



## **Ata da 60ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada no dia 15/12/2020**

Aos quinze dias do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte, às 09h30min, foi aberta a 60ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD da Casa da Moeda do Brasil, realizada por meio de videoconferência, tendo como participantes o Presidente do Comitê, Sr. Felipe Augusto Ferreira Gomes, e os membros, Sr.ª Estela Maris Vieira de Souza e Sr.ª Carla Alessandra Trematore. Registra-se a realização da reunião de forma remota, tendo em vista as medidas de isolamento social, a fim de evitar exposições e a contaminação pelo novo coronavírus (COVID-19). **1. ABERTURA. 1.1. Finalização da Ata da Reunião anterior.** Leitura, ajustes e assinatura da Ata da 59ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 10/12/2020, e respectivo extrato. **1.2. Alinhamento dos trabalhos.** Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações e planejamento do calendário de 2021. **2. AGENDA PARA APRECIÇÃO. 2.1. Relatório da Ouvidoria.** Presença do Ouvidor da CMB, Bruno Cesar de Almeida Brabo, para apresentação do Relatório de Denúncias de Alta Criticidade e esclarecimentos sobre o status das denúncias relatadas. O COAUD solicitou evidências da reabertura da análise preliminar da denúncia de protocolo 18860.000347/2020-40. Também foi apresentado o Painel: Resolveu CMB! da Ouvidoria, referente a novembro de 2020, contendo informações sobre manifestações de Ouvidoria, Mediações e Resoluções de Conflitos, Fale Conosco e Acesso à Informação. **2.2. Relatório de Gestão de Riscos Operacionais.** O Superintendente do Departamento de Governança Corporativa, Jorge Eduardo Vieira Costa e a Gerente Juliana Cassino Esteves fizeram a apresentação do Relatório referente ao 1º semestre de 2020, aprovado na 3ª Reunião do Comitê de Governança, Riscos e Controles - CCGOV, de 10/12/2020. O Chefe da AUDIT, Adilmar Gregorini, foi convidado pelo Comitê para acompanhar a apresentação. Inicialmente o Superintendente do DEGOV prestou esclarecimentos acerca do CCGOV e futuras alterações em função das mudanças no Estatuto. Informou, ainda, que já se manifestou sobre as atualizações necessárias quanto ao Regimento Interno do CCGOV. Continuando, prestaram esclarecimentos sobre a natureza dos Riscos e, questionados sobre sua classificação, foi esclarecido que esta é feita pelo proprietário do risco, sendo destacado que o Departamento de Governança Corporativa terá olhar mais atento quanto às tipologias, para que sejam mais fidedignas. Quanto à materialização dos riscos, foi informado ao Comitê que estão sendo identificadas graças ao banco de dados desenvolvido e informações recebidas de pontos focais e Superintendentes, mas que essa dinâmica está ainda em evolução. O Comitê destacou que o aprimoramento nas análises de como o risco é materializado pode diminuir a probabilidade de que ele volte a ocorrer, mediante a adoção de ações corretivas e preventivas. Foi esclarecido ao Comitê que o registro de materialização de riscos já começa a mostrar às áreas a importância da correta avaliação. Na oportunidade, o Chefe da AUDIT, com a palavra, expôs sobre dúvidas acerca do proprietário dos riscos, citando como exemplo a fabricação de passaportes e riscos direcionados ao departamento de manutenção (DEMAN) e não ao departamento de Produtos Gráficos e Cartões (DEGER), sendo esclarecido que nesse caso é verificada a causa da materialização dos riscos para a avaliação sobre quem seria o proprietário. O Chefe da AUDIT citou, ainda, o risco acerca do fornecimento de papel e a probabilidade de perdas. O Superintendente esclareceu que ainda não iniciou os trabalhos nessa área, mas que vai avaliar. O Comitê, na sequência, questionou sobre o incêndio ocorrido, sendo esclarecido que a área achou pertinente manter o registro do tratamento e que o ocorrido na CMB se deu em virtude de curto-circuito, que foi chamada a brigada de incêndio e que não houve paralização das operações ou consequências mais graves. O Comitê

CAT

considerou importante o registro e solicitou informações sobre o que foi feito na avaliação do incêndio e as ações para mitigação dos riscos e controle, bem como acompanhamento dos demais riscos classificados como criticidade alta e que foram materializados. Continuando, a Gerente Juliana citou, ainda, a materialização do risco de falha na elaboração de contratos comerciais, indicada pelos Superintendentes do DECOM. Foi discutida a definição das alçadas para a aprovação dos Contratos, no entanto, concluído que a competência não é definida com relação ao tamanho dos riscos, mas quanto ao tamanho dos contratos, sendo esclarecido brevemente o ponto pelo Chefe da AUDIT, que informou, também, exame aberto na Auditoria Interna para avaliação da gestão de riscos da companhia. A Gerente Juliana informou que todos os riscos estão mapeados, com exceção dos relacionados a contratos. Outros riscos foram citados e não verificados no Relatório, sendo esclarecido pelo Superintendente do DEGOV que devem aparecer no próximo Relatório ou no de Riscos Estratégicos, como o da precificação do contrato com BACEN para a fabricação da nota de duzentos reais e da morosidade na aquisição de tintas. O Comitê reiterou a solicitação de acompanhamento dos riscos materializados classificados como criticidade alta.

**2.3. Fechamento 2º Trimestre/2020.** O Superintendente do Departamento Contábil e Financeiro - DECOF, Marcos Paulo Martins dos Santos, foi convidado para tratativas acerca do fechamento das Informações Intermediárias referentes às Demonstrações Contábeis do 2º trimestre/2020, encaminhadas após aprovação na 41ª RD, de 10/12/2020. Na oportunidade informou ainda sobre o status das informações do 3º trimestre/2020. Foi informado pelo Superintendente que para novembro o sistema de custeio está rodando normalmente e que a TOTVS permanecerá na CMB até o final do exercício para acompanhamento. Quanto ao cronograma de fechamento do exercício, informou que foi aprovado pelo Diretor de Compliance, com previsão de encerramento em 30/01/2021, entrega de balancete em 2-3 dias subsequentes, e notas explicativas em fevereiro/21, mantendo os mesmos procedimentos dos anos anteriores. Por fim, informou não ter ainda a data da AGO.

**2.4. Apresentação DIRIM.** Reunião com o Diretor de Inovação e Mercado, Sr. Paulo Ricardo de Mattos, para informações relevantes e panorama geral relacionados à DIOPE. Inicialmente o Comitê esclareceu ao Diretor sobre as atividades/atribuições do COAUD e que pretendem ouvir todas as Diretorias. Em seguida apresentaram-se mutuamente. Quanto ao panorama da DIRIM, o Diretor esclareceu que se divide em dois mercados, o tradicional e o de inovação. Quanto ao tradicional, esclareceu sobre a discussão sobre o uso do dinheiro no mundo, a comparação dos preços internacionais com os brasileiros e as ações para redução de preços junto ao BACEN e sobre não haver mais o monopólio da CMB, caso não consiga cumprir o PAP, fazendo breve exposição sobre a produção das cédulas em 2020 e previsão para 2021. Em seguida, esclareceu sobre a Inovação e as consequências em função da COVID-19. Fez breve explanação sobre os planos dos bancos centrais referentes a uma nova moeda digital, a CBDC (Central Bank Digital Currency), sobre as licitações internacionais, sobre os benefícios dos contratos plurianuais e possibilidades de redução de custos e prestou esclarecimentos sobre o período em que a CMB entrou no PND e questões advindas com a possibilidade de privatização. Questionado, esclareceu sobre o Orçamento para 2021. Citou a questão dos selos físicos e digitais e a ausência de recebimento, bem como sobre a questão da rastreabilidade para a CMB, relacionada ao SCORPIOS. Fez referências ao Mercado Numismático e às Moedas Comemorativas. Por fim o Colegiado agradeceu a participação do Diretor, que convidou os membros para visita ao Parque Fabril da CMB, a fim de conhecer todo o processo, o que será feito assim que findas as restrições impostas pela pandemia da COVID-19.

**3. CONHECIMENTO. 3.1. Contratação Auditoria Externa.** Atualização pelo DEGOV acerca das ações para contratação da nova empresa de Auditoria Externa, ainda não finalizadas.

**3.2. Atas de Reunião de Diretoria – RD:** Ata da 40ª RD, de 03/12/2020.

CAT

### 3.3. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.

O Comitê fez as seguintes solicitações: (I) DEGOV - (a) informações sobre o acompanhamento dos riscos materializados classificados como criticidade alta, incluindo informações sobre o que foi feito na avaliação do incêndio ocorrido e as ações para mitigação dos riscos e estabelecimento de controles preventivos; (b) Cronograma contendo prazos e todas as áreas envolvidas, com datas a serem cumpridas até a data da AGO - fechamento das demonstrações contábeis do exercício de 2020 e previsão para o exercício de 2021; (II) Para a próxima reunião: (a) DEGOV - Apresentação do Relatório de previdência Complementar referente ao 1º semestre 2020, com a presença de representante da Consultoria Atuarial Contratada e Auditoria Interna; (b) DECOF - 3º ITR/2020. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do COAUD agradeceu a participação e o apoio de todos e encerrou a reunião às 16h25min. Eu, Liane Gondim de Oliveira Jonas, Gerente da Seção de Secretaria Geral, secretariei o Colegiado, sendo a presente Ata lavrada e assinada pelos membros do Comitê de Auditoria.



Felipe Augusto Ferreira Gomes  
Presidente



Carla Alessandra Trematore  
Membro

Estela Maris Vieira de Souza  
Membro