

São Paulo, 22 de maio de 2019

A Associação do Poder do Voto  
Avenida 9 de Julho, 5.595 | Conj 82 | Itaim Bibi  
São Paulo, SP

## Ref. PARECER DO COMITÊ DE AUDITORIA

### Introdução

De acordo com o que estabelece o seu regimento interno, aprovado pela administração do Poder do Voto, compete ao Comitê de Auditoria assegurar a operacionalização dos processos e gestão de auditoria externa, dos mecanismos e controles relacionados ao gerenciamento de riscos e a coerência das políticas financeiras com as diretrizes estratégicas e o perfil de risco do Poder do Voto, bem como zelar pela qualidade e integridade das demonstrações financeiras, fazendo recomendações à Administração quanto à aprovação dos relatórios financeiros e de eventuais ações visando melhorias dos controles internos e a redução de riscos.

Administração aprovou a composição do Comitê de Auditoria de três membros (dois conselheiros independentes), os quais encontram-se em pleno exercício de seus respectivos mandatos.

### Atividades do Comitê de Auditoria.

O Comitê reuniu-se em duas ocasiões, em 01 de novembro de 2018 e 22 de maio de 2019, quando estabeleceu o plano de trabalho e riscos inerentes a operação do Poder do Voto e discutiu e apreciou as demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2018. Nestas datas registraram-se a presença de 3 membros. O Comitê de Auditoria também realizou sessões reservadas periódicas com a Administração do Poder do Voto.

### Os Temas Discutidos pelo Comitê de Auditoria

O Comitê de Auditoria reuniu-se com a administração do Poder do Voto, auditores independentes e assessores externos para realizar o entendimento de processos, controles internos, avaliação de riscos, possíveis deficiências e eventuais planos de melhoria, bem como para emitir suas recomendações a administração do Poder do Voto. Os principais aspectos discutidos foram:

Auditoria Independente - Acompanhamento do processo de contratação dos auditores externos, desde a formulação de convites às principais firmas de auditoria, discussão do escopo requerido e a recomendação da administração do Poder do Voto para a contratação do novo auditor independente; - Discussão do planejamento, escopo e principais conclusões obtidas no parecer para a emissão das demonstrações financeiras de 2018 ; - Análise de deficiências e recomendações de melhorias apontados no relatório de controles internos, bem

M X2

como os respectivos planos de ação das áreas internas para a correção ou melhoria dos pontos; - Acompanhamento da prévia e dos resultados finais para emissão do relatório de auditoria de 2018.

Tecnologia da Informação – Acompanhamento dos planos de ação para aprimoramento dos controles gerais de tecnologia da informação (ITGC), perfis de acesso e segregação de funções.

Handwritten marks in blue ink, including a large 'X' and a checkmark.

Handwritten initials or marks at the bottom left of the page.

## Parecer do Comitê de Auditoria

Demonstrações Financeiras Anuais do Poder do Voto de 31 de dezembro de 2018:

Os membros do Comitê de Auditoria do Poder do Voto, no exercício de suas atribuições e responsabilidades legais, conforme previsto no Regimento Interno do Comitê de Auditoria, procederam ao exame e análise das demonstrações financeiras e acompanhadas do parecer dos auditores independentes relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2018 ("Demonstrações Financeiras Anuais de 2018) e, considerando as informações prestadas pela Administração do Poder do Voto e pela Mazars Auditores Independentes, opinaram, por unanimidade, que estes refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, as posições patrimonial e financeira do Poder do Voto, e recomendaram a aprovação dos documentos pela Administração e Conselho do Poder do Voto.



**Mario Melo**

Representante do Conselho de Administração



**Marcelo Orlando**

Presidente do Comitê de Auditoria



**Denise De Pasqual**

Membro do comitê da Auditoria

