

I. INTRODUÇÃO

Em novembro 2016, o controle acionário da **Rio Bravo Investimentos Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.** (“**Rio Bravo**” ou “**DTVM**”) foi adquirido pela Fosun, um dos maiores conglomerados empresariais do mundo, com ativos que ultrapassam US\$ 75 bilhões. Destaca-se que a operação foi devidamente aprovada pelo Banco Central do Brasil com emissão do decreto presidencial autorizando a aquisição de controle em outubro de 2018.

Por conta do processo de reestruturação da Rio Bravo, o Comitê foi renovado em dezembro de 2019, sendo tal ação refletida na Alteração do Contrato Social de fevereiro de 2020.

O Comitê de Auditoria é composto por 03 (três) diretores estatutários, devidamente nomeados para o exercício de suas funções com objetivo para auxiliar a Diretoria, conforme disposições do Contrato Social em linha com legislação em vigor.

De acordo com o Contrato Social da Rio Bravo e com a legislação aplicável, compete ao Comitê de Auditoria assegurar-se quanto à adequada operacionalização dos processos e gestão de auditoria interna e externa, dos mecanismos e controles relacionados ao gerenciamento de riscos, bem como zelar pela qualidade e integridade das demonstrações financeiras da Distribuidora, fazendo recomendações à Administração quanto à aprovação dos relatórios financeiros e de eventuais ações visando melhorias dos controles internos e a redução de riscos.

II. ATIVIDADES DO COMITÊ DE AUDITORIA

O Comitê de Auditoria reuniu-se 03 (três) vezes ao longo do primeiro semestre de 2020, registrando-se a presença dos membros em todas as reuniões, sendo na reunião de 17/03/2020 discutida e apreciada as demonstrações financeiras (DFs) de 31 de dezembro de 2019 e em 25/09/2020, já no 2º semestre, foi realizada reunião extraordinária para avaliação das DFs de 30/06/2020.

Ao longo do primeiro semestre de 2020, os membros do Comitê de Auditoria participaram de reuniões periódicas com os diretores da Rio Bravo DTVM com o objetivo de aprofundarem seus conhecimentos sobre as diversas áreas de atuação da distribuidora e os respectivos riscos dos principais processos.

III. TEMAS DISCUTIDOS PELO COMITÊ DE AUDITORIA

Os membros do Comitê de Auditoria reuniram-se com representantes da DTVM, auditores internos e auditores independentes para melhor compreenderem os processos, controles internos, riscos, possíveis deficiências e eventuais planos de melhoria para saneamento das deficiências identificadas. Os principais aspectos tratados foram:

a. Auditoria Independente

- Discussão do planejamento, escopo e principais conclusões obtidas na revisão semestral e parecer para emissão das demonstrações financeiras de 30 de junho de 2020;
- Eventuais fragilidades, deficiências e recomendações de melhoria apontadas nos relatórios de controles internos, bem como os respectivos planos de ação das áreas internas para a correção dos pontos; e
- Discussão de assuntos técnicos sempre que necessário.

b. Auditoria Interna

- Acompanhamento dos resultados e das ações corretivas para saneamento das deficiências identificadas nos trabalhos de auditoria interna (*outsourcing*).
- *Status* das auditorias planejadas;
- Análise das propostas e definição do auditor independente designado para executar as atividades de auditoria interna para os anos de 2020, 2021 e 2022;
- Aprovação do plano anual de auditoria para o período de 2020 a 2022; e

- Definição da agenda das reuniões do Comitê.
- c. Controles internos, gestão de riscos corporativos, compliance, ouvidoria e canal de denúncias**
 - Resultado das análises realizadas pelo Compliance quanto a circulação de informações sensíveis para terceiros;
 - Discussão quanto a implementação dos novos processos de LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados); e
 - Revisão das políticas internas da Rio Bravo.
- d. Recursos Humanos**
 - Discussão e aprovação das políticas internas de recursos humanos atualizadas ao longo do primeiro semestre de 2020; e
 - Definição da estrutura e da agenda de treinamentos condizente com as atividades da DTVM.
- e. Gestão financeira**
 - Acompanhamento por estratégia das receitas, despesas e principais indicadores da distribuidora; e
 - Revisão, prévia à publicação, das demonstrações financeiras semestrais, incluindo notas explicativas, relatórios da administração e parecer do auditor independente, e sua recomendação para aprovação pela Diretoria.
- f. Governança Corporativa**
 - Discussão de atividades rotineiras de acompanhamento e supervisão da administração da sociedade.

IV. PARECER DO COMITÊ DE AUDITORIA

Demonstrações Financeiras de 30 de junho de 2020:

Os membros do Comitê de Auditoria da Rio Bravo Investimentos Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., no exercício de suas atribuições e responsabilidades legais, conforme previsto no seu Contrato Social e na legislação em vigor, procederam ao exame e análise das demonstrações financeiras, acompanhadas do parecer preliminar dos auditores independentes e do relatório semestral da Administração relativos ao período encerrado em 30 de junho de 2020 (“Demonstrações Financeiras Semestrais de 30 de junho de 2020”) e, considerando as informações prestadas pela Administração da DTVM e pela Ernst & Young Auditores Independentes, opinaram, por unanimidade, que estes refletem adequadamente, em todos os aspectos relevantes, as posições patrimonial e financeira da DTVM, e recomendaram a aprovação dos documentos pela Diretoria.

São Paulo, 25 de setembro de 2020.