


**ATA DA 316ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA**

Aos 22 (vinte e dois) dias do mês de abril de 2024 (dois mil e vinte e quatro), às 17h, na sala de videoconferência por intermédio da ferramenta *Microsoft Teams*, reuniram-se os membros do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD. Mesa: o senhor Jorge Ricardo Bittar, presidente, a senhora Paula Vicente da Silva, e a senhora Glauben Teixeira de Carvalho. Secretária, Mariza Soares Neves. Convocação: na forma do artigo 16 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria COAUD e do artigo 79 do Estatuto Social da Companhia. **Ordem do dia: [1] Relatório Gerencial da Auditoria Interna Base março/2024:** O COAUD tomou conhecimento do quantitativo das matérias contidas no relatório da Auditoria Interna, referente ao mês de março de 2024, quais sejam: (i) acompanhamento das determinações e recomendações dos órgãos de controle (TCU, CGU, Auditoria Independente e Auditoria Interna), conforme detalhamento na apresentação anexa a esta ata. As questões suscitadas foram dirimidas pelo Gerente da Auditoria Interna, senhor Maury Caetano de Oliveira. **[1.1] Solicitação:** Este COAUD solicitou apresentação do projeto de Sistema de Gestão de Custos por parte da Gerência de Gestão Empresarial (GGE). **[1.2] Solicitação:** Este Comitê solicitou posicionamento por parte da Gerência de Contabilidade acerca da Apropriação de Custos e a da Contabilização das Contas de Depreciação. **[1.3] Solicitação:** Este COAUD solicitou informações das providências que estão sendo tomadas por parte da Companhia acerca da cessão das torres ociosas por meio de IRU. **[2] Relatório de Execução Orçamentária:** Este Comitê, considerando o disposto no item 11.5.1 da Política de Gestão de Controles Internos, tomou conhecimento do “Relatório de Execução Orçamentária”, por meio de apresentação feita pelo Gerente Financeiro e Orçamentário, senhor Pablo Ricardo Cavallieri Dias, onde destacou os seguintes pontos: (i) Contas Bancárias, (ii) Consta SIAFI, (iii) Acompanhamento da Execução Orçamentária 2024, (iv) Acompanhamento do Restos a Pagar, (v) Acompanhamento por Fonte do Recurso por Resultado Lei, (vi) Acompanhamento da Execução da Despesa do Exercício - por Fornecedor, (vii) Acompanhamento da Execução da Despesa do Restos a Pagar - por Fornecedor, (viii) Total pago de exercício e restos a pagar acumulado do ano - por fornecedor. **[3] Relatório de Acompanhamento de Gestão (RAG):** Por meio de apresentação feita pelo Coordenador da Gerência de Gestão Empresarial

(GGE), senhor Eduardo Sasaki, este Comitê tomou conhecimento do Relatório de Acompanhamento de Gestão (RAG), de abril referente ao mês de março/2024. **[4] Canal de Denúncia:** Este Comitê, considerando o disposto no Art. 10ª do Regimento Interno do COAUD, registra que entre os dias 22/04/2024 a 03/05/2024, não houve denúncias pelo canal a seguir: <https://www.telebras.com.br/transparencia-e-prestacao-de-contas/comite-de-auditoria/>. Nada mais havendo a tratar, este COAUD deu por encerrada a reunião, sendo lavrada esta ata que foi lida que, após aprovada, vai assinada pelos membros do COAUD e pela Secretária da reunião. Brasília, DF, 22 de abril de 2024.


Documento assinado digitalmente

 **JORGE RICARDO BITTAR**  
Data: 27/05/2024 19:19:21-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Jorge Ricardo Bittar**

Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD

Documento assinado digitalmente

 **GLAUBEN TEIXEIRA DE CARVALHO**  
Data: 15/05/2024 21:10:38-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Glauben Teixeira De Carvalho**


Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD

**PAULA VICENTE DA SILVA:69020728172**  
Assinado de forma digital por  
PAULA VICENTE DA  
SILVA:69020728172  
Dados: 2024.05.13 10:02:59  
-03'00'

**Paula Vicente da Silva**

Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD

Documento assinado digitalmente

 **MARIZA SOARES NEVES**  
Data: 12/05/2024 21:36:32-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Mariza Soares Neves**

Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD