


## Extrato de Ata da 137ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 08/03/2024.

Aos oito dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, às 14h, foi aberta a 137ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD da Casa da Moeda do Brasil - CMB, tendo como participantes o Presidente do Comitê, Sr. Luís Carlos da Conceição Freitas, e os membros, Srs. Felipe Augusto Ferreira Gomes e André de Araújo Souza. Registra-se a realização da reunião de forma remota, por videoconferência. **1. ABERTURA. 1.1. Registro da finalização da Ata da Reunião anterior** - Registro das contribuições sobre a Ata da 136ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 20/02/2024, e respectivo Extrato, para assinatura; **1.2. Alinhamento dos trabalhos** - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações. **2. AGENDA PARA APRECIÇÃO. 2.1. Reunião com a AUDIT – (I)** Acompanhamento das recomendações oriundas dos relatórios de Auditoria Interna e Auditoria Independente pendentes de atendimento, especialmente as de risco alto; e **(II)** Apresentação da versão revisada do RAINT 2023, para posterior remessa ao CONSAD (remessa ao Comitê em 04/03). **O** Chefe da Auditoria Interna - AUDIT, Sr. Victor de Souza Leão, foi convidado para apresentação dos itens. **2.2. Auditoria Independente – CONSULT –** Discussão com a Auditoria Externa acerca dos seguintes assuntos. **(I)** Prévia das DFs 4º trimestre/2023 (fechamento do exercício) – Relatório da Auditoria Independente (RAI); **(II)** Status do Relatório de Controles Internos emitido pela Consult Auditores Independentes. Os Representantes da Consult Auditores independentes, Sr. Paulo Sergio da Silva – Sócio de Auditoria, e o Sr. Marlos Nanoni Reinert – Auditor, ficaram à disposição do Comitê. **2.3. Demonstrações Financeiras - DF –** Discussão final do COAUD - prévia à deliberação do CONSAD sobre fechamento das DF's referentes ao exercício de 2023, agendada para 15/03, na 327ª RO. **Material recebido (assinado): (I)** Relatório da Auditoria Independente (RAI) – obs.: preliminar enviado ao Comitê em 04/03; **(II)** Balanço; DRE; DFC; DMPL; DRA; DVA; e Notas Explicativas. **Conhecimento: (III)** DEPLA/DIGOF - Relatório Empresarial 2023. Relatório contendo os dados consolidados dos relatórios de Acompanhamento do Orçamento Empresarial, Radar CMB e Acompanhamento do Orçamento de Investimentos, referente ao 4º Trimestre de 2023; **(IV)** DEJUR (SEACT e SEDTR) – Relatório das Ações Judiciais relevantes movimentadas no período - 4o Trimestre/2023 (ativos e passivos contingentes) e planilha geral; e **(V)** Relatórios Atuariais Pós Emprego – Vesting e Consult; e Laudo de Avaliação Patrimonial (Impairment 2023). **Obs.:** Registro da emissão do Relatório do COAUD acerca das DF's 2023. A matéria teve a participação do Diretor da Direção de Governança, Orçamento e Finanças - DIGOF, Sr. Thiago Marçal Portela, Superintendente do Departamento Contábil e Financeiro - DECOF, Sr. Marcos Paulo Martins dos Santos, Gerente da Seção de Contabilidade - SECOF, Sr. Ramon Agostinho Pontes, e o Superintendente do Departamento de Planejamento – DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Resultado por Segmento (DECOF/DIGOF)** - Conhecimento do DRE por segmento referente ao exercício de 2023, elaborado pelo Departamento Contábil e Financeiro – DECOF, cujo teor será levado ao CONSAD na 327ª RO - Processo SEI nº 18750.002600/2024-71 (5ª RD – 06/03/2024). O Superintendente do DECOF, Sr. Marcos Paulo Martins, ficou à disposição do Comitê. **3.2. Relatório da Ouvidoria (OUVID)** - Relatório de Gestão Anual da Ouvidoria da Casa da Moeda do Brasil contendo o resultado do exercício de 2023, emitido em cumprimento aos artigos 14, inciso II, da Lei nº 13.460/2017 e artigo 7º, inciso XVII, da Portaria nº 581/2021 da Controladoria-Geral da União (CGU). O Relatório foi remetido ao CONSAD para conhecimento na 327ª RO. **Nota:** O Ouvidor estará à disposição para informações sobre o tema, caso solicitado pelo Comitê; **3.3. Relatório de Gerenciamento**

**de Riscos Consolidado – Acompanhamento (DEGOV/DIGOF)** - Apresentação do Relatório Unificado de Gestão de Riscos (Estratégicos e Operacionais) de março/2024, contemplando tanto os mapas de riscos de estratégia quanto os operacionais (referente ao ciclo 2023-2), revisados pelas áreas entre dez/23 e fev/24, a ser apreciado pelo CONSAD na 327ª RO, conforme determina item 5.12 e 5.19 da Norma de Administração – NAD GOV.006 Rev. 001 – Gestão de Riscos. **Nota:** O Superintendente do DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira da Costa e a Gerente da SERIS, Sra. Juliana Cassino Esteves, estarão à disposição para apresentação do tema, caso solicitado pelo Comitê; **3.4. Relatório da Administração (DEPLA/DIGOF)** - Relatório da Administração referente ao exercício de 2023, em consonância ao art. 18 do RI COAUD, após aprovação da DIREX (5ª RE – 06/03/2024). Registra-se minuta apreciada pelo COAUD na 136ª RO. O assunto foi discutido pelo Comitê, que recomendou ajuste registrado no item 2.3. **3.5. Relatório Atuarial – CONSULT** - Relatório acerca do Parecer Atuarial (2023) emitido pelo especialista da Auditoria Independente – CONSULT (remessa ao Comitê em 28/02/2024). **3.6. Ata do Conselho de Administração – CONSAD** - Ata da 325ª RO, de 26/01/2024. **3.7. Ata de Reunião do Conselho Fiscal – CONFIS** - Ata da 605ª RO, de 19/01/2024. **3.8. Atas de Reunião de Diretoria – RD - (I)** Ata da 3ª RD, de 08/02/2024; e **(II)** Ata da 1ª RDE, de 19/02/2024. **3.9. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.** Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do COAUD agradeceu a participação e o apoio de todos e encerrou a reunião às 16h20. Eu, Liane Gondim de Oliveira Jonas, Gerente da Seção de Secretaria Geral, secretariei o Colegiado, sendo a presente Ata lavrada e assinada.

  
*LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS*  
12596  
Luís Carlos da Conceição Freitas  
Presidente

### 1.1. Extrato\_Ata\_137a\_RO\_COAUD\_(08.03.2024)\_vf.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 6F7A4-BE0A9-984FC



Solicitação de assinatura iniciada por: Liane G. d. O. J. em 08/04/2024

## Assinaturas



**LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS**  
Assinou Eletronicamente



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS  
12596



12596

Assinou em: 10 de abril de 2024, 13:08:18 | E-mail: lui\*\*\*\*\*@gm\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 248.94.117.13 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 123.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-6538