

RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA E RISCOS

Examinamos os balanços patrimoniais do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa em 31 de dezembro de 2019 e as demonstrações contábeis correspondentes ao superávit, às mutações do patrimônio líquido e aos fluxos de caixa relativos ao exercício findo naquela data. Acompanhamos os trabalhos de elaboração do Orçamento 2020, com a aprovação das metas e também dos projetos de investimentos futuros, garantindo que ambos estivessem alinhados com os objetivos definidos no Planejamento Estratégico. Nos reunimos periodicamente com os auditores da empresa Grant Thornton, auxiliando no entendimento do negócio IBGC e analisando os resultantes dos trabalhos realizados.

Adicionalmente ao trabalho de rotina, o COAUD analisou e opinou sobre os seguintes temas:

- ✓ Acompanhamento do Plano de Ação da Gestão em relação aos itens da carta de controles de 2019 dos auditores externos;
- ✓ Análise e revisão das isenções tributárias do Instituto e os documentos que as subsidiam;
- ✓ Análise da matriz de tributos e encargos incidentes sobre todas as operações;
- ✓ Monitoramento, revisão e atualização da Matriz de Riscos, adequando ao cenário tecnológico, econômico e político atual, em conjunto com a análise dos trabalhos de mapeamento de riscos de Compliance conduzidos pelo escritório Tozzini Freire.
- ✓ Acompanhamento do canal de denúncias, com relação aos assuntos de responsabilidade do comitê.
- ✓ Análise da matriz de materialidade ESG, auxiliando no processo de construção e recomendando assuntos para o relatório anual de 2019.
- ✓ Monitoramento de assuntos da LGPD e seleção de parceiros para os trabalhos de 2020.
- ✓ Análise dos trabalhos de revisão de processos da consultoria Bridge.
- ✓ Proposta de revisão da política de contratação da auditoria externa.
- ✓ Avaliação dos assuntos e processos relacionados à saída da diretora geral e as provisões necessárias.

Analisamos o parecer emitido pelos auditores independentes sem ressalvas e entendemos que as demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2019 apresentam adequadamente a posição financeira e patrimonial do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa em relação às práticas contábeis adotadas no Brasil, recomendando que as mesmas sejam aprovadas pelo Conselho de Administração.

São Paulo, 11 de fevereiro de 2020.

Carlos Eduardo Lessa Brandão - Coordenador

Doris Wilhelm

Iêda Aparecido Patrício Novais