



TELECOMUNICAÇÕES BRASILEIRAS S.A.

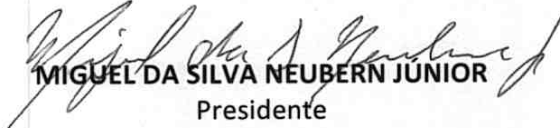
Vinculada ao Ministério da Ciência, Tecnologia, Inovações e Comunicações

CNPJ nº 00.336.701/0001-04 - NIRE nº 53300002231

COMITÊ DE AUDITORIA

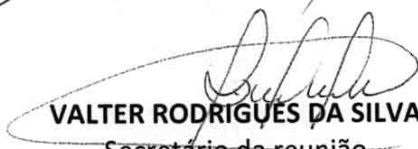
**ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA DO EXERCÍCIO DE 2018**

Aos 17 (dezesete) dias do mês de outubro do ano de 2018 (dois mil e dezoito), às 13h30min., na sede da Companhia, situada no Setor de Indústrias Gráficas, Quadra 4, Bloco A, salas 211 a 224, Ed. Capital Financial Center – Brasília, Distrito Federal, CEP: 70610-440, reuniu-se, ordinariamente, o Comitê de Auditoria da Telecomunicações Brasileiras S.A. – Telebras. Convocação: na forma do artigo 17 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria – COAUD. **[1] - MATÉRIA PARA APRECIÇÃO: [1.1] Discussão com a Auditoria Independente [1.1.1] Visão geral sobre a empresa contratada, conforme inciso II e VII do Art. 12 e Art. 13 do RI do COAUD:** O senhor Eduardo Dias, Gerente da Maciel Auditores S/S, unidade Brasília – DF, fez explanação sobre o grupo Maciel e, em especial, sobre a Maciel Auditoria, respondendo todas as indagações dos membros do Comitê de Auditoria. **[1.1.2] Relatório da Auditoria Independente:** Perguntado ao representante da Maciel Auditores S/S, foi informado sobre a metodologia, a confecção e as revisões do relatório da Auditoria; mencionou sobre a disponibilidade das informações por parte da Telebras, informando que as demandadas são sempre disponibilizadas pela empresa. Fez menção sobre a exiguidade de tempo entre o fechamento das peças contábeis pela Telebras para a avaliação e disponibilização do relatório pela Auditoria Independente; fez um breve comentário sobre a avaliação do controle interno, que é realizada a cada trabalho. **[1.1.3] Notas Explicativas:** Os membros do COAUD registraram que a responsabilidade pela confecção das Notas Explicativas são dos gestores, registrando a necessidade de que sejam mais esclarecedoras, sem margem de leitura equivocada. Enfatizou à Auditoria Independente quanto aos cuidados que as Notas Explicativas carecem. **[2] Ausência de comunicação dos principais assuntos de Auditoria no Relatório dos Auditores Independentes:** Foi verificado por este Comitê que o Relatório dos Auditores Independentes sobre as Informações Contábeis Intermediárias, concernentes ao 2º trimestre/2018, a ausência de menção sobre os Principais Assuntos de Auditoria – PAA, conforme estabelecida na norma NBC TA 701/2016. Nada mais havendo a tratar, o senhor Presidente deu por encerrada a reunião. Esta ata vai assinada pelos membros do Comitê de Auditoria presentes e pelo Secretário da reunião. Brasília, DF, 17 de outubro de 2018.


MIGUEL DA SILVA NEUBERN JUNIOR
Presidente


ANDRÉ LUÍS AMARAL DE OLIVEIRA
Membro


LOURIVANA RODRIGUES DE LIMA
Membro


VALTER RODRIGUES DA SILVA
Secretário da reunião