



Extrato de Ata da 189ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 07/05/2026.

Aos sete dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e seis, às 9h, foi aberta a 189ª 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 meio de videoconferência. **1. ABERTURA. 1.1. Registro da finalização da Ata da Reunião anterior** - Contribuições sobre a Ata da 188ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 13/04/2026, e respectivo Extrato, para assinatura. **1.2. Alinhamento dos trabalhos (COAUD)** - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações. **(I) Ciência do Informe do Presidente da CMB – Atualizações de 30/04/2026. 1.3. Avaliações AUDIT e AUDEX – (I)** Tratativas com a Auditoria Interna (AUDIT) acerca da avaliação realizada pelo COAUD sobre as atividades da área em 2025, conforme prevê o Inciso III do Art.109 do ESCMB. O tema teve a participação do Chefe da Auditoria Interna, Sr. Victor de Souza Leão, para *feedback* quanto a avaliação realizada, bem como, a convite do Comitê, permaneceu na reunião para acompanhamento dos demais temas pautados. **(II)** Tratativas com a Auditoria Externa, a AUDIMEC Auditores Independentes, acerca da avaliação realizada pelo COAUD sobre as atividades da área em 2025. O Representante da AUDIMEC Auditores Independentes, Sr. Luciano Pereira, Sócio Sênior, foi convidado para *feedback* acerca da avaliação realizada pelo Comitê, em cumprimento ao Inciso II do Art.109 do ESCMB. **2. AGENDA PARA APRECIÇÃO. 2.1. Relatório de Acompanhamento Empresarial (DEPLA/DIGOF)** – Relatório de Acompanhamento Empresarial contendo os dados consolidados dos relatórios de Acompanhamento do Orçamento Empresarial, Radar CMB e Acompanhamento do Orçamento de Investimentos, referente ao período acumulado até fevereiro/2026 - Processo SEI nº 18750. 002392/2026-71 (7ª RD). O Superintendente do DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto, foi convidado para apresentação da matéria. **2.2. Relatório Atuarial Pós-Emprego (DEGEP/DIGES)** – **(I)** Resultados decorrentes do trabalho da empresa contratada pela CMB, a Vesting Consultoria Atuarial, para avaliação dos passivos atuariais pós-emprego da Casa da Moeda do Brasil - Exercício 2025, para contabilização no Balanço da empresa (Processo: 18750.107834/2023-22 – 7ª RD): • Nota Técnica 79 Avaliação PE 2024 - Plano PBDC; • Nota Técnica 80 Avaliação PE 2024 - Plano Moedaprev; e • Nota Técnica 81 Avaliação PE 2024 - Plano PDV. **(II)** Inclusão do documento encaminhado em atendimento ao Comitê, tratado na 188ª RO: Diferenças entre a apuração dos estudos atuariais realizados na CMB (avaliação atuarial pós emprego) e na CIFRÃO (estudo técnico de aderência das premissas biométricas, demográficas e econômicas), cujo comparativo foi elaborado pelo atuário responsável pela avaliação PE da CMB, Sr. Vicente Aderson, da Vesting – Consultoria Atuarial, em atendimento ao solicitado na 184ª RO, de 23/02/2026. Por solicitação do Presidente do Comitê, a fim de sanar dúvidas remanescentes dos membros do COAUD, o Superintendente do DECOF e membro do Conselho Fiscal da Cifrão, Sr. Marcos Paulo Martins dos Santos, o Sr. Ricardo Roberto Padilha da Rocha (DEGEP/CMB), o Superintendente da Cifrão, Sr. João Carlos Perez de Almeida (Diretor Superintendente), e o Sr. Wagner Barreto dos Santos (Diretor de Seguridade), foram convidados para participação, ficando à disposição do Comitê para esclarecimentos complementares, caso necessário. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Relatório de Gestão – 2025 (DEPLA/DIGOF)** - Deliberação do CONSAD sobre a proposta do Relatório de Gestão da CMB, referente ao exercício de 2025, em cumprimento ao inciso VII, do artigo 56, do ESCMB - Processo nº 18750.005667/2025-48 (7ª RD). Registra-se a emissão do Relatório AUDIT nº 07/2026 e

Parecer sobre o Relatório de Gestão, também disponibilizados para apreciação. O Superintendente do Departamento de Planejamento – DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto, ficou à disposição do Comitê, para a apresentação da matéria, caso necessário. Considerando ciência prévia do COAUD e reporte do Presidente do Comitê, também membro do CONSAD, sobre as tratativas ocorridas por aquele Colegiado na deliberação do assunto e ajustes solicitados, o COAUD registrou ciência do item, sendo liberada a apresentação. **3.2. RVA 2026 (DEPLA/DIGOF)** - Deliberação do CONSAD sobre a proposta do Programa de Remuneração Variável Anual - RVA 2026 dos Dirigentes da CMB, conforme disposto na Nota Técnica SEI nº 119/2026/CMB, em consonância às diretrizes informadas por meio do Ofício Circular SEI nº 15/2026, de 02/01/2026, e visando atender ao prazo estabelecido de 29 de maio de 2026 para protocolizar a proposta do Programa na SEST, por intermédio do Ministério Supervisor. (Processo: 18750.003465/2026-42) – 7ª RD. O Superintendente do DEPLA, Sr. Rodrigo Couto, ficou à disposição do Comitê, sendo a apresentação da matéria dispensada, considerando tratativas ocorridas no CONSAD e reportadas pelo Presidente do Comitê, também membro daquele Colegiado, inclusive ajuste solicitado por aquele Conselho acerca do conceito do Ebitda, sendo registrado o conhecimento da matéria deliberada pelo CONSAD. **3.3. Selo Pró-Equidade** - Ciência quanto ao resultado de empresas certificadas com o selo Pró-Equidade de Gênero e Raça - 7ª Edição. O documento apresenta a relação de 80 empresas que valorizam a sustentabilidade e a diversidade no ambiente de trabalho, dentre elas a CMB (selecionada entre 88 empresas que participaram do programa), conforme divulgado pelo Ministério das Mulheres. **3.4. Atas de Reunião do Conselho Fiscal - CONFIS** - Para conhecimento, conforme boa prática aplicada e disposta no Manual do CONSAD - SEST: **(I)** Ata da 1ª RE, de 13/03/2026; **(II)** Ata da 631ª RO, de 20/03/2026. **3.5. Atas de Reunião de Diretoria - RD** - Para conhecimento, em atendimento ao ESCMB, art. 56, III e Lei 6.404/76, art. 142, III: **(I)** Ata da 5ª RD, de 18/03/2026; e **(II)** Ata da 6ª RDE, de 20/03/2026. **3.6. Atas de Assembleia Geral** - Ata da Assembleia Geral Ordinária - AGO, realizada no dia 17/04/2026. **3.7. 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 11h. Eu, Liane Gondim de Oliveira Jonas, Gerente da Seção de Secretaria Geral, secretariei o Colegiado, sendo a presente Ata lavrada e assinada.



12596
Luís Carlos da Conceição Freitas
Presidente

EXTRATO_Atta_189a_RO_COAUD_(07.05.2026).docx

Validate the authenticity of the document by scanning the QR Code on the side or access the [authenticity checker](#) and insert the code: 600B7-0CC29-4E417



Signature request initiated by: **Liane G. d. O. J.** in **06/20/2026**

 Signatures

Electronic signature



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS



LUIS CARLOS DA CONCEIÇÃO FREITAS

12596



12596

Signed in: 06/22/2026 10:49 AM | E-mail: lui*****@gm***** | IP Address: 189.60.81.47 | Two factor authentication: Sms | Device/App: Chrome 149.0.0.0, Windows 10 | Mobile: (**) *****-6538