

Local	Sala de reunião DAF 5º andar	Horário	11:00 hs às 13:00 hs
Número	02/2019	Data	31/07/2019
			Página 1

- Participantes:
Vitor Lopes
Gerardo Viana
Mário Rabelo
- Convidados:
Manuel Perez Martinez (Diretor Conta BDO) – João Paulo Dias Neves (Gerente Conta BDO)

Pauta:

1. Apresentação da Auditoria Externa BDO ao CAE
2. Cronograma de Auditoria para o fechamento semestre em 30.06.2019
3. O que ocorrer.

A reunião teve início com a verificação de quórum, registrando a presença de todos membros do comitê e convidados.

1. Apresentação da Auditoria Externa BDO ao CAE

Nas considerações iniciais, o Diretor da BDO Sr. Manuel Martinez apresentou a equipe responsável pela conta com o Desenbahia, neste ato representada pelo Sr. João Paulo Neves (Gerente do Contrato), e fez um amplo relato sobre o contrato vigente da BDO desde o início no processo licitatório e contratação em NOV de 2016 até os dias atuais. Foi enfatizado também a questão do atendimento aos apontamentos do BACEN e a congruência dos relatórios e notas explicativas já fornecidos pela Auditoria BDO no exercício de 31.12.2018.

Também foram abordados aspectos quantitativos e qualitativos de atendimento no íterim do contrato, notando-se, no último exercício, uma queda na qualidade da Auditoria Interna, em detrimento das mudanças estruturais nesta equipe, bem como na adaptação ao novo formato e segregação de funções da área de Gestão de Compliance e Risco (GCR) e a Auditoria Interna(AUD), deixando dúvidas quanto a definição de responsabilidades dos mesmos.

Ademais, foi explicitado a questão da necessidade de um aditivo contratual em detrimento da necessidade de realização da auditoria das Demonstrações Financeiras de forma Consolidada, por haver um Fundo Exclusivo de Participação junto ao Banco do Nordeste e Santander, por intermédio da Associação ABDE. O Comitê de Auditoria ficou responsável pela intermediação de aditivo contratual, este ainda limitado a 25% previsto em edital de licitação,

Local	Sala de reunião DAF 5º andar	Horário	11:00 hs às 13:00 hs
Número	02/2019	Data	31/07/2019
			Página 2

analisando a real necessidade junto aos setores responsáveis pelo acompanhamento e gestão de contratos, departamento jurídico e Conselho de Administração.

2. Cronograma de Auditoria para o fechamento semestre em 30.06.2019

O diretor e o gerente do contrato da BDO informaram as demandas para o fechamento e emissão do relatório final de auditoria, atentando a publicação com data limítrofe de 29.08.2019. Também informaram quanto ao andamento dos trabalhos e que já havia sido atendido 80% das solicitações encaminhadas no início, e que os 20% restantes estavam aguardando retorno das áreas responsáveis, nos citando as seguintes pendências:

- Índice Basiléia
- DLO
- Relatório de Contingências Departamento Jurídico
- Relatório de Renegociações
- Demonstrativos de Alavancagem

O Comitê de Auditoria ficou responsável em acompanhar o Cronograma de Auditoria, bem como avaliar com as áreas responsáveis a entrega, visando não comprometer o prazo de vistas do relatório final e aprovação do Comitê, Conselhos Fiscal e de Administração, juntamente com o Presidente da Instituição.

Nada mais tendo a relatar, a reunião foi encerrada.

Salvador, 31 de julho de 2019.

Vitor Lopes

Mário Rabelo

Gerardo Viana

Manuel Perez Martinez (Diretor Conta BDO).....

João Paulo Dias Neves (Gerente Conta BDO).....