



**EXTRATO de Ata da 20ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada em 29/04/2019, no Escritório da CMB - Flamengo.**

**1. ATA DA REUNIÃO ANTERIOR.** Dando início à reunião, apenas os membros do COAUD permaneceram em sala, para tratativas reservadas do Comitê, em consonância ao **item 1.1** da pauta. Na sequência, os membros do Comitê iniciaram a leitura da Ata da 19ª Reunião Ordinária do COAUD, de 16/04/2019, fizeram suas considerações e ajustes e, após o de acordo de todos, conforme **item 1.2**, procederam a assinatura da Ata. Em seguida, considerando a presença do Conselho Fiscal – CONFIS no local, para realização da 548ª Reunião Ordinária, por solicitação da Presidente do COAUD e com o de acordo do Presidente e demais membros daquele Colegiado os membros dos dois colegiados se reuniram para intercâmbio sobre seus trabalhos de verificação no último exercício e os previstos para o exercício corrente.

**2. APRESENTAÇÃO. Item 2.1. Auditoria Independente.** Os Conselheiros convidaram o representante da empresa Maciel Auditores, sr. Dennilson Rodrigues, para tratativas sobre o encerramento de 2018 e planejamento de trabalho do exercício de 2019, inclusive das suas ITRs, dentre outras informações pertinentes. O sr. Dennilson prestou esclarecimentos ao COAUD, também, sobre o questionamento do Comitê quanto à revisão tributária ocorrida em 2017, não contemplada em 2018. A esse respeito, a Presidente do COAUD destacou que o Comitê encaminhará proposta ao CONSAD para aditivar o Contrato junto à Maciel Auditores, a fim de incluir a revisão tributária nos mesmos moldes de 2017, com periodicidade semestral. Após, o Chefe da Auditoria Interna - AUDIT foi convidado pelo Comitê para relatar sobre o processo de recuperação dos créditos tributários. Prosseguindo, o novo Gerente da Seção de Auditoria das Demonstrações Contábeis/Financeiras – SEAFI, da AUDIT, o auditor Ivan Siqueira dos Santos fez breve apresentação aos presentes, tratando de questões relacionadas à rubrica “Adiantamento de Clientes”.

**Item 2.2. Relatórios da OUVID.** Prosseguindo, compareceu o Ouvidor da CMB, Jorge Eduardo Vieira Costa, para apresentação do Relatório de Atividades da Ouvidoria, **item 2.2.1**, referente ao 1º trimestre/2019, conforme Inciso XV do art. 6º da Resolução CGPAR 12/2016; e **item 2.2.2**, sobre o registro de denúncias de alta criticidade recebidas na Ouvidoria no mesmo período, apresentado ao Comitê em cumprimento ao previsto no art. 78 do ESCMB. Após todos os esclarecimentos necessários, os membros do COAUD agradeceram a presença do Ouvidor.

**3. ANÁLISE.** Passando ao item seguinte, o Comitê registrou que, considerando a ausência de proposta formal para definição das datas críticas que devem constar no Cronograma das Demonstrações Contábeis (DCs), os **itens 3.1. Cronograma DCs e 3.2. Planejamento de trabalho do COAUD - 2019/2020** restaram prejudicados, sendo a sua análise postergada. Dando sequência, o Comitê retornou com o assunto “Adiantamento de Clientes”, incluindo-o extra pauta, para apresentação do Superintendente do DETED, Elielber da Silva Antunes, acompanhado do sr. Marcus Vinicius Costa, sobre as questões tratadas na Nota Técnica COAUD nº 01/2019 sobre o tema.

**4. CONHECIMENTO.** Prosseguindo, o Comitê tomou conhecimento dos seguintes documentos: **4.1. Solicitação do COAUD registrada na 19ª RO** – Recebida manifestação do Departamento Jurídico quanto à conformidade da não publicação do Parecer do Comitê de Auditoria Estatutário em relação às Demonstrações Contábeis da CMB de



2018; **4.2. Contribuições do COAUD sobre os Indicadores Estratégicos** – Efetivado o registro da contribuição do COAUD enviada por meio de Nota datada de 18/04/2019, em relação às metas estratégicas de 2018, em atendimento a demanda do CONSAD na 264ª RO, de 13/12/2018 e em consonância com o art. 15, XX do Regimento Interno COAUD; os itens **4.3. Relação das Recomendações da AUDIT – Reclassificação** e **4.4. Estrutura de Controle – Recomendações TCU e CGU**, restaram adiados para apresentação pela AUDIT na próxima reunião; **4.5. Informe CMB** – Recebido Informe, referente à assinatura de Contrato com o BACEN para o exercício de 2019; **4.6. Novo Diretor Financeiro - CIFRÃO** – Recebido Informe da CIFRÃO, de 18/04/2019, a respeito da nomeação do novo Diretor Financeiro daquela Fundação de Previdência da CMB, o Sr. Mário de Figueiredo Neto; **4.7 Atas do Conselho de Administração - CONSAD:** **4.7.1.** Ata da 267ª RO, de 14/03/2019; e **4.7.2.** Ata da 2ª RE, de 25/03/2019; **4.8. Atas de Reunião de Diretoria – RD:** **4.8.1.** Ata da 11ª RD, de 25/03/2019; e **4.8.2.** Ata da 12ª RD, de 01/04/2019.

  
Andrea Alves Silveira Monteiro – Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário