



Extrato de Ata da 32ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada no dia 28/10/2019, 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.** Os membros do Comitê permaneceram em reunião reservada, para tratativas diversas relacionadas aos trabalhos do COAUD sobre o fechamento do 3º ITR/2019. **2.2. Auditoria Interna – PAA's.** Os membros do Comitê discutiram sobre os Principais Assuntos de Auditoria – PAA's relativos ao 3º ITR. **2.3. Relatório AUDIT nº 011/2019**, o Chefe da AUDIT disponibilizou ao Comitê o Relatório em referência, sobre a avaliação do processo de apuração de custos. **2.4. Passivos Contingentes.** O Colegiado tomou conhecimento do Relatório atualizado em 30/09/2019 sobre os processos classificados e valorados como provável, possível e remoto (passivos contingentes), solicitado na 31ª RO COAUD, o qual foi recebido pelo Colegiado em 26/10/2019. **3. CONVOCACÃO. 3.1.** Compareceu a Sra. Gisela Medeiros Coimbra, Diretora Técnica da empresa de Auditoria Independente Russel Berdford, acompanhada do Sr. Dennilson Rodrigues, Gerente de Auditoria, para esclarecimentos e tratativas sobre os Principais Assuntos de Auditoria – PAA's, relativos ao 3º ITR. **4. CONHECIMENTO. 4.1. Organograma aprovado pelo CONSAD.** O Colegiado conheceu o novo Organograma referente a alteração na estrutura organizacional aprovada na 7ª RE CONSAD de 08/08/2019. **4.2. Apresentação da FGV.** O COAUD recebeu o conjunto de slides com a apresentação realizada pela Fundação Getúlio Vargas, disposta no **item 4.2.1** da pauta, sobre o estudo realizado para subsidiar a elaboração do novo Plano de Cargos e Salários da CMB. O Colegiado tomou conhecimento do Informe Tempo Real nº 097, de 17/10/2019, **item 4.2.2**, contendo Nota de Esclarecimento da Diretoria Executiva sobre a matéria. **4.3. Desdobramento Legal Opinion:** Os membros do Colegiado tomaram conhecimento da posição formal do DEGOV a respeito da contratação do Termo de referência *Legal Opinion* e aditivo sobre avaliação tributária pela Auditoria Externa, como desdobramento da 31ª RO do COAUD. **4.4. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2020.** O Colegiado tomou ciência do PAINT 2020 com ajustes após apreciação do CONSAD na 274ª Reunião Ordinária de 18/10/2019. **4.5 – Atas de Reunião de Diretoria – RD:** Ata da 33ª RD, de 10/10/2019. **4.6. Atas das Reuniões do Conselho de Administração:** Ata da 273ª RO CONSAD, de 20/09/2019. **4.7. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião:** registraram solicitações para AUDIT, DEJUR e DEGOV.


Andrea Alves Silveira Monteiro
Presidente


Sebastião Bergamini Junior
Membro


Vera Lúcia de Almeida Pereira Elias
Membro