



**Extrato da Ata da 35ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da Casa da Moeda do Brasil – CMB, realizada no dia 09/12/2019, 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. Contratação de Consultoria Independente.** O Superintendente do Departamento de Governança Corporativa - DEGOV, Sr. Jorge Eduardo Vieira Costa, compareceu para esclarecimentos. Registra-se as informações disponibilizadas pelo Departamento sobre o benchmarking realizado a pedido do COAUD, **item 2.2.1**, quanto ao rodízio de Auditores em outras Estatais, bem como pesquisa de preços. **2.3. Alteração da Política de Conformidade.** Retorno da alteração da Política de Conformidade - POL A3202, cujo objeto foi a proposta de inclusão do item 2.1.10, para conter previsão de boa prática de alternância bienal de Auditor Independente, deliberado pelo CONSAD. **2.4. Recomendações da Auditoria Interna.** Foi emitido Relatório de recomendações da AUDIT, extratificadas por níveis de risco e distribuídas por Diretorias, em atendimento ao demandado na 34ª RO. Restou pendente o resumo das recomendações do TCU, CGU e Auditoria Externa. **2.5. Relatório AUDIT 16/2019.** Processo de apuração do faturamento e contas a receber SICOBÉ e SCORPIOS. O Comitê questionou a ausência dos valores, solicitando sua complementação. **Item 2.5.1.** PECLD 2019 com base no resultado AUDIT: foi tratado pelo Comitê, considerando os temas conexos. **2.6. Contingentes.** Solicitação do COAUD para que o DEJUR arrolasse todos os contingentes, especialmente as 94 causas denominadas como sem classificação, conforme Relatório AUDIT 3º ITR, para a data base 30/09/2019. **3. CONHECIMENTO.** O Comitê tomou conhecimento da seguinte documentação: **3.1. Atualizações TAC.** Documentação disponibilizada pelo Assessor Especial da Presidência, Wannius Nazário Ardenghy. **3.2. Relatório da Entidade de Previdência Complementar.** Relatório da Fundação de Previdência da CMB - Cifrão referente ao 2º sem/2017 e ao 1º sem/2018, em atendimento à Resolução CGPAR nº 9/2016. **3.3. Legal Opinion.** Atualização do DEGOV quanto a solicitação de *legal opinion* e posicionamento sobre a contratação da Deloitte, considerando o escopo solicitado pelo COAUD. **3.4. Contas a Receber Global.** Análise do grupo de contas que representa o Contas a Receber Global com base 30/09/2019. O tema está associado ao item 2.5 da pauta. **3.5. Plano Estratégico.** Plano Estratégico divulgado no Tempo Real nº 75/2019 - apreciado na 273 RO CONSAD, e Estrutura do Plano de Ação dos Direcionadores Estratégicos aprovado na 275ª RO CONSAD. **3.6 – Atas de Reunião de Diretoria – RD: Item 3.6.1.** Ata da 38ª RD, de 13/11/2019. **4.4. Tratativas finais do Comitê e fechamento das demandas para a próxima reunião:** registradas demandas junto ao DEJUR, DETED, AUDIT e assessoria de previdência complementar.

  
Andrea Alves Silveira Monteiro  
Presidente

  
Sebastião Bergamini Junior  
Membro

  
Vera Lúcia de Almeida Pereira Elias  
Membro