



Extrato de Ata da 172ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 21/08/2025.

Aos vinte e um dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e cinco, às 9h, foi aberta a 172ª 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 - Contribuições sobre a Ata da 171ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 11/08/2025, e respectivo Extrato, para assinatura. **1.2. Alinhamento dos trabalhos (COAUD)** - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações.

2. AGENDA PARA APRECIACÃO. 2.1. Reunião com a Auditoria Interna - AUDIT – (I) Painel de acompanhamento mensal das recomendações oriundas dos relatórios de Auditoria Interna e Auditoria Independente pendentes de atendimento e detalhamento das recomendações classificadas de alto risco; **(II)** Acompanhamento das determinações do TCU; e **(III)** Relatórios AUDIT concluídos no 2º trimestre/2025, bem como resumo. O item teve a participação do Chefe da AUDIT, Sr. Victor de Souza Leão.

2.2. Demonstrações Financeiras - 2º trimestre/2025 (DECOF/DIGOF) – Discussão sobre as Demonstrações Financeiras Intermediárias, referentes ao 2º trimestre/2025. Em seguida foram convidados o Superintendente do Departamento Contábil e Financeiro - DECOF, Sr. Marcos Paulo Martins dos Santos, e o Gerente da Seção de Contabilidade - SECOF, Sr. Ramon Agostinho Pontes para os esclarecimentos necessários.

2.3. Reunião com o DEGEP – Reporte considerando questões tratadas na 343ª RO do CONSAD e demandada discussão prévia no COAUD: **(I)** Plano de Sucessão da CMB e possíveis indicados de carreira; e **(II)** Atualização sobre o andamento das negociações acerca do ACT 2024/2025, cujas cláusulas sociais vêm sendo prorrogadas. O item teve a participação da Superintendente do Departamento de Pessoas - DEGEP, Sra. Silvia Oliveira Lança, e da Gerente da Seção de Carreiras - SECAR, Sra. Raquel de Araújo Lyra.

2.4. Ações trabalhistas (DEJUR e DEGEP) – Reporte considerando questão tratada na 343ª RO do CONSAD acerca das ações trabalhistas e demandada para discussão prévia no COAUD: DEJUR: reporte sobre todas as questões trabalhistas já identificadas como recorrentes. DEGEP: reporte sobre as providências tomadas para mitigar riscos de ações trabalhistas recorrentes, a exemplo das ações relacionadas à “promoção automática”, do PCCS, conforme denominada pelo Jurídico. O item teve a participação do Superintendente do Departamento Jurídico - DEJUR, Sr. Ricardo Zacharski Junior, e a Superintendente do DEGEP, Sra. Silvia Lança.

2.5. Relatório da Ouvidoria – OUVID - (I) Apresentação do relatório técnico de denúncias referente ao mês de junho – base julho/2025; **(II)** Painel Resolveu CMB! – 1º semestre/2025; e **(III)** Plano de Trabalho – Assunção cargo de Chefe de Corregedoria aprovado na 343ª RO CONSAD e remetido para avaliação da CGU. O Chefe de Ouvidoria, Sr. Bruno César de Almeida Brabo, foi convidado para apresentação da matéria.

2.6. Relatório Técnico – CORREG - (I) Relatório Técnico da Corregedoria, de acompanhamento mensal, referente ao mês de julho/2025, a atualização sobre a revisão dos normativos relacionados à área e alterações considerando a Resolução CGPAR nº 48/2023, bem como o relatório de controle prescricional; **(II)** Planilha de controle das ações CORREG - julho/2025; e **(III)** Plano de Trabalho – Assunção cargo de Chefe de Ouvidoria aprovado na 343ª RO CONSAD e remetido para avaliação da CGU. O item teve a participação da Chefe de Corregedoria, Sr.ª Raquel Vieira Rabelo da Cunha.

EXTRA PAUTA: 2.7. Pagamento RVA (DEGEP) - Trata-se de cálculo referente à parcela diferida da Remuneração Variável - RVA. Conforme recomendação da SEST disposta na Nota Técnica SEI nº 12741/2025/MGI e ratificada na Ata da AGO de 17/04/2025, para que

seja feito o pagamento das parcelas diferidas das RVA's dos exercícios 2021, 2022 e 2023, é necessário que haja apreciação das contas pelo COAUD, para posterior autorização do CONSAD, da SEST e do acionista, uma vez que tais rubricas não foram contempladas na ocasião da aprovação da Remuneração de Dirigentes para o período 2025/2026. (I) 4ª Parcela RVA 2021 - Processo nº 18750.100477/2020-29; (II) 3ª Parcela RVA 2022 - Processo nº 18750.113112/2021-45; e (III) 2ª Parcela RVA 2023 - Processo nº 18750.110956/2022-15. O item teve a participação da Superintendente do Departamento de Pessoas - DEGEP, Sra. Silvia Oliveira Lança, da Gerente da Seção de Carreiras - SECAR, Sra. Raquel de Araújo Lyra, bem como foi convidado o Superintendente do DECOF. Sr. Marcos Paulo dos Santos, para os esclarecimentos complementares que se fizerem necessários. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Solicitações à Comissão de Ética da CMB** - Solicitação do COAUD na 171ª RO: **(I)** Complementação do relatório da Comissão, considerando o que foi avaliado, o tempo decorrido entre o recebimento do processo e sua conclusão, o que ainda está pendente e o que foi prescrito, bem como as observações relevantes a respeito (1º semestre de 2025 e exercício de 2024); **(II)** Atas do Comitê (1º semestre 2025 e 2024); e **(III)** Condução do processo de substituição. O Presidente da Comissão de Ética, Sr. Aloysio Telles de Moraes Netto, estará à disposição para os esclarecimentos necessários; **3.2. Informe DETIC** - Informativo do Departamento de TI Corporativo e Comunicação - DETIC da CMB sobre o balanço estratégico do 1º semestre/2025. **3.3. Ata de Reunião do Conselho Fiscal - CONFIS** - Ata da 622ª RD, de 26/06/2025; **3.4. Atas de Reunião de Diretoria – RD** – Ata da 17ª RD, de 16/07/2025; **3.5. 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 12:30h. 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

EXTRATO_Atta_172a_RO_COAUD_(21.08.2025).docx

Validate the authenticity of the document by scanning the QR Code on the side or access the [authenticity checker](#) and insert the code: 3CA8B-0D699-B043F

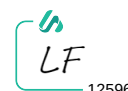


Signature request initiated by: Liane G. d. O. J. in 09/16/2025

Signatures



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Electronically Signed



Signed in: 09/17/2025 16:15 PM | E-mail: lui*****@gm***** | IP Address:
2804:14d:5c5e:9a48:d0ff:2276:5dfa:2ff2 | Two factor authentication: SMS | Device/App: Chrome
129.0.0.0, Windows 10 | Mobile: (**) *****-6538