



Extrato de Ata da 144ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 24/06/2024.

Aos vinte e quatro dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e quatro, às 14h, foi aberta a 144ª 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 presencial, no Escritório da CMB – Flamengo, sito à Praia do Flamengo, nº 66, Bloco B, 19º andar, Rio de Janeiro/RJ.

1. ABERTURA. 1.1. Registro da finalização da Ata da Reunião anterior - Registro das contribuições sobre a Ata da 143ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 05/06/2024, e respectivo Extrato, para assinatura. **1.2. Alinhamento dos trabalhos** - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações. Oportunamente, o Comitê, considerando ser a última reunião com a participação do membro Felipe Gomes, em função do encerramento do seu mandato, registrou agradecimentos por sua dedicação junto ao COAUD, destacando seu excelente desempenho e contribuições, desejando-lhe muito sucesso em sua trajetória profissional. **1.2.1. Prévias sobre a recondução do membro André de Araújo Souza**, cujo mandato finda no dia 27/07/2024. A documentação deverá ser remetida ao COPES e, após, ao CONSAD para deliberação. **2. AGENDA PARA APRECIÇÃO. 2.1. Reunião com a AUDIT** – Acompanhamento mensal do COAUD junto à Auditoria Interna – AUDIT: **(I)** Relatório de Recomendações da AUDIT e Auditoria Externa, incluindo as de grau de criticidade alto; e **(II)** Relatório de determinações do TCU e recomendações da Auditoria Externa. O Chefe da AUDIT, Sr. Victor de Souza Leão, foi convidado para apresentação dos temas ao Comitê. **2.2. Orçamento CMB - 2025 (DEPLA/DIGOF)** – Orçamento de Investimentos – OI, o Programa de Dispêndios Globais – PDG, e o Orçamento Empresarial da Casa da Moeda do Brasil – CMB para o exercício orçamentário de 2025, previamente à deliberação do CONSAD. Processo SEI nº 18750.005389/2024-48 (12ª RD). O item teve a participação do Superintendente do Departamento de Planejamento - DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto, e do Gerente da Seção de Planejamento Orçamentário – SEPLO, Thiago Oliveira Veiga. **2.3. Relatório de Gerenciamento de Riscos Consolidado (DIGOF/DEGOV)** – Apresentação acerca do Relatório Unificado de Gestão de Riscos (Estratégico e Operacional) do 2º trimestre do exercício de 2024. Processo SEI n.º 18750.006491/2024-61 (11ª RD). Registra-se que o Relatório foi apreciado pelo CCGOV em reunião realizada no dia 18/06/2024. O Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa, Superintendente do Departamento de Governança Corporativa – DEGOV e a Gerente da Seção de Gerenciamento de Riscos – SERIS, Sra. Juliana Cassino Esteves, participaram para apresentação do relatório. **2.4. Relatório de Supervisão da Cifrao (DEGOV/CCGOV)** - Acompanhamento acerca do Relatório Semestral de Previdência Complementar – Cifrao, referente ao exercício de 2023, em cumprimento à Resolução CGPAR nº 38, de 04 de agosto de 2022. Processo SEI nº 18750.112173/2023-57 (12ª RD). **2.4.1. Manifestação do COAUD em observância à Portaria SEST/SEDDM/ME nº 11.222, de 29 de dezembro de 2022, que regulamenta a Resolução CGPAR/ME nº 38, de 4 de agosto de 2022.** O item teve a participação do Superintendente do DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa, e do Representante da Vesting (Consultoria Financeira e Atuarial contratada pela CMB), Sr. Vicente Aderson Paz Sales. **2.5. Relatório da Ouvidoria (OUVID)** - Apresentação do relatório técnico de denúncias referente ao mês de junho – base maio/2024. O item foi apresentado pelo Ouvidor, Bruno César de Almeida Brabo, que apresentou as atualizações ao Comitê e esclareceu os pontos relevantes do relatório. **2.6. Relatório Técnico - CORREG - (I)** Apresentação do Relatório Técnico da Corregedoria referente ao mês de maio/2024; **(II)**

Conhecimento: **(a)** acompanhamento de normativos; e **(b)** informações sobre o modelo de maturidade correcional da CGU, 3º versão. O item teve a participação da Corregedora da CMB, Sr.^a Raquel Vieira Rabelo da Cunha. **Extra pauta: 2.7. Pagamento PLR 2023 (DEGEP-DIGES)** - Avaliação prévia do COAUD sobre a proposta para distribuição da Participação nos Lucros e Resultado - PLR 2023 a ser autorizada pelo CONSAD, conforme dispõe o parágrafo primeiro da Cláusula 6ª do Programa de PLR (Processo nº 18750.109774/2022-00 - 12ª RD). O item teve a participação da Superintendente do Departamento de Pessoas - DEGEP, Sra. Silvia de Oliveira Lança, e do Superintendente do Departamento de Planejamento – DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto. **2.8. Diretrizes Negociais - ACT 2024/2025 (DEGEP-DIGES)** - Manifestação do COAUD previamente a deliberação do CONSAD, acerca das diretrizes do Acordo Coletivo de Trabalho - ACT 2024/2025, conforme prevê o Art. 3º §1º da Resolução CGPAR nº 52/2024, em resposta ao Ofício SEI Nº 53897/2024/MGI - Diretrizes Negociais 2024. O item teve a participação também da Superintendente do DEGEP, Sra. Silvia Lança, e do Superintendente do DEPLA, Sr. Rodrigo Couto. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Acompanhamento do PDG - (DEPLA/DIGOF)** - Acompanhamento do Programa de Dispêndios Globais – PDG, referente ao 1º trimestre/2024; **3.2. Acompanhamento RVA e PLR (DEPLA/DIGOF) - 3.2.1. RVA e PLR 2023 – Acompanhamento DEPLA: (I) Painel de Acompanhamento dos Indicadores do Programa de Remuneração Variável - RVA 2023 - Processo SEI nº 18750.109498/2023-52; e (II) Painel de Acompanhamento dos Indicadores do Programa de Participação nos Lucros e Resultados - PLR 2023 dos Empregados da CMB - Processo SEI nº 18750.109493/2023-20. 3.2.2. RVA e PLR 2024 – 1º trimestre 2024 – Acompanhamento DEPLA: (I) Painel de Indicadores do Programa de Remuneração Variável - RVA 2024, relativo ao 1º trimestre/2024 - Processo SEI nº 18750.005334/2024-38; e (II) Painel de Indicadores do Programa de Participação nos Lucros e Resultados - PLR 2024 dos Empregados da CMB, relativo ao 1º trimestre/2024 - Processo SEI nº 18750.005333/2024-93. O Superintendente do Departamento de Planejamento – DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto, ficou à disposição do COAUD para a apresentação dos Painéis e demais informações necessárias sobre os temas. 3.2.3. PLR e RVA 2023 – Relatório Técnico Final de Auditoria Interna - AUDIT: Relatório nº 07/2024, de 17/05/2024, referente à Avaliação dos Indicadores de PLR e RVA – 4º trimestre/2023.; **3.3. Resultado por Segmento (DECOF/DIGOF)** - Conhecimento do DRE por segmento referente ao 1º trimestre/2024, elaborado pelo Departamento Contábil e Financeiro – DECOF. Processo SEI nº 18750.006644/2024-70 (11ª RD); **3.4. Plano de Equacionamento de déficit da Cifrao (DEGOV/DIGOF)** - OFÍCIO SEI Nº 30992/2024/MGI, de 04/04/2024, recebido pela CMB e CONSAD, por e-mail, em 04/06/2024 – Devolução sem análise do mérito - Plano de equacionamento do déficit do Plano de Benefício Definido - PBDC, referente ao exercício de 2021, acompanhado de OFÍCIO SEI Nº 580/2023/CMB; Nota Técnica SEI nº 41958/2021/ME e Nota Técnica SEI nº 11406/2022/ME acerca do assunto Processo SEI nº 18750.107954/2023-20; **3.5. Ofício 26478/2024-TCU/Seproc (PRESI)** - Ofício 26478/2024-TCU/Seproc, de 10/06/2024 – Processo TC 039.616/2023-1, encaminhando notificação da prolação do Acórdão 1108/2024-TCU-Plenário, em sessão de 05/06/2024; **3.6. Atas do Conselho de Administração - CONSAD** - Ata da 328ª RO, de 26/04/2024; **3.7. Ata de Reunião do Conselho Fiscal - CONFIS** - Ata da 608ª RO, de 19/04/2024; **3.8. Atas de Reunião de Diretoria – RD** - Ata da 11ª RD, de 05/06/2024. **3.9. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.** O Presidente da CMB teve breve participação na reunião para registro formal de agradecimentos ao membro Felipe Gomes, destacando que sempre contribuiu para a Empresa. O Sr. Felipe mencionou acolhida na Empresa, a boa experiência e grande aprendizado, registrando agradecimentos também a toda a equipe com quem teve a oportunidade de conviver enquanto membro do COAUD.**



Por fim, restou confirmada a próxima reunião para o dia 03/07/2024. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do COAUD agradeceu a participação e o apoio de todos e encerrou a reunião às 19h. 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
Luis Carlos da Conceição Freitas
Presidente

1.1. EXTRATO - Ata_144a_RO_COAUD_(24.06.2024)_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: CC4C2-78CA4-7945C



Solicitação de assinatura iniciada por: Liane G. d. O. J. em 16/07/2024

Assinaturas



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Assinou Eletronicamente



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
12596



12596

Assinou em: 18 de julho de 2024, 12:59:55 | E-mail: lui*****@gm***** | Endereço de IP: 248.94.117.13 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 126.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-6538