



EXTRATO de Ata da 21ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada em 13/05/2019 no Escritório da CMB - Flamengo

1. ATA DA REUNIÃO ANTERIOR. Dando início aos trabalhos, 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 20ª Reunião Ordinária do COAUD, de 29/04/2019, fizeram suas considerações e ajustes e, após o de acordo de todos, conforme **item 1.2**, procederam a assinatura da Ata. **2. APRESENTAÇÃO.** Prosseguindo a reunião, a Presidente do Comitê solicitou a presença do Chefe da AUDIT e da Gerente Executiva de Auditoria, Luzia Mara Abdel Malek, para apresentação do **item 2.1. Relação das Recomendações da AUDIT – Reclassificação.** Inicialmente o Comitê conheceu a relação das Recomendações da AUDIT, consideradas de maior relevância. Em seguida, apresentaram ao Comitê o **item 2.2. Estrutura de Controle – Recomendações TCU e CGU.** Foram apresentadas ao Comitê, as informações de acompanhamento da AUDIT, referentes ao cumprimento e implementação pela CMB das recomendações ou determinações da Controladoria-Geral da União – CGU e do Tribunal de Contas da União – TCU. Com relação ao **item 2.3. Planejamento de Trabalho AUDIT – Fechamento das Contas**, os membros do Comitê conheceram a documentação disponibilizada pela Auditoria Interna referente às auditorias a serem realizadas no Departamento Contábil e Financeiro – DECOF. **3. ANÁLISE.** Em seguida, ~~considerando o assunto~~, passou-se ao **item 3.1. Cronograma das Demonstrações Contábeis - DCs.** Ainda com a presença do Chefe e da Gerente Executiva da AUDIT, foi convidado o Superintendente do Departamento de Governança Corporativa - DEGOV, José Luiz Gil Costa, para apresentação preliminar do Cronograma trimestral de divulgação das DCs e do Cronograma anual detalhado de encerramento das DCs de 2019. Dando sequência aos assuntos pautados, o Comitê retornou ao **item 2.4. Novos Negócios.** Para apresentar o tema, solicitado pelo Comitê na 19ª RO, compareceram o Superintendente do Departamento Comercial - DECOM, Paulo Ricardo de Mattos Ferreira, e o Superintendente do Departamento de Marketing, Pesquisa e Concepção - DEPES, André Luiz Cutrim Gallózio, que esclareceram aos membros do COAUD sobre os novos negócios/mercados para a CMB, o plano de expansão comercial da Empresa e as ações tomadas e em andamento, bem como foi disponibilizado ao Comitê o Plano de Negócios da CMB de 2019. **Item 3.2. Demonstrações Contábeis.** Em seguida, foi estabelecida a conexão por videoconferência com a sala de reuniões da Presidência da CMB, em Santa Cruz, para tratativas com o Superintendente do DECOF, Marcos Paulo Martins dos Santos, acompanhado do Gerente da Seção de Contabilidade Geral – SECO Luciano Tomé Duran, daquele Departamento, sobre questões complementares do Cronograma para os trimestres 2019 de elaboração das Demonstrações Contábeis de acordo com as melhores práticas (item 3.1). Seguindo a ordem do dia, registra-se que o **item 3.3. Planejamento de Trabalho COAUD 2019-2020**, foi postergado, considerando que a apresentação do Cronograma das DCs foi realizada nesta data e que o referido documento ainda aguarda validação das Auditoria Interna, Auditoria Externa e DECOF.



4. CONHECIMENTO. Prosseguindo, o Comitê tomou conhecimento dos seguintes documentos: **4.1. Resultado da reunião com o CONFIS; 4.2. Atendimento às solicitações do COAUD; 4.3. Relatório Anual de Informações – CIFRÃO; 4.4. Função Corregedor; 4.5. Informe CMB; 4.6. Ata do Conselho Fiscal - CONFIS: 4.6.1.** Ata da 547ª RO, de 29/03/2019. **4.7. Atas de Reunião de Diretoria – RD: 4.7.1.** Ata da 13ª RD, de 08/04/2019; e **4.7.2.** Ata da 14ª RD, de 17/04/2019. **4.8. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.** Após apresentações e discussões sobre os temas pautados, restaram registradas as solicitações do COAUD relacionadas ao **item 2.1**, que trata do acompanhamento das recomendações da AUDIT e dos órgãos de controle externos; e ao **item 3.1** pertinente à aditivação do contrato mantido com a empresa Maciel Auditores S/S para a inclusão de serviço adicional de avaliação tributária e à contratação no mercado de serviço especializado de avaliação jurídica (*legal opinion*) sobre as demandas judiciais.


Andrea Alves Silveira Monteiro – Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário