



Extrato de Ata da 176ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 23/10/2025.

Aos vinte e três dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e cinco, às 9h, foi aberta a 176ª 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 que a reunião foi realizada de forma remota, por meio de videoconferência. **1. ABERTURA. 1.1. Registro da finalização da Ata da Reunião anterior** - Contribuições sobre a Ata da 175ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 10/10/2025, 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, com data de 15/10/2025; e (II) PAINT 2026: resumo e documento completo, para análise e deliberação. O Chefe da AUDIT, Sr. Victor de Souza Leão, foi convidado para apresentação da matéria ao COAUD. **2.2. Reunião com a DIGES** – Reunião com o Diretor de Gestão - DIGES, Sr. Carlos Martins Marques de Santana, para panorama geral da área, especialmente sobre as questões trabalhistas de impacto relevante (escala, hora extra, PCCS, absenteísmo e outros). A pedido do Diretor de Gestão, a Superintendente do Departamento de Pessoas, Sra. Silvia Oliveira Lança, também participou da reunião. **2.3. Reunião com a DIGOF - 2.3.1.** Reunião com o Diretor de Governança, Orçamento e Finanças – DIGOF, Sr. Thiago Marçal Portela, para apresentação panorama geral da área, especialmente sobre os riscos relacionados à parte financeira. **2.3.2.** Encaminhamentos DECOF: (I) Cenários Acordo de Leniência; e (II) Cronograma TOTVS, considerando adequação à Reforma Tributária. Considerando os temas propostos, também participaram da reunião a Assessora da DIGOF, Sra. Nathália Göpfert Ribeiro Gomes, bem como o Superintendente do Departamento Contábil e Financeiro – DECOF, Sr. Marcos Paulo Martins dos Santos. **2.4. Relatório de Gestão de Riscos (DEGOV/DIGOF)** – Relatório de Riscos Corporativos e de Estratégia, contendo o resultado da aplicação do processo de gestão de risco na CMB. Nele estão expostos os mapas de riscos corporativos e os mapas de riscos de estratégia, atualizados até setembro de 2025. Processo nº 18750.010115/2025-51 (21ª RD). **Nota 1:** Retorno da 175ª RO COAUD; **Nota 2:** Registra-se apreciação da matéria na 3ª Reunião do CCGOV, de 18/09/2025, cuja Ata consta anexada ao material. O Superintendente do Departamento de Governança Corporativa - DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa, e a Gerente da Seção de Gerenciamento de Riscos - SERS, Srª Juliana Cassino Esteves, foram convidados para apresentação da matéria. **2.5. Relatório de Supervisão da Cifrao (DEGOV/DIGOF)** - Acompanhamento acerca do Relatório de Previdência Complementar – Cifrao, referente ao 1º semestre do exercício de 2025, em cumprimento ao artigo 4º da Resolução CGPAR nº 38 e em observância ao art. 4º da Portaria SEST/ME Nº 2.014, de 23/02/2021. Processo SEI nº 18750.112173/2023-57 (22ª RD). Registra-se a previsão de manifestação do COAUD, em observância à Portaria SEST/SEDDM/ME Nº 11.222, de 29/12/2022, que regulamenta a Resolução CGPAR/ME nº 38, de 04/08/2022. Foram convidados para participação o Sr. Vicente Aderson Paz Sales, Atuário representante da Vesting, e o Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa, Superintendente do DEGOV. **2.6. Relatório da Ouvidoria (OUVID)** - (I) Apresentação do relatório técnico de denúncias referente ao mês de outubro – base setembro/2025; (II) Relatório “Painel: Resolveu CMB!” referente ao 3º trimestre 2025; e (III) Atualização sobre ações relacionadas ao Programa Federal de Prevenção e Enfrentamento do Assédio e da Discriminação, instituído pelo Decreto

12.122/2024. O Chefe de Ouvidoria, Sr.^a Raquel Vieira Rabelo da Cunha, apresentou a matéria. **2.7. Relatório da Corregedoria (CORREG) - (I)** Apresentação do Relatório Técnico referente ao mês de setembro/2025, considerando acompanhamento do COAUD por determinação do CONSAD; e **(II)** Despacho CORREG - Controle de Prescrições. O Chefe de Corregedoria, Sr. Bruno César de Almeida Brabo, participou para apresentação dos pontos. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Acompanhamento PLR e RVA (DEPLA/DIGOF) – 3.1.1.** Relatório de acompanhamento de Indicadores do Programa de Remuneração Variável Anual - RVA 2024 dos Dirigentes da CMB e do Painel de Indicadores do Programa de Participação nos Lucros e Resultados – PLR 2024, considerando a emissão do Relatório Técnico Final de Auditoria Interna nº 16/2025 (22ª RD): **(I)** Painel PLR 2024 – Processo SEI nº 18750.005333/2024-93; **(II)** Painel RVA 2024 – Processo SEI nº 18750.005334/2024-38; **3.1.2.** Relatório de acompanhamento de Indicadores do Programa de Remuneração Variável Anual - RVA 2025 dos Dirigentes da CMB e do Painel de Indicadores do Programa de Participação nos Lucros e Resultados - PLR, com os resultados apurados até agosto/2025 (22ª RD): **(I)** Painel PLR 2025 – Processo SEI nº 18750.003488/2025-76; **(II)** Painel RVA 2025 – Processo SEI nº 18750.003489/2025-11; **3.2. Correspondências - (I)** Ofício SEI nº 107515/2025/MGI, de 24/09/2025 (Processo nº 18750.005206/2025-75), recebido em 26/09/2025 por meio do Processo SEI nº 18750.002514/2025-49, inerente ao Programa de Participação nos Lucros ou Resultados - PLR/2025, contendo a Nota Técnica SEI nº 33798/2025/MGI e a Análise de Indicadores e Metas anexas; **(II)** Ofício SEI nº 82051/2025/MGI, de 29/09/2025 e NT nº 25321/2025/MGI, anexa, recebido por meio do Processo SEI nº 18750.002514/2025-49, inerente ao Programa de Remuneração Variável Anual - RVA 2025 dos diretores da CMB; **(III)** Ofício SEI nº 139775/2025/MGI, de 02/10/2025 (Processo nº 18750.005206/2025-75), solicita desconsiderar o item 28 da Nota Técnica n.º 25321/2025/MGI, anexa ao Ofício nº 82051/2025/MGI, inerente ao Programa de Remuneração Variável Anual - RVA 2025 dos diretores da CMB; **(IV)** Ofício SEI Nº 139916/2025/MGI, de 10/10/2025, referente à Remuneração dos diretores da CMB - Parcelas diferidas de remuneração variável dos exercícios de 2021, 2022 e 2023, contendo a manifestação da SEST por meio da Nota Técnica n.º 44319/2025/MGI, anexa - Processo n.º 18750.010663/2025-81; e **(V)** Ofício SEI Nº 60310/2025/MF, de 13/10/2025, da PGFN, agendando, para o próximo dia 28 de outubro de 2025, Assembleia Geral Extraordinária (AGE) da CMB, a fim de deliberar sobre a Remuneração dos Dirigentes da CMB – Parcelas diferidas de RVA dos exercícios 2021, 2022 e 2023. **3.3. Ata de Reunião do Comitê de Governança, Riscos e Controle – CCGOV – (I)** Ata da 3ª Reunião do CCGOV, de 18/09/2025. **3.4. 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 13h. 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
Luís Carlos da Conceição Freitas
Presidente

EXTRATO_Atta_176a_RO_COAUD_(23.10.2025)_vf.docx

Validate the authenticity of the document by scanning the QR Code on the side or access the [authenticity checker](#) and insert the code: 6B0C2-0D2F1-8042A



Signature request initiated by: Liane G. d. O. J. in 11/17/2025

Signatures



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS
Electronically Signed



Signed in: 11/17/2025 11:32 AM | E-mail: lui*****@gm***** | IP Address:
2804:14d:5c5e:9a48:7910:6551:244c:394e | Two factor authentication: SMS | Device/App: Chrome
142.0.0.0, Windows 10 | Mobile: (**) *****-6538