



Extrato de Ata da 89ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Casa da Moeda do Brasil, realizada no dia 09/03/2022.

Aos nove dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e dois, às 9h, foi aberta a 89ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD da Casa da Moeda do Brasil - CMB, tendo como participantes o Presidente do Comitê, Sr. Felipe Augusto Ferreira Gomes, e o membro, Sr. Rene Guimarães Andrich. Registra-se a realização da reunião de forma remota. **1. ABERTURA. 1.1. Finalização da Ata da Reunião anterior** - Leitura, ajustes e assinatura da Ata da 88ª Reunião Ordinária (RO) do COAUD, de 16/02/2022; **1.2. Alinhamento dos trabalhos** - Tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do Comitê para alinhamento das ações. **2. AGENDA PARA APRECIÇÃO. 2.1. RAINT 2021 - 2.1.1.** O Chefe da Auditoria Interna - AUDIT, Sr. Adilmar Gregorini, foi convidado para apresentação do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAINT, referente ao exercício de 2021, bem como quanto ao item **2.1.2**, referente ao acompanhamento das recomendações oriundas dos relatórios de Auditoria Interna e Auditoria Independente pendentes de atendimento. **2.2. Demonstrações Financeiras - DF** – Discussão prévia sobre o fechamento das DF's referentes ao exercício de 2021, considerando a seguinte documentação preliminar remetida ao COAUD: Relatório da Auditoria Interna nº 001/2022; Relatório preliminar da Auditoria Independente; e o Balanço, DRE, DFC, DMPL, DRA, DVA e Notas Explicativas. Inicialmente foi discutido o Relatório da AUDIT nº 01/2022, item **2.2.1**, considerando a presença do Chefe da Auditoria Interna na reunião, bem como foi convidado o Gerente da Seção de Auditoria Contábil, Financeira e Operacional – SEACO, Sr. Ivan Siqueira dos Santos, para informações complementares sobre o Relatório. Em seguida foram convidados, conforme item **2.2.2**, o Diretor da Diretoria de Governança, Orçamento e Finanças - DIGOF, Sr. Jean Pedrazza Reiche, 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. O Chefe da AUDIT e o Gerente da SEACO permaneceram na reunião. O Comitê esclareceu que iriam abordar pontos específicos, considerando questões já tratadas em reuniões anteriores. **2.3. Riscos Operacionais 2021-2.** Registra-se que a apresentação do Relatório de Gerenciamento de Riscos Operacionais, referente ao 2º semestre/2021, restou postergada para a próxima reunião do COAUD. **2.4. Relatório COAUD.** O COAUD discutiu sobre a emissão do Relatório do COAUD acerca das DFs 2021. **3. CONHECIMENTO. 3.1. Execução Orçamentária dos Investimentos no Exercício de 2021** - Acompanhamento da execução do Orçamento de Investimentos, pautado na 302ª RO do CONSAD, em atendimento ao art. 56, XII do ESCMB; **3.2. Acompanhamento Plano Estratégico 2021** - Acompanhamento quanto ao atendimento das metas e resultados do Planejamento Estratégico em 2020, pautado na 302ª RO do CONSAD, em atendimento ao art. 56, XII do ESCMB; **3.3. Atas das Reuniões do Conselho Fiscal – CONFIS.** Ata da 581ª RO, de 21/01/2022; **3.4. Atas das Reuniões da Diretoria Executiva (DIREX).** Ata da 3ª RD, de 07/02/2022. **3.5. Tratativas finais do Comitê.** Registra-se o encaminhamento do relatório sobre a razoabilidade dos cálculos atuariais e do quadro em Excel, contendo o relatório de avaliação do benefício pós emprego, solicitados pelo Comitê. O Sr. Presidente do COAUD encerrou a reunião às 12h45min, com retorno às 17h para tratativas acerca do Relatório da Administração, extra-pauta; reunião com a Sra. Andrea Mente, da Assistants Consultoria Atuarial sobre o cálculo do passivo atuarial da CMB (CPC 33), tratado durante o item 2.2; e discussão acerca do Relatório do COAUD, item 2.4.



4. Com início às 17h, nesta data, deu-se continuidade à 89ª reunião do COAUD com a apresentação da minuta do Relatório da Administração referente ao exercício de 2021, com a participação do Superintendente do Departamento de Planejamento - DEPLA, Sr. Rodrigo Fernandes do Couto. Em seguida foi convidada a Sra. Andrea Mente, da Assistants Consultoria Atuarial, considerando o item **2.2** da pauta, a fim de esclarecer dúvida do Comitê. Em seguida o Comitê discutiu sobre o item **2.4**. Relatório do COAUD acerca das DFs 2021, e pontuou as questões a serem ajustadas para conclusão e remessa ao CONSAD. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente do COAUD agradeceu a participação e o apoio de todos e encerrou a reunião às 18h40min. Eu, Liane Gondim de Oliveira Jonas, Gerente da Seção de Secretaria Geral, secretariei o Colegiado, sendo a presente Ata lavrada e assinada.

Felipe Gomes

⁷⁴⁴⁰
Felipe Augusto Ferreira Gomes
Presidente

EXTRATO_Atta_89a_RO_COAUD_(09.03.2022) 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: 97983-8AC52-174EC



Solicitação de assinatura iniciada por: Liane J. em 04/04/2022

Assinaturas



Felipe Gomes

Assinou Eletronicamente



Assinou em: 12 de abril de 2022, 12:50:40 | E-mail: coa*****@cm***** | Endereço de IP: 250.182.236.77 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Firefox 96.0, Mac 10.15 | Celular: *****8270