

## **ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DO BNDES REALIZADA EM 27 DE MARÇO DE 2017**

Aos vinte e sete dias do mês de março de 2017, às 15 horas e 30 minutos, no 22º andar do Edifício de Serviços do Rio de Janeiro – EDSERJ, foi realizada a Reunião Extraordinária do Comitê de Auditoria do Sistema BNDES, com as presenças dos seus membros Paulo Roberto Vales de Souza (Presidente) e Attilio Guaspari. Iniciada a Reunião, o Comitê passou ao exame dos itens da pauta.

### **ORDEM DO DIA**

**1. Opinar sobre a contratação de empresa de auditoria externa KPMG Auditores Independentes para o BNDES, FINAME e Fundos Administrados (Nota Técnica ACO/DESOC-05/2017, de 23.03.2017)**

**2. Opinar sobre a contratação de empresa de auditoria externa GRANT THORNTON Auditores Independentes para a BNDESPAR (Nota Técnica ACO/DESOC-06/2017, de 24.03.2017)**

A Superintendente da Área de Controladoria - ACO, **VANIA MARIA DA COSTA BORGERTH**, fez um breve relato sobre o processo de escolha e contratação das empresas de auditoria externa para o Sistema BNDES. O Comitê de Auditoria, após examinar a matéria, emitiu o seguinte Parecer: “Parecer do Comitê de Auditoria (Reunião Extraordinária de 27/03/2017). Assunto: Contratação de auditoria independente para o Sistema BNDES. Os membros do Comitê de Auditoria do BNDES, Srs. Paulo Roberto Vales de Souza (coordenador) e Atílio Guaspari, com fundamento no art. 28, inciso I, do Estatuto Social do BNDES, aprovado por meio da Assembleia Geral Extraordinária de 20/02/17, decidiram manifestar-se favoravelmente: I. à contratação da KPMG Auditores Independentes para a realização do serviço de auditoria independente das demonstrações financeiras do BNDES, da FINAME e dos Fundos Administrados pelo BNDES, e outros serviços correlatos, nos exercícios sociais de 2017 a 2021, condicionada à homologação do resultado do certame licitatório; e II. à contratação da GRANT THORNTON Auditores Independentes para a realização do serviço de auditoria independente das demonstrações financeiras da BNDESPAR, e outros serviços correlatos, nos exercícios sociais de 2017 a 2021. A opinião favorável se fundamenta nos seguintes aspectos: (i) exigência legal da contratação de auditores independentes, nos termos do art. 7º da Lei nº 13.303/2016; (ii) existência de processo licitatório, em cujo bojo foi avaliada a regularidade jurídica da contratação, bem como a qualificação técnica da KPMG Auditores Independentes para a realização do serviço; (ii) existência de processo de contratação direta, em cujo bojo foi avaliada a regularidade jurídica da contratação, bem como a qualificação técnica da GRANT THORNTON Auditores Independentes para a realização do serviço; e (iv) o desconhecimento por parte deste Comitê de fatos que desabonem a reputação de referidas sociedades.”

### **ASSUNTOS GERAIS**

1. **Ajustes decorrente do Novo Estatuto** – A Superintendente da Área de Controladoria - ACO, **VANIA MARIA DA COSTA BORGERTH**, apresentou os ajustes decorrentes do novo estatuto no patrimônio líquido, demonstrando as alterações na reserva para futuro aumento de capital e a reserva de equalização de dividendos.

2. **Apresentação da Área Jurídica sob os aspectos legais da devolução de R\$ 100 bilhões ao Tesouro** – Conforme solicitado na Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria, de 06.03.2017, o Colegiado recebeu cópia da IP AF/DEPOL 13/2016, AJ/JUAF 01/2016 e APP/SUP 05/2016, de 30.11.2016, com os seguintes anexos: I. Ofício nº 37/GABIN/STN/MF-DF de 06.11.2015; II. Ofício 265/2016 – BNDES GP; III. Parecer original do Relator do Processo nº TC 018.441/2016-5; IV. Nota AJ/COJIN nº 24/2016, de 30.05.2016; V. Ofício nº 25/GABIN/STN/MF-DF, de 29.11.2016; VI. Perguntas e Respostas; e VII. Nota Conjunta AF/DEFIX nº 11/2016 e AF/DEPOL nº 36/2016.

3. **Pauta da próxima Reunião do Comitê de Auditoria** - O Presidente do Comitê de Auditoria, **PAULO ROBERTO VALES DE SOUZA**, solicitou pautar, na próxima reunião, uma apresentação sobre a mudança da TJLP focando o posicionamento do Banco e os objetivos.

E, nada mais havendo a ser tratado, foi encerrada a reunião.

Paulo Roberto Vales de Souza  
Presidente

Atílio Guaspari