

**ATA DA 3ª REUNIÃO ODINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

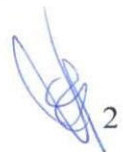

Aos cinco dias do mês de julho de dois mil e dezessete, às nove horas e dez minutos, na sede da Empresa Brasil de Comunicação S.A. – EBC, localizada no SCS Quadra 8, Bloco B-50 – 1º subsolo – Edifício Venâncio – Brasília/DF, reuniu-se o Conselho Fiscal da Empresa Brasil de Comunicação S.A. – EBC, convocado na forma Art. 15 do Regimento Interno do Conselho Fiscal. A reunião contou com a presença do Presidente do Conselho, **ÉDER SOUSA VOGADO**; da Conselheira, **MILA ROCHA** e dos seguintes convidados: o Secretário-Executivo, **FLÁVIO COUTINHO DE CARVALHO**; a Diretora de Administração, Finanças e Pessoas substituta, **ROSÂNGELA SOARES RIBEIRO**; o Chefe de Gabinete da Diretoria de Administração, Finanças e Pessoas, **MÁRCIO KAZUAKI**; o Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, **RUBEM ROSA**; o Gerente de Finanças, **AGRIPINO ZUMBA DE OLIVEIRA FILHO**; o Auditor-Chefe substituto, **ANTÔNIO GERARDO DE OLIVEIRA JÚNIOR**, O Auditor Adjunto, **RÓBSON RODRIGUES DA SILVA JÚNIOR** e da Gerente de Contabilidade, **ELIZABETH RODRIGUES**. Secretariou a reunião o Assessor **RODRIGO BARROS**. O Conselheiro **DUÍLIO MALFATTI JÚNIOR** justificou sua ausência em virtude de estar cumprindo agenda de trabalho. O Presidente do Conselho, Éder Vogado, saudou os presentes e iniciou a reunião contextualizando os presentes acerca da reunião ocorrida na Coordenação de Participações – COPAR, da Secretaria do Tesouro Nacional, que tratou da baixa de AFAC – Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, bem como da classificação da Contribuição para o fomento da Radiodifusão Pública como receita própria. No tocante a questão da AFAC, o Presidente do Conselho destacou a participação da Gerente Elizabeth Rodrigues com suas argumentações apresentadas aos representantes da Coordenação em comento e que foram objeto de nota técnica da



**ATA DA 3ª REUNIÃO ODINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

**CNPJ: 09.168.704/0001-42
NIRE: 53.5.0000348-7**

Empresa. As argumentações quanto ao saldo financeiro registrado como fonte tesouro nacional foram acatadas em face a tipificação como receita tributária que é arrecadada pela STN. O Presidente ressaltou que existe uma marcação sistêmica distinguindo as fontes de arrecadação própria com aquelas do Tesouro Nacional em tabela própria no Sistema de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI. Quanto ao registro da AFAC, os técnicos desta Coordenação ficaram de encaminhar consulta a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN para consolidar uma resposta e encaminhar a EBC. Na sequência, os participantes seguiram apreciando os seguintes itens da pauta. **1. PAUTA DELIBERATIVA** **Item 1.1 APROVADA** a Ata da 2ª Reunião Ordinária, realizada em 19 e 25 de abril de 2017 onde foram colhidas as assinaturas. **Item 1.2 EXAMINADAS** as Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre de 2017, acompanhadas do Relatório de Auditoria Interna nº 2/2017, que tratou do mesmo tema. O Presidente do Conselho mencionou a Nota 04 que trata do Caixa e Equivalente de Caixa e perguntou sobre o processo de regulamentação da Contribuição para o Fomento da Radiodifusão Pública, tendo sido informado que esta ainda não ocorreu. Sobre a Nota 05 – Clientes – Faturas/Duplicatas a Receber, destacou a significativa redução do montante arrecadado quando comparado ao mesmo período em 2016 que também é abordado pela Nota 25 - Receita de Serviços. Quanto a Nota 07 solicitou acompanhamento e providências às observações do Relatório de Auditoria Externa (que também trata dos Bens Móveis a Classificar, objeto da Nota 23 – Incorporação de Bens – Contrato de Gestão) para o exercício de 2016. Solicitou a criação de força de trabalho à contadora Elizabeth no intuito de articular junto às áreas, para mapeamento e providências na regularização dos saldos.

 2 

**ATA DA 3ª REUNIÃO ODINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

No tocante a Nota 09 – Créditos Realizáveis a Longo Prazo, o Presidente do Conselho mencionou o significativo incremento de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais) referentes a novos depósitos. A Consultoria Jurídica esclareceu que apesar do incremento a Empresa tem sido bem sucedida nas ações e envidando esforços para evitar o surgimento de novas ações. Na Nota 21, que trata do Patrimônio Líquido, em seu item 21.2, aponta que a Empresa registrou prejuízo. O Presidente do CONFIS alertou quanto ao acompanhamento do montante para o exercício de 2017. Sobre a Nota 23 – Incorporação de Bens – Contrato de Gestão, que trata da transferência de bens da ACERP – Associação de Comunicação Educativa Roquette Pinto, o Presidente questionou a Jurídica sobre o andamento do processo tendo sido informado que seguem os protocolos da justiça, mas ainda sem previsão. **2. PAUTA INFORMATIVA. Item 2.1 APRESENTADO** pelos Auditores Antônio de Oliveira Júnior e Róbson da Silva Júnior, o Plano anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2017. A apresentação foi iniciada com breve contextualização sobre as competências estabelecidas no estatuto da empresa, bem como a equipe que compõe a área e ainda as definições que tratam o PAINT e a metodologia utilizada parametrizada na análise de risco. Foi realizada breve contextualização sobre a oficina temática realizada pela Auditoria Interna em outubro/2016 que tratava das ações para o ano que estava em curso bem como aquelas para o exercício de 2017. Foi destacado o periódico AUDIN Notícias com informes aos gestores da empresa no que tange as boas práticas realizadas. Realizou contextualização sobre as ações tratadas para o exercício de 2017 e promoveu esclarecimentos relativos ao número de horas que ficam disponíveis para realização de outros trabalhos. Sobre o Relatório de Auditoria nº 02/2017, o Presidente do Conselho

**ATA DA 3ª REUNIÃO ODINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7



ponderou sobre a queda substancial da receita na comparação do período (primeiro trimestre) dos anos de 2016 e 2017 e ainda apontou sobre queda da inadimplência na Empresa. Por fim, o Presidente do Conselho destacou a observação constante aos indicadores do grau de endividamento e garantia do capital de terceiros e pediu atenção aos presentes. **Item 2.2 APRESENTADA** pelos Coordenadores da Diretoria de Administração, Finanças e Pessoas, Ênio Souza e Carolina Soares, a temática de custos da EBC. Foi destacado pelo Sr. Ênio Souza que a Empresa Brasil de Comunicação necessita, para a composição da Demonstração do Resultado do Exercício – DRE, do controle e apuração de custos. Relatou a grande dificuldade no levantamento de dados, tempestividade e consequentes riscos. Outro ponto destacado pelo servidor foi a forma de tratamento da informação. Destacou que adquiriu uma cópia gratuita do programa POWER BI da Microsoft que muito tem facilitado este processo na apresentação dos dados e uso da informação no âmbito da empresa. Na apresentação abordou o trabalho realizado pela servidora Carolina Soares e a melhoria no critério de planejamento e alocação do orçamento. Por fim, ressaltou a quantidade de relatórios produzida pela área e o auxílio que tem sido prestado às demais áreas. O Gerente-Executivo de Orçamento, Finanças e Contabilidade, Rubem Rosa, aproveitou a oportunidade para destacar o contato junto a STN realizado para apresentação da metodologia utilizada pela empresa. Destacou o prêmio recebido pela Empresa no concurso de monografias Chico Ribeiro. Destacou ainda que a ferramenta tem possibilitado a empresa celeridade no cumprimento de determinações dos órgãos de controle. Ressaltou que hoje a empresa utiliza centro de custos e plano interno, ferramentas do SIAFI, para promover os detalhamentos necessários a informação de custos e que tem trabalhado de

**ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

forma sistemática para minimizar a ocorrência de erros. O Presidente do Conselho mencionou a apresentação e ponderou sobre a iniciativa adotada pela empresa, se colocando à disposição para ajudar no que for necessário. Destacou a ligação entre o centro de custo e plano interno. Ponderou que é importante destacar os resultados alcançados ainda que não tenham gerado desembolso financeiro, caso do programa PowerBI. O Coordenador Ênio Souza destacou que a adoção da metodologia gerou reflexos diretos no resultado da empresa e o Gerente Executivo Rubem Rosa ainda entregou ao Presidente do Conselho o material “Apuração de custos por unidade Geradora de Receita/1997” da RADIOBRÁS em que contextualizou o processo de levantamento de dados para composição da Demonstração do Resultado do Exercício e as dificuldades enfrentadas à época. **Item 2.3 ENTREGUE** aos Conselheiros, a documentação constante no Plano de Trabalho do Conselho Fiscal. **Item 2.4 ENTREGUES** as seguintes atas de reuniões da Diretoria Executiva: 3ª Reunião Ordinária, realizada em 7 de março de 2017; 4ª Reunião Ordinária, realizada em 11 de abril de 2017; 4ª Reunião Extraordinária, realizada em 12 de abril de 2017; 5ª Reunião Extraordinária, realizada em 24 de abril de 2017; 6ª Reunião Extraordinária, realizada em 26 de abril de 2017; 7ª Reunião Extraordinária, realizada em 3 de maio de 2017; e 5ª Reunião Ordinária, realizada em 10 de maio de 2017. **Item 2.5 ENTREGUES** as seguintes atas de reuniões do Conselho de Administração: 3ª Reunião Ordinária, realizada em 13 de março de 2017; e 4ª Reunião Ordinária, realizada em 27 de abril de 2017. Sobre a ata da 4ª reunião ordinária da DIREX datada de 11 de abril de 2017, o Presidente do Conselho ponderou sobre o item 2.1 que trata do Plano de Demissão Voluntária e pediu as devidas reflexões sobre a questão. No tocante a 6ª reunião




**ATA DA 3ª REUNIÃO ODINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA BRASIL
DE COMUNICAÇÃO S/A – EBC**

CNPJ: 09.168.704/0001-42

NIRE: 53.5.0000348-7

extraordinária datada de 26 de abril de 2017 o Presidente do Conselho ressaltou a iniciativa quanto a avaliação da carteira de imóveis da empresa e recebeu a relação destes e respectiva situação. A Diretora de Administração, Finanças e Pessoas substituta, Rosângela Soares, registrou que enviará ao Conselho, questionamento sobre o *Deemed Cost*. A Diretora também informou que o Teste de *Impairment* é prioridade da Empresa e que a questão vem sendo acompanhada pelo Gabinete da DIAFI. O Secretário-Executivo, Flávio Coutinho de Carvalho, informou que o Plano de Demissão Voluntária da EBC terá sua engenharia orçamentária e financeira construída em conjunto com a Secretaria de Administração da Presidência da República e a Secretaria de Orçamento Federal do Ministério do Planejamento, já que entrou na programação da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais - SEST. O Presidente do Conselho solicitou que na próxima reunião do CONFIS, sejam realizadas apresentações sobre o cumprimento das resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR e sobre as conclusões do Grupo de Trabalho constituído para tratar da questão dos imóveis da EBC. Após a solicitação, agradeceu a presença de todos e encerrou a reunião às doze horas e cinco minutos. Brasília, 5 de julho de 2017.



ÉDER SOUSA VOGADO
Presidente do Conselho



MILA ROCHA
Conselheira



RODRIGO BARROS
Assessor