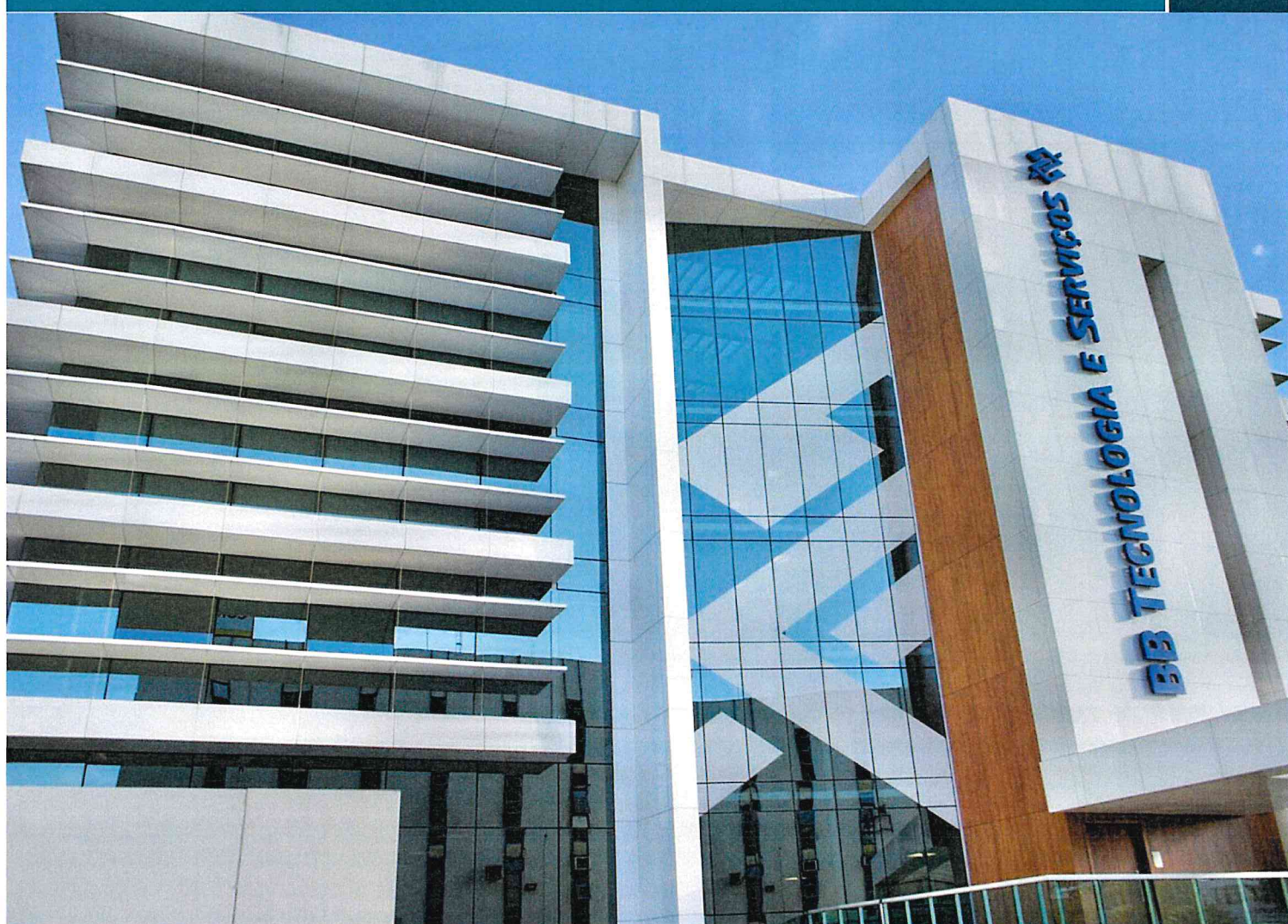


Relatório Semestral do Comitê de Auditoria

Primeiro Semestre de 2019



Comitê de Auditoria

Agosto/2019

Versão 1.0

Sumário

1. Informações gerais.....	2
2. Atividades realizadas.....	2
2.1 Governança corporativa.....	2
2.2 Auditoria externa	3
2.3 Auditoria Interna	3
2.4 Gestão de riscos, controles internos, conformidade e ouvidoria	3
2.5 Gestão financeira, controladoria e contabilidade.....	4
3. Conclusões e recomendações.....	4
Anexo 1 – Reuniões do Coaud e participantes	6
Anexo 2 – Pauta de reuniões	7



1. Informações gerais

O Comitê de Auditoria (Coaud) da BB Tecnologia e Serviços constitui-se como órgão estatutário de caráter permanente, que tem por finalidade assessorar o Conselho de Administração (Conad) no que concerne ao exercício das suas funções de auditoria, supervisão e fiscalização.

O colegiado é composto por três membros, eleitos pelo Conselho de Administração. Suas atribuições encontram-se formalizadas no respectivo regimento interno, aprovado pelo Conad em 29/06/2018. Além disso, observam-se as disposições previstas na lei 13.303/2016, decreto 8.945/2016 e no Estatuto Social da BBTS.

Compete ao Comitê, entre outras atribuições, acompanhar a contratação e destituição da empresa de auditoria externa e a realização de seus trabalhos; supervisionar as atividades da área de Auditoria Interna; monitorar a qualidade dos mecanismos e atividades de controles internos; supervisionar a elaboração das demonstrações financeiras da Companhia; e avaliar e monitorar a exposição a riscos da Empresa.

As reuniões do Comitê ocorrem ordinariamente duas vezes em cada mês. O Coaud dispõe de canal para receber denúncias, inclusive sigilosas, internas e externas à empresa, em matérias relacionadas ao escopo de suas atividades.

2. Atividades realizadas

O Comitê de Auditoria realizou, durante o primeiro semestre de 2019, 15 reuniões com a participação dos executivos das principais áreas de negócios e de apoio da BBTS, Auditoria Interna e empresa de auditoria externa.

O Comitê também participou de reuniões com o Conselho Fiscal e com o Conselho de Administração. Além disso, participou de encontros com a Diretoria de Governança de Entidades Ligadas do BB.

Nessas reuniões, abordou-se, em especial, assuntos relacionados ao sistema de governança corporativa, auditoria externa e interna, gerenciamento de riscos, controles internos, conformidade, ouvidoria, gestão financeira, controladoria e contabilidade, supervisão das demonstrações contábeis, monitoramento de contratos. As ações específicas estão descritas abaixo, sendo que as situações que ensejaram a necessidade de ações de melhoria foram objeto de indicações aos responsáveis.

O Comitê também adotou ações destinadas à organização e ao funcionamento do próprio colegiado, a saber:

- a) Aprovação do Relatório do Comitê de Auditoria referente ao exercício de 2018.
- b) Eleição de novo coordenador para o Comitê de Auditoria.
- c) Discussão de orçamento para realização de treinamentos pelos membros do colegiado.
- d) Ajustes no Plano de Trabalho para o ano de 2019.

2.1 Governança corporativa

- a) Revisão, discussão e recomendação da aprovação pelo Conselho de Administração e da publicidade das seguintes políticas: I) Política de Gestão de Continuidade de Negócios; II) Política de Relacionamento com Fornecedores da BBTS; III) Política de Gestão de Riscos; IV) Política de Riscos Operacionais; V) Política de Remuneração aos Acionistas; VI) Política de Controles Internos e Conformidade; VII) Política de Transações com Partes Relacionadas; VIII) Política de Relacionamento com Clientes.
- b) Acompanhamento das ações para a Publicação da Carta de Políticas Públicas e Governança Corporativas.

- c) Avaliação das adequações no estatuto social da Companhia, quanto as mudanças na sede e foro e demais alterações necessárias em razão da capitalização da reserva para expansão
- d) Avaliação das propostas de Remuneração Global dos Administradores (RGA), Remuneração Variável de Administradores (RVA) e Participação nos Lucros e Resultados (PLR).
- e) Avaliação da revisão da proposta de Remuneração Global dos Administradores.
- f) Acompanhamento das metas e indicadores do planejamento estratégico.

2.2 Auditoria externa

- a) Supervisão das atividades realizadas pela empresa de auditoria externa, com vistas à avaliação da sua independência, qualidade dos serviços prestados e adequação desses serviços às necessidades da Empresa.
- b) Discussão do planejamento, escopo e principais conclusões obtidas nas revisões das demonstrações financeiras anual do ano anterior e trimestrais de 2019.

2.3 Auditoria Interna

- a) Avaliação do Relatório Anual de Auditoria Interna referente ao exercício de 2018.
- b) Supervisão das atividades da Auditoria Interna, incluindo acompanhamento das conclusões de avaliação de processos empresariais, fragilidades identificadas e recomendações emitidas para aprimoramento do sistema de governança, gerenciamento de riscos e controles.
- c) Acompanhamento do cumprimento da programação de trabalhos previstos para 2019 e da implementação de ações pelas áreas empresariais para minimização de riscos e correção de deficiências.
- d) Acompanhamento dos Trabalhos de Auditoria referente a Gestão de Estratégia e Arquitetura Organizacional, Gestão da Estrutura Organizacional, Gestão de Marketing para Estruturação e Condução de Negócios, Gestão de Suprimentos e Patrimônio.

2.4 Gestão de riscos, controles internos, conformidade e ouvidoria

- a) Avaliação e monitoramento das exposições de risco da Empresa, inclusive no tocante à classificação segundo matriz de riscos relevantes da Companhia.
- b) Discussão e avaliação dos fatores de riscos e demais elementos da matriz de riscos trabalhistas.
- c) Avaliação da gestão de riscos operacionais.
- d) Acompanhamento das perdas operacionais.
- e) Supervisão das atividades desenvolvidas na área de controles internos, com avaliação dos relatórios de atividades de controles internos e conformidade.
- f) Acompanhamento das deficiências e recomendações de melhoria apontadas no relatório de controles internos, bem como os respectivos planos de ação das áreas internas para a correção ou melhoria.
- g) Acompanhamento da Matriz de *Compliance*, contendo das demandas das auditorias externa e de órgãos externos de fiscalização e controle, inclusive quanto às medidas implementadas e qualidade das respostas enviadas pela Administração.

- h) Acompanhamento de ações desenvolvidas pela área jurídica junto ao Tribunal de Contas da União.
- i) Supervisão do programa de integridade.
- j) Acompanhamento das atividades de ouvidoria, com análise das ocorrências registradas e das tratativas por parte da Administração, inclusive quanto ao conteúdo das denúncias apresentadas quando afetos às atividades do Comitê de Auditoria.

2.5 Gestão financeira, controladoria e contabilidade

- a) Acompanhamento da confecção e avaliação do Relatório de Administração, demonstrações financeiras e notas explicativas, inclusive quanto à adequação das transações com partes relacionadas.
- b) Acompanhamento de informações relativas ao orçamento e fluxo de caixa.
- c) Discussão e acompanhamento dos riscos de crédito e liquidez.
- d) Apreciação das informações contábeis, inclusive quanto à utilização de ativos e gastos incorridos pela Empresa.
- e) Discussão e acompanhamento do volume de demandas judiciais e administrativas, principais ações e prognósticos de desfecho, incluindo impactos nas provisões de contingências.
- f) Discussão e acompanhamento dos procedimentos adotados para revisão dos testes anuais de *impairment* e recuperabilidade dos ativos fiscais diferidos.
- g) Opinião para aprovação pelo Conselho de Administração das demonstrações financeiras trimestrais e anual – exercício de 2018 e 1º, 2º trimestres de 2019.
- h) Avaliação acerca da destinação de resultados e capitalização de reserva – exercício de 2018.

3. Conclusões e recomendações

Com base nas atividades desenvolvidas e tendo presente as atribuições e limitações inerentes ao escopo de sua atuação, o Comitê de Auditoria da BB Tecnologia e Serviços, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, apresenta as conclusões de suas avaliações.

A avaliação executada pela auditoria externa relativamente às demonstrações financeiras da BBTS do exercício de 2018 foi realizada pela empresa Maciel Auditores S/S, não tendo sido identificadas ocorrências que pudessem comprometer a independência dessa empresa.

Com base nos exames efetuados, nas informações e esclarecimentos recebidos no decorrer do exercício e no relatório dos Auditores Independentes – Maciel Auditores S/S, sem ressalvas, o Comitê opina que as demonstrações contábeis do exercício findo em 31/12/2018 foram elaboradas em conformidade com as normas legais e com as práticas contábeis adotadas no Brasil e refletem a situação patrimonial e financeira naquela data.

A estrutura de controles internos está instrumentalizada e atende ao porte e à complexidade dos negócios da Empresa, sendo objeto de permanente atenção por parte da administração, mostrando-se compatível face às exposições a risco da Empresa.

A Auditoria Interna é efetiva e cumpriu seu planejamento anual. A metodologia de trabalho mostra-se compatível para atendimento de seus objetivos, em consonância com as diretrizes da área de Auditoria Interna do controlador.

A avaliação da razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentaram os cálculos relativos ao plano de previdência mantido pela BBTS, foi efetuada em junho de 2019. Inexistem riscos atuariais relacionados, tendo em vista tratar-se de plano na modalidade de Contribuição Definida – CD, onde os benefícios se exaurem com os recursos existentes na conta do participante.

Em atendimento às competências previstas no art. 24, § 1º, da Lei 13.303/2016, as solicitações, orientações e sugestões apresentadas às áreas e aos órgãos de governança da empresa constam nas respectivas atas de reuniões.

Este relatório deverá ser publicado no site da empresa, após a avaliação do Conselho de Administração, em atendimento ao que dispõem os §3º e § 4º, do artigo 38, do Decreto 8.945, que tratam da divulgação dos extratos das atas do Comitê de Auditoria Estatutário.

Brasília (DF), 21/08/2019

Comitê de Auditoria da BB Tecnologia e Serviços S.A.

Benilton Couto da Cunha
Coordenador

Antônio Gustavo Rodrigues
Membro titular

Ilton Luis Schwaab
Membro titular

Anexo 1 – Reuniões do Coaud e participantes

- (1) Ary Joel de Abreu Lanzarin, coordenador até 22/04/2019
- (2) Benilton Couto de Cunha, coordenador a partir de 17/05/2019
- (3) Ilton Luís Schwaab
- (4) Antônio Gustavo Rodrigues

Seq.	Data da reunião	Tipo	Participante			
			1	2	3	4
001/2018	25/01/2019	Ordinária	X	X	X	
002/2018	30/01/2019	Ordinária	X	X	X	
003/2018	18/02/2019	Ordinária	X	X	X	
004/2018	27/02/2019	Ordinária	X	X	X	
005/2018	14/03/2019	Extraordinária	X	X	X	
006/2018	25/03/2019	Ordinária	X	X	X	
007/2018	27/03/2019	Ordinária	X	X	X	
008/2018	12/04/2019	Ordinária	X	X	X	
009/2018	22/04/2019	Ordinária	X	X	X	
010/2018	17/05/2019	Extraordinária		X	X	X
011/2018	17/05/2019	Ordinária		X	X	X
012/2018	29/05/2019	Ordinária		X	X	X
013/2018	14/06/2019	Ordinária		X	X	X
014/2018	26/06/2019	Ordinária		X	X	X
015/2018	27/06/2019	Extraordinária		X	X	X

Anexo 2 – Pauta de reuniões

Notas técnicas

Reunião	Número e Assunto
001/2019	Nota Técnica 2019/032 Audit – Relatório Annual de Auditoria Interna - Raint
002/2019	Nota Técnica 2018/489 Presi – Programa de Compliance
	Nota Técnica 2019/029 Presi - Políticas de Gestão de Continuidade de Negócios
004/2019	Nota Técnica 2019/028 Diafi - Demonstrações Contábeis ref. ao exercício de 2018
	Nota Técnica 2019/025 Diafi - Destinação de Resultados do exercício de 2018 e Capitalização da Reserva para Expansão
005/2019	Nota Técnica 2019/094 Diafi – Remuneração Global dos Administradores 2019/2020
007/2019	Nota Técnica 2019/085 Diafi - Proposta de Revisão da Política de Relacionamento com Fornecedores da BBTS
008/2019	Nota Técnica 2019/007 Diafi – Renúncia de Imóvel
	Nota Técnica 2019/073 Presi - Alteração Código de Ética e Regulamento Interno da Comissão de Ética BBTS
	Nota técnica 2019/147 Presi - Revisão do Programa de Integridade e Cartilha de Prevenção Combate à Corrupção da BBTS
009/2019	Nota Técnica 2019/158 Presi – Revisão da Política de Gestão de Riscos Operacionais
	Nota Técnica 2019/160 Presi – Revisão da Política de Gestão de Riscos
	Nota Técnica 2019/166 Presi - Evolução BBTS 2023 - Indicadores Corporativos - Satisfação do Cliente Interno
	Nota Técnica 2019/163 Presi - Documentos Organizacionais - Estatuto Social
012/2019	Nota Técnica 2019/159 Diafi - Demonstrações Contábeis - 1º Trimestre de 2019
	Nota Técnica 2019/144 Presi – Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento do Terrorismo (PLD/FT)
	Nota Técnica 2019/176 Diafi - Resolução nº 09/2016 e 25/2018 - BBTS Prev - 1º Tri 2019
	Nota Técnica 2019/181 Diafi - Pagamento RVA 2015, 2016, 2017 e 2018
014/2019	Nota Técnica 2019/238 Diafi - RGA
	Nota Técnica 2019/240 Renúncia de propriedade - imóvel em Mamanguape - Rua Guilherme Veloso, 245 - Jacarepaguá, RJ
	Nota Técnica 2019/251 Diafi - Política de Remuneração dos Acionistas
	Nota Técnica 2019/220 Presi - Indicadores Corporativos - Nível de Qualidade Percebida
	Nota Técnica 2019/232 Presi - Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa

Relatórios

Tema	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Relatórios da Auditoria Interna	X	X	X	X	X	X
Relatório de Avaliação Corporativa	X	X	X	X	X	X
Riscos relevantes	X	X	X	X	X	X
Relatório de Repactuações	X	X	X		X	
Perdas operacionais		X		X		X
Sumário Executivo de Contratos Acima de R\$ 100.000,00			X			X
Planejamento estratégico e indicadores			X			X
Relatório das Demonstrações Contábeis	X			X		
Relatório de análise de liquidez		X			X	
Relatório de análise contábil						X
Relatório de tratamento de demandas de ouvidoria			X			X
Relatório de atividades de Riscos	X					
Relatório de atividades de controles internos e conformidade (Contendo o acompanhamento do Programa de Integridade)		X				
Relatório de Compliance, contendo as Demandas de órgãos e controles externos				X		

Apresentações eventuais

Tema	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Matriz de Risco Trabalhista - acompanhamento do status das ações	X					
Apresentação sobre benefícios Saúde que é concedido aos empregados e o seu alinhamento com a resolução CGPAR 23	X					
Apresentação - Gestão de Contratos com Fornecedores		X				
Apresentação - Gestão de Contratos com Clientes		X				
Riscos Trabalhistas - Histórico de Ações		X				
Relatório de Supervisão da Gestão de Riscos nas Entidades Ligadas ao Banco do Brasil - Ciclo 2018		X				
Avaliação dos processos de Segurança da BBTS		X				
Controle Disciplinar - Relatório de Ocorrências (Ata 011/2018 de 29/08/2018)			X			
Apresentação - Transações com Partes Relacionadas			X			
Painel de Riscos e Continuidade de negócios			X			

Tema	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Atualização do status de cumprimento dos treinamentos obrigatórios constantes do programa de integridade de março			X			
Apresentação sobre Controle Disciplinar				X		
Plano de Previdência Complementar da BBTS				X		
Relatório – Caixa Departamental do Coaud				X	X	
Apresentação – Treinamento de Integridade				X		
Apresentação – Centro de Serviços Compartilhados				X		
Relatório de Auditoria Independente – Relatório de Inventário de Estoques					X	
Apresentação - Benefícios - Assistência à Saúde - CGPAR 22 e 23					X	
Apresentação – Evolução CSC						X

