



Extrato de Ata da 31ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada no dia 14/10/2019, realizada no Museu da CMB.

1. ATA DA REUNIÃO ANTERIOR. Após o de acordo de todos, conforme item 1.1, os membros do COAUD assinaram a Ata. **2. ANÁLISE. 2.1. Análise COAUD.** Reunião reservada do COAUD. **2.2. Auditoria Interna - PAA.** Os membros do Comitê discutiram sobre os Principais Assuntos de Auditoria – PAA's relativos ao 3º ITR. **2.3. PAINT 2020.** O Comitê, após esclarecimentos da Auditoria Interna, emitiu manifestação ao CONSAD sobre a sua avaliação quanto ao tema. Um membro do Comitê deverá estar presente na reunião do CONSAD que deliberará sobre o assunto, conforme previsto no ESCMB. **2.4. Manifestação DEJUR - Recuperabilidade Fiscal.** O Colegiado conheceu o Parecer do Departamento Jurídico - DEJUR solicitado pelo Comitê de Auditoria, em atendimento à demanda da 22ª RO COAUD, de 27/05/2019. **3. CONVOCAÇÃO. 3.1. Auditoria Independente - Maciel Auditores (Russel Bedford).** Compareceu a Sra. Gisela Medeiros Coimbra, Diretora Técnica da empresa de Auditoria Independente Russell Bedford, para tratar dos Principais Assuntos de Auditoria – PAA's, relativos ao 3º ITR. **4. CONHECIMENTO. 4.1. Cronograma das Demonstrações Contábeis 2019.** O Colegiado conheceu as novas datas do Cronograma das DCs 2019, previstas para a 3ª ITR e Fechamento. O cronograma previsto para o fechamento das contas, será avaliado em outra ocasião, após aprovação da data pelo CONSAD, cientes da previsão para março/2019. O Comitê conheceu as informações complementares sobre a contratação de *legal opinion* solicitada. **4.2. Relatório Final AUDIT 015/2019.** O COAUD acompanhou o Relatório Final nº 015/2019, sobre Ressarcimento PIS/PASEP, para acompanhamento da demanda do CONSAD registrada na 267ª RO, realizada em 14/03/2019. O Relatório Preliminar foi disponibilizado ao COAUD na 30ª RO, de 27/09/19. **Item 4.3 – Atas de Reunião de Diretoria – RD:** Ata da 32ª RD, de 30/09/2019, com destaque às solicitações oriundas da Reunião de Diretoria referenciada, registradas no item 3, para opinião sobre o reconhecimento dos valores retidos pela DRU, e no item 4, para posicionamento sobre os R\$190 milhões referentes à DRU, quanto a parte da SICPA. **4.4. Atas de Reunião do Conselho Fiscal:** Ata da 552ª RO CONFIS, de 26.08.2019. **4.5. Atas das Reuniões do Conselho de Administração:** Ata da 272ª RO CONSAD, de 20.09.2019. **4.6. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião:** registraram demandas junto à AUDIT, DEGOV, DEJUR e auditoria externa.


Andrea Alves Silveira Monteiro
Presidente


Sebastião Bergamini Junior
Membro


Vera Lúcia de Almeida Pereira Elias
Membro