dfcff7771c0

Hash do documento original (SHA256): 20df2956a4c22fefe7c1356f90e63b6521ee96d1ec463dfd83f577cbc65208cf

Este Log é exclusivo ao documento número #3834edf1-af39-4cc0-a268-2dfcff7771c0 e deve ser considerado parte do mesmo, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso.

Assinaturas (3)

-  **Fabíola Viana Falcão (Participante)**
Assinou em 04/08/2023 às 18:12:23 (GMT -3:00)
-  **GUTEMBERG FARIA RIOS (Participante)**
Assinou em 04/08/2023 às 12:08:50 (GMT -3:00)
-  **Mario Fernando de Almeida Ribeiro (Participante)**
Assinou em 04/08/2023 às 16:24:08 (GMT -3:00)

Histórico completo

Data e hora

04/08/2023 às 12:01:35
(GMT -3:00)

04/08/2023 às 12:08:50
(GMT -3:00)

Evento

Raquel Martins solicitou as assinaturas.

GUTEMBERG FARIA RIOS (Autenticação: e-mail guto.rios@prmt.com.br; IP: 191.249.108.201) 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

Evento

04/08/2023 às 16:24:08
(GMT -3:00)

Mario Fernando de Almeida Ribeiro (Autenticação: e-mail mario.ribeiro85@yahoo.com.br; IP: 189.61.96.119) 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.

04/08/2023 às 16:23:46
(GMT -3:00)

Mario Fernando de Almeida Ribeiro (Autenticação: e-mail mario.ribeiro85@yahoo.com.br; IP: 189.61.96.119) 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.

04/08/2023 às 18:12:23
(GMT -3:00)

Fabíola Viana Falcão (Autenticação: e-mail fvfalcao@gmail.com; IP: 187.24.143.47) 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.