

**02ª ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
REALIZADA EM 24.02.2014**

1. **EVENTO:** Reunião do Comitê de Auditoria
2. **EMPRESA:** M. Dias Branco S.A. Indústria e Comércio de Alimentos. CNPJ/MF n.º 07.206.816/0001-15, NIRE 2330000812-0.
3. **DATA, HORA E LOCAL:** No dia 24 de Fevereiro de 2014, às 14h00, na sede da Companhia, localizada na BR-116, Km 18, Bairro Jabuti, Município do Eusébio, Estado do Ceará.
4. **CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Convocação dispensada face à presença dos membros do Comitê de Auditoria, a saber: Antônio Carlos Dias Coelho, Vera Maria Rodrigues Ponte e Bruno Piacentini (suplente).
5. **ORDEM DO DIA:**
  - 5.1. Apresentação dos Resultados do 4º Trimestre de 2013 - Diretoria de Controladoria;
  - 5.2. Apreciação do Parecer dos Auditores Independentes - Ernst & Young Terco;
  - 5.3. Discussão com Diretoria de Auditoria sobre compliance e Lei Anti-corrupção;
6. **DISCUSSÕES:**
  - 6.1. Foram apresentadas, pela Diretoria de Controladoria, as Demonstrações Financeiras referentes ao 4º trimestre de 2013, seguido de discussão com o Comitê de Auditoria, o qual dá conformidade aos relatórios e números apresentados.
  - 6.2. Em seguida, a auditoria independente apresentou seu parecer sobre as demonstrações referidas, concordando, em seu escopo, com a integridade das mesmas.
  - 6.3. O Diretor de Auditoria apresentou o escopo de atuação da nova gerência de Compliance, que será responsável pelo tratamento de temas relacionados ao Código de Ética e Canal Ético; assim como pelo monitoramento de requerimentos legais (ex.: Lei Anti-corrupção, TAC`s Termos de Ajuste de Conduta, Lei do CADE, regulações da Anvisa, NR's de segurança do trabalho, legislações ambientais, etc.). O Comitê reconhece a necessidade deste setor, face às crescentes exigências do poder público e o risco de eventuais atuações futuras.

- 7. ENCERRAMENTO E ASSINATURAS:** Nada mais tratado lavrou-se a ata que se refere a esta Reunião do Comitê de Auditoria, que foi aprovada e assinada por todos os Membros.

Fortaleza - CE, 24 de Fevereiro de 2014.

**ANTÔNIO CARLOS DIAS COELHO**  
Membro do Comitê

**VERA MARIA RODRIGUES PONTE**  
Membro do Comitê

**BRUNO PIACENTINI**  
Membro do Comitê (suplente)

**JAQUELINE MIRANDA**  
Secretária