



EXTRATO de Ata da 22ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada em 27/05/2019 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 21ª Reunião Ordinária do COAUD, de 13/05/2019, fizeram suas considerações e ajustes e, após o de acordo de todos, conforme **item 1.2**, procederam a assinatura da Ata. **2. ANÁLISE. 2.1. Demonstrações Contábeis.** Compareceu o Superintendente do Departamento Contábil e Financeiro – DECOF, Marcos Paulo Martins dos Santos, e o Gerente Executivo da Divisão de Contabilidade – DVCO, Alex Aurelino Albuquerque Nunes, para esclarecimentos sobre o registro das receitas da CMB. Considerando o tema sobre a Conta Adiantamento de Clientes, foi convidado o Superintendente do Departamento de Produtos Tecnológicos e Digitais - DETED, Elielber da Silva Antunes. **3. APRESENTAÇÃO - 3.1. Recomendações da AUDIT por Diretoria.** Prosseguindo a reunião, a Auditora Chefe substituta, apresentou planilha com as Recomendações da AUDIT por Diretoria. O Comitê apreciou as recomendações referentes ao 1º trimestre de 2019. **3.2. Presença do Diretor de Gestão.** Em seguida, compareceu à reunião o Diretor de Gestão – DIGES, Vagner de Souza Luciano, que prestou esclarecimentos sobre as recomendações direcionadas à DIGES. **4. CONHECIMENTO.** Prosseguindo, o Comitê tomou conhecimento dos seguintes documentos: **4.1. Atendimento às solicitações do COAUD - 4.1.1. Manifestação do DECOF quanto ao demandado na 21ª RO**, relativo ao planejamento para o fechamento das Demonstrações Contábeis de 2019; **4.1.2. Manifestação da AUDIT quanto ao demandado na 19ª RO, reiterado na 20ª RO** referente ao registro das receitas da CMB; **4.2. Relatório de Gestão 2018**; **4.3. Informe CMB. 4.4. Resultado da AGO:** Ata da Assembleia Geral Ordinária, realizada em 30/04/2019. **4.5. Ata do Conselho de Administração - CONSAD:** Ata da 268ª RO, de 25/04/2019. **4.6. Atas de Reunião de Diretoria – RD:** Ata da 15ª RD, de 30/04/2019; e Ata da 16ª RD, de 09/05/2019. **4.7. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião.** Após apresentações e discussões sobre os temas pautados ficaram registradas as solicitações do COAUD ao Departamento Jurídico – DEJUR e ao Departamento Contábil e Financeiro – DECOF. Registre-se, por fim, que os itens **2.2. Cronograma das Demonstrações Contábeis 2019** e **2.4. Planejamento de Trabalho do COAUD**, restaram prejudicados por ausência de aprovação formal do Cronograma pelos intervenientes no processo. Quanto ao item **2.3. Aditivo ao Contrato da Auditoria Independente**, para avaliação tributária, considerando o registro na Ata da 21ª RO, será remetida ao DEGOV, bem como ao DEJUR, caso necessário, previamente à remessa ao CONSAD para autorização.


Andrea Alves Silveira Monteiro – Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário