



Extrato de Ata da 148ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 21/08/2024.

Aos vinte e um dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e quatro, às 9h, foi aberta a 148ª 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. André de Araújo Souza e Nilo José Panazzolo. 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 147ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 07/08/2024, e respectivo Extrato, para assinatura.

1.2. Alinhamento dos trabalhos - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações.

2. AGENDA PARA APRECIACÃO.

2.1. Reunião com a AUDIT – (I) Acompanhamento mensal das recomendações oriundas dos relatórios de Auditoria Interna e Auditoria Independente pendentes de atendimento; e **(II)** Acompanhamento Tribunal de Contas da União - TCU. O item teve a participação do Chefe da AUDIT, Sr. Victor de Souza Leão.

2.2. Demonstrações Financeiras 2T2024 (DECOF/DIGOF).

2.2.1. Discussão sobre as DF's intermediárias, referentes ao 2º trimestre/24, para a conclusão do COAUD e manifestação ao CONSAD (Data de deliberação da documentação pela DIREX – 21/08 – 18ªRD. Previsão da emissão do Relatório COAUD até 23/08/2024) - **(I)** Nota Técnica DECOF; **(II)** Demonstrações Financeiras 2T2024 (preliminar com Notas Explicativas) assinadas pelo Contador; **(III)** Minuta do RAI (previsão de entrega no dia 20/08). O tema teve a participação do Superintendente do DECOF, Sr. Marcos Paulo Martins dos Santos, e o Gerente da Seção de Contabilidade - SECOF, Sr. Ramon Agostinho Pontes.

2.2.2. Reunião com a firma de Auditoria Externa sobre as DF's do 2º tri/2024. O Representante da AUDIMEC Auditores Independentes, Sr. Luciano Pereira, Sócio Sênior, foi convidado para discussão com o COAUD sobre o tema.

2.3. Informações - Plano de Saúde CMB (DEGEP/DIGES) – (I) Atendimento ao solicitado pelo Presidente do COAUD: Apresentação sobre Plano de Saúde, incluindo quais são os benefícios e quem tem direito, bem como demais informações pertinentes. **(II)** Custeio da Assistência à saúde: informações atualizadas sobre o limite de participação da empresa no custeio dos benefícios de Assistência à Saúde. Participaram para os esclarecimentos necessários, a Gerente da Seção de Saúde e Qualidade de Vida - SESQV, Sr.ª Thais Silva dos Santos, e a Sra. Evelyne Cunha Lima Schultz.

2.4. Política de Alçadas Decisórias (DEGOV/DIGOF) - Acompanhamento da revisão da Política de Alçadas Decisórias e sua implementação, conforme tratativas junto ao COAUD na 142ª RO (previsão de deliberação do CONSAD na 332ª RO – 30/08). O item teve a participação do Superintendente do Departamento de Governança Corporativa - DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa.

2.5. Gestão de Riscos (DEGOV/DIGOF) - Panorama geral sobre a Gestão de Riscos, Políticas, Metodologias e outras questões pertinentes (apresentação considerando o novo membro do COAUD e dúvidas a serem sanadas). O item teve a participação do Superintendente do DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa e a Gerente da Seção de Riscos – SERIS, Sra. Juliana Cassino Esteves.

2.6. Relatório OUID – 2.6.1. Apresentação do relatório técnico de denúncias referente ao mês de agosto – base julho/2024; e **2.6.2.** Conformidade (Ética e Integridade) - Denúncias: **(I)** Atendimento ao solicitado na 147ª RO: resumo das ações da Ouvidoria quanto a divulgação do canal de denúncias na CMB; e **(II)** Discussão sobre o papel do COAUD em relação ao canal formal de recebimento de denúncias, com apontamentos do Ouvidor sobre a questão. O item teve a participação do Ouvidor da CMB, Sr. Bruno César de Almeida Brabo.

3. CONHECIMENTO.

3.1. Relatório CORREG: (I) Relatório Técnico da Corregedoria, de

acompanhamento mensal, referente ao mês de julho/2024, bem como atualização sobre a revisão dos normativos relacionados à área e alterações considerando a Resolução CGPAR nº 48/2023; **(II)** Relatório da Gestão CORREG, referente ao 1º semestre de 2024, conforme art.129, inciso VII do Estatuto Social, contendo informações sobre Comissões de Sindicância, Inquéritos, Processo Administrativo Disciplinar - PAD e outras ações de correição, acompanhados de Resumo Executivo. Foi informado que a Corregedora da CMB, Sra. Raquel Vieira Rabelo da Cunha, estará ausente em virtude de treinamento. No entanto, se colocou à disposição para caso necessário, ser chamada para participação pelo celular. **3.2.** Relatório Empresarial – 2º trimestre/2024 (DEPLA/DIGOF): Relatório referente ao 2º trimestre 2024, contendo os dados consolidados dos relatórios de Acompanhamento do Orçamento Empresarial, Radar CMB e Acompanhamento do Orçamento de Investimentos, referente período. Considerando questões a serem sanadas pelo COAUD, o Superintendente do Departamento de Planejamento - DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto, foi convidado pelo Comitê para participação e esclarecimentos sobre o material disponibilizado. **3.3.** Relatório de Ações Judiciais – 2º trimestre/2024 (SEACT/SETRAB/DEJUR): Planilhas DEJUR de acompanhamento trimestral (2º trimestre/2024), contemplando detalhes sobre as principais ações, do risco de perda e das medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa. **3.4.** Correspondências/ Encaminhamentos: **(I)** OFÍCIO 0017/2024-TCU/AudBancos, de 19/07/2024 - Processo TC 008.074/2024-0 - Relatório de Auditoria. Assunto: Requisição de informações e/ou documentos; **(II)** OFÍCIO SEI Nº 47969/2024/MF, de 01/08/2024 – Requerimento de Informação (RIC 1473/2024); **(III)** Comprovante de montante pago pela Argentina no dia 08/08/2024; **(IV)** ACÓRDÃO Nº 1633/2024 – TCU-Plenário - Processo TC 047.527/2020-0, acerca do pedido de reexame interposto pela Advocacia-Geral da União contra o Acórdão 2.144/2023-TCU-Plenário (SICOBE). **3.5. Atas das Reuniões da Diretoria Executiva (PRESI) - (I)** Ata da 5ª RDE, de 11/07/2024; **(II)** Ata da 6ª RDE, de 26/07/2024; **(III)** Ata da 7ª RDE, de 05/08/2024; **(IV)** Ata da 17ª RD, de 08/08/2024. **3.6. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.** O Comitê registrou as seguintes solicitações: **(I)** DECOF - apresentação específica acerca dos créditos tributários e impostos a compensar, para reunião em setembro; e **(II)** DEJUR - Ações Judiciais: explanação sobre as principais ações classificadas como prováveis, que impactaram os resultados da CMB, bem como sobre as classificadas como possíveis, também relevantes, para a reunião presencial, no dia 05/09. Restou postergada a reunião do dia 04/09 para o dia 05/09, com visita ao Parque Industrial da CMB em Santa Cruz. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do COAUD agradeceu a participação e o apoio de todos e encerrou a reunião às 12h50. 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

Luis Carlos da Conceição Freitas
Presidente

1.1. Extrato Ata_148a_RO_COAUD_(21.08.2024)_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: 181FF-CEA03-CA40C



Solicitação de assinatura iniciada por: Liane G. d. O. J. em 02/10/2024

Assinaturas



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Assinou Eletronicamente



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
12596

LF

12596

Assinou em: 03 de outubro de 2024, 20:09:40 | E-mail: lui*****@gm***** | Endereço de IP: 246.224.63.116 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 129.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-6538