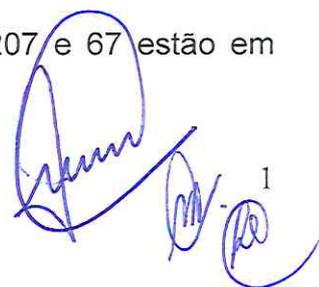


**ATA DA 20ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA EMPRESA  
BRASIL DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC  
CNPJ: 09.168.704/0001-42  
NIRE: 53.5.0000348-7**

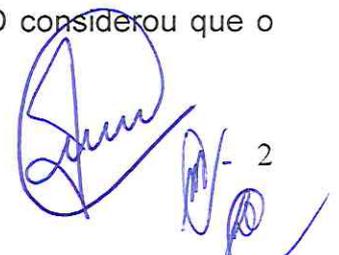
Aos vinte e quatro dias do mês de outubro do ano de dois mil e dezanove, às quatorze horas e trinta e minutos, na sala de reuniões da Secretaria Executiva da Empresa Brasil de Comunicação S.A. – EBC, localizada no SCS Quadra 8, Bloco B-50 – 1º Subsolo – Shopping Venâncio – BRASÍLIA/DF, reuniu-se o Comitê de Auditoria – COAUD, na forma do Artigo 86 do Estatuto Social da EBC. Participaram da reunião o Presidente do Comitê, **JOSÉ CARLOS NADER MOTTA**; os membros, **CEZAR FREITAS LOPES** e **VALTER MARCELO CLARO**; e a Secretária-Executiva, **ROBERTA ALMEIDA DANTE**. Secretariou a reunião a Assessora, **RAQUEL MARTINS FIQUENE RAMOS**. **1. PAUTA DELIBERATIVA** Item 1.1 **APROVADA** a Ata da 19ª Reunião Ordinária, realizada em 11 de outubro de 2019. Item 1.2 **AVALIAR** o Relatório Trimestral das atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna - AUDIN, em consonância com o art. 95, parágrafo único do Estatuto Social da EBC. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, apresentou o Relatório Trimestral da AUDIN que contempla os trabalhos previstos no Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT, os executados e aqueles em execução, bem como as horas de capacitação realizadas e o monitoramento do atendimento às recomendações. Informou que a Secretaria de Controle Interno da Presidência da República – Ciset/PR, solicitou a avaliação sobre os controles internos acerca da concessão do auxílio-transporte e que o trabalho avaliará, também, a comprovação, ainda que amostral, da veracidade das informações fornecidas pelos beneficiários. Falou, ainda, que das 340 recomendações da AUDIN, realizadas entre 2014 e 2019, já foram atendidas 207 e 67 estão em



**ATA DA 20ª 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**

implementação. O COAUD tomou conhecimento e solicitou que seja apresentada a execução do PAINT para o Conselho de Administração. **2. PAUTA INFORMATIVA**

**Item 2.1 ENTREGA** do Relatório de Auditoria nº 5/2019 - Cessões e Requisições de Pessoal. O Auditor-Chefe, **MARCOS MANZOCHI**, falou que o trabalho foi realizado por demanda do Conselho Fiscal – CONFIS, tendo sido executado dentro do processo de trabalho “Gestão de Pessoas”, previsto no PAINT/2019, com o objetivo de verificar a conformidade dos procedimentos adotados pela empresa, nas cessões e requisições de pessoal, bem como os perfis das pessoas cedidas e requisitadas, diante da eventual demanda de pessoal da EBC. Concluiu que os processos estão instruídos de forma satisfatória, tendo sido recomendada a revisão da Norma de Cessão de Empregados – NOR 318, com a finalidade de atualizá-la à luz dos dispositivos legais pertinentes. Os exames permitiram concluir, também, que cerca de 80% das cessões de empregados pela EBC tiveram caráter irrecusável, por parte da empresa, e que as de caráter discricionário ocorreram antes dos dois Planos de Demissão Voluntária -PDV, em um cenário bastante distinto do atual. Quanto às cessões de pessoas para a EBC, constatou-se que a Empresa arca integralmente com a folha de pagamento de apenas 1 (0,5%) dos 188 cedidos e que a administração adotada medidas para a devolução dos empregados, cujo perfil ou disponibilidade de mudança de sede impede seu aproveitamento na empresa. O COAUD tomou conhecimento e parabenizou o trabalho. **Item 2.2 ENTREGA** do Relatório da Ouvidoria de 10 de setembro a 10 de outubro de 2019. COAUD considerou que o



2

**ATA DA 20ª 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**

documento entregue nesta reunião apresentou alguns trechos com linguagem diferente da anteriormente utilizada, abordando assunto no seu mérito. **Item EXTRA PAUTA 1.** A Auditoria Interna e o COAUD discutiram o escopo de contratação para os serviços de avaliação atuarial, referente ao Plano de Previdência, conforme os termos da Deliberação CONSAD Nº 25/2019, do dia 26 de agosto de 2019. O COAUD aguarda um novo posicionamento da Auditoria Interna. **Item EXTRA PAUTA 2.** A Secretária-Executiva, **ROBERTA DANTE**, entregou a divulgação de dois cursos aos membros do COAUD. O primeiro encaminhado pelo Auditor-Chefe sobre os Fundamentos da Integridade Pública, é gratuito, feito à distância e promovido pelo Tribunal de Contas da União – TCU. O segundo encaminhado pelo Presidente do Conselho Fiscal, é o IX Encontro de Gestão de Custos, que será realizado em BRASÍLIA, no dia 19 de novembro de 2019, promovido pelo Ministério da Economia. **Item EXTRA PAUTA 3.** O COAUD registrou que, no período de 11 de outubro de 2019 a 24 de outubro, não houve nenhuma denúncia relacionada com o escopo de competências do Comitê. O Presidente do Comitê agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às dezessete horas e quarenta minutos.



**JOSÉ CARLOS NADER MOTTA**  
Presidente do Comitê



**ATA DA 20ª 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