



Análise das demonstrações contábeis anuais referente ao período findo em 31 de dezembro de 2008 (Portuguese Only)

JBS S.A.
CNPJ nº 02.916.265/0001-60
NIRE 35.300.330.587
Companhia Aberta de Capital Autorizado

Livro de Atas

Ata de Reunião do Conselho Fiscal
realizada em 17 de fevereiro de 2.009

Data, Hora e Local: 17 de fevereiro de 2.009, às 9:00 horas, no escritório administrativo da Companhia, na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Marginal Direita do Tietê, 500, Vila Jaguara, CEP 05118-100.

Presença: Compareceram à Reunião o Sr. Divino Aparecido dos Santos, Sr. Florisvaldo Caetano de Oliveira e Sr. Ricardo Antunes Agostini, Sr. Paulo Silva, contador da Companhia.

Convocação: A convocação prévia da Reunião foi enviada por escrito aos Conselheiros no dia 21/10/2008, conforme prevê o § 1º do artigo 12 do Regimento Interno do Conselho Fiscal da Companhia.

Composição da Mesa: **Presidente:** Divino Aparecido dos Santos; e **Secretária:** Maira Blini de Carvalho.

Ordem do Dia: Análise das demonstrações contábeis anuais referente ao período findo em 31 de dezembro de 2.008.

Deliberações Aprovadas por Unanimidade: Durante a exposição das demonstrações contábeis anuais pelo membro da Contabilidade da Companhia, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2.008, os Conselheiros pediram maiores esclarecimentos acerca de alguns pontos. Dentre eles, os investimentos financeiros da Companhia, como o PDD, CDBs e fundos de investimentos. Ainda com relação à área financeira da Companhia, os Conselheiros indagaram como está a administração da área após a resignação do Diretor Financeiro, e o procedimento para sua substituição. Os conselheiros estiveram em reunião com os auditores externos da BDO Trevisan Auditores Independentes, liderados pelo sócio Haddad, quando foram feitos vários questionamentos, em resposta aos quais os auditores confirmaram não haver ressalvas às demonstrações financeiras. O contador da Companhia irá enviar o relatório de melhorias de controle que está sendo finalizado pela BDO aos Conselheiros. As demonstrações contábeis foram apreciadas sem quaisquer restrições, e o Conselho requisitou à Companhia que a Auditoria seja convidada a participar das próximas reuniões de apresentação de demonstrações financeiras anuais, a fim de apresentar seu parecer pessoalmente. Por fim, os Conselheiros manifestaram a necessidade de agendar uma Reunião Extraordinária prevista para ocorrer durante a terceira semana de março/09, para apresentação da Governança Corporativa da Companhia, critérios para compra e venda no mercado entre a JBS e as principais empresas a ela ligadas e para continuação da apresentação da auditoria interna.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, foi, por mim, Secretário, lavrada esta ata, a qual, depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos senhores membros do Conselho Fiscal.

Membros do Conselho Fiscal Presentes: Divino Aparecido dos Santos, Florisvaldo Caetano de Oliveira e Ricardo Antunes Agostini.

Certidão: Certifico que a presente é cópia fiel da ata lavrada no Livro de Atas de Reunião do Conselho Fiscal da Companhia.

São Paulo, SP, 17 de fevereiro de 2.009.

Divino Aparecido dos Santos

Florisvaldo Caetano de Oliveira

Ricardo Antunes Agostini

Maira Blini de Carvalho
Secretária da Mesa

JBS S.A. © 2009 Todos os direitos reservados