



Duratex

CNPJ nº 97.837.181/0001-47  
Companhia Aberta

## RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA E DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

### Introdução

O Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos da Duratex S.A., criado em novembro de 2009, tem como principais responsabilidades: (i) supervisionar a Gerência de Governança Corporativa, área responsável pelos processos de controles internos, de conformidade com leis, regulamentos e normativos internos, e de gerenciamento dos riscos inerentes às atividades da Companhia e de suas controladas, bem como pelos trabalhos desenvolvidos pela Auditoria Interna; (ii) supervisionar os trabalhos desenvolvidos pela Auditoria Independente; e (iii) avaliar a qualidade e integridade das demonstrações financeiras.

### Responsabilidades

A Administração é responsável pela correta elaboração das demonstrações financeiras da Duratex S.A. e de suas controladas e coligadas, assim como pela implementação e manutenção de sistemas de controles internos e de gerenciamento de riscos condizentes com o porte e a estrutura da Companhia. Cabe, também, à Administração estabelecer procedimentos que garantam a qualidade dos processos que geram as informações financeiras.

A Auditoria Interna tem como atribuições avaliar os riscos dos principais processos e os controles utilizados na mitigação desses riscos, bem como verificar o cumprimento das políticas e dos procedimentos determinados pela Administração, inclusive aqueles voltados para elaboração das demonstrações financeiras.

A PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes é responsável pela auditoria das demonstrações financeiras e deve assegurar que elas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Duratex S.A. e de suas controladas, e que foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis vigentes no Brasil, determinadas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

No cumprimento de suas atribuições, as análises e avaliações procedidas pelo Comitê baseiam-se em informações recebidas da Administração, da Gerência de Governança Corporativa, da Auditoria Independente e dos executivos responsáveis pela gestão de riscos e pelos controles internos nos diversos segmentos da Organização.

### Atividades do Comitê

No decorrer do ano de 2020, o Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos reuniu-se em onze ocasiões, com os seguintes objetivos:

- » Conhecimento dos trabalhos do Comitê de Crise, criado para promover planos de ação para mitigação dos efeitos decorrentes da pandemia causada pelo Covid-19;



# Duratex

CNPJ nº 97.837.181/0001-47

Companhia Aberta

- » Acompanhamento dos treinamentos relacionados ao Código de Conduta e das tratativas relativas às adesões e ao cumprimento da Política de Negociação de Valores Mobiliários da Companhia;
- » Criação da Política de *Compliance* e acompanhamento dos status dos pilares do Programa de Integridade da Companhia;
- » Revisão do Código de Conduta e das Políticas de (i) Combate à Corrupção; (ii) de Controles Internos e de Gestão de Riscos, que unificadas passou a denominar-se Política do Sistema de Controles Internos e Gestão de Riscos; (iii) Segurança Cibernética; (iv) da Livre Concorrência; e (v) Endividamento e de Aplicações Financeiras e Exposição Bancária; e extinção da Política de Recepção e Tratamento de Denúncias e Combate a Atos Ilícitos;
- » Análise dos riscos financeiro, operacional, tecnológico e ambiental, e principais controles internos mitigadores dos riscos, em reuniões com diretores da Organização;
- » Conhecimento dos trabalhos realizados pela Comissão de Riscos e verificação do cumprimento da Política do Sistema de Controles Internos e Gestão de Riscos;
- » Conhecimento e acompanhamento da Metodologia de *Apetite e Tolerância a Riscos* da Companhia, elaborada pela área de controles internos e riscos;
- » Acompanhamento da implementação dos principais planos de ação sobre Segurança da Informação;
- » Acompanhamento da implementação dos procedimentos e controles necessários para cumprimento dos requisitos da Lei Geral de Proteção de Dados;
- » Análise de aspectos do Formulário de Referência, principalmente aqueles referentes a riscos, antes de seu arquivamento na Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”).
- » Conhecimento e debates sobre as informações incluídas no Informe sobre o Código Brasileiro de Governança Corporativa antes de seu arquivamento na CVM;
- » Discussão e aprovação do Planejamento dos trabalhos da Auditoria Independente para o ano de 2020;
- » Discussão e análise das principais práticas contábeis utilizadas na preparação e elaboração das demonstrações financeiras trimestrais e do balanço anual;
- » Conhecimento das principais contingências que envolvem a Companhia;
- » Conhecimento do Relatório de Controles Internos elaborado pela Auditoria Independente com data-base em 31.12.2019;
- » Discussão dos pontos de atenção ou melhoria observados no decorrer dos trabalhos de Auditoria Independente relativamente a controles internos e a aspectos contábeis;
- » Aprovação do Planejamento dos trabalhos da Auditoria Interna para o ano de 2021;
- » Aprovação do Planejamento dos trabalhos da área de *Compliance*, Controles Internos e Riscos para o ano de 2021;
- » Análise do resultado dos trabalhos de Auditoria Interna;
- » Análise do resultado dos trabalhos de *Compliance*, Controles Internos e Riscos;
- » Acompanhamento dos planos de ação decorrentes de recomendações da Auditoria Interna, por meio de reuniões com diretores da Companhia e dos resultados dos trabalhos da Auditoria Interna;
- » Acompanhamento das tratativas de gestão dos riscos inerentes às áreas de Suprimentos e do Centro de Serviços Compartilhados – CSC, como também, do segmento de Revestimentos Cerâmicos, por meio de reuniões com os respectivos Gerentes;
- » Conhecimento e acompanhamento das atividades da Ouvidoria e das tratativas para o processo de sua modernização;



Duratex

CNPJ nº 97.837.181/0001-47  
Companhia Aberta

- » Acompanhamento dos resultados das investigações realizadas por empresa de consultoria internacional;
- » Análise e discussão dos principais assuntos de auditoria, que são parte do relatório da Auditoria Independente;
- » Elaboração do formulário para avaliação da área de *Compliance*, Controles Internos e Riscos; e
- » Realização da avaliação das auditorias independente e interna e da autoavaliação do Comitê.

Em reunião realizada em 3 de fevereiro de 2021, foram discutidas e analisadas as demonstrações financeiras de 31.12.2020.

### Conclusão

O Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos reconhece e apoia as iniciativas da Companhia no sentido de rever continuamente os processos e implementar melhorias nas áreas de *compliance*, controles internos e riscos, como também de Ouvidoria, as quais estão, atualmente, sob a responsabilidade da Gerência de Governança Corporativa, como também, a área de Auditoria Interna. Apoia, sobretudo, as iniciativas da Companhia nos processos de tecnologia, inovação e segurança da informação por meio do acompanhamento dos planos de ação, que visam o aprimoramento constante do seu grau de amadurecimento, de seus executivos e colaboradores sobre essas temáticas.

O Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos, com base nas informações recebidas e nas atividades desenvolvidas no período, ponderadas devidamente suas responsabilidades e as limitações decorrentes do escopo de sua atuação, entende que as demonstrações financeiras individuais e consolidadas em 31.12.2020 foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), e recomenda sua aprovação pelo Conselho de Administração.

São Paulo, 8 de fevereiro de 2021. **O Comitê de Auditoria e de Gerenciamento de Riscos:** Raul Calfat – Presidente; Tereza Cristina Grossi Togni – Membro Especialista; Juliana Rozenbaum Munemori, Paula Lucas Setubal, Ricardo Egydio Setubal e Rodolfo Villela Marino - Membros.

**RAUL CALFAT**

Presidente