

**EXTRATO\* DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA Nº 002/2024  
DE 17 DE JUNHO DE 2024 – PORTO ALEGRE (RS)**

Reunião do Comitê de Auditoria do BRDE nos termos do Regimento Interno e da Resolução nº 4.910/2021 do Conselho Monetário Nacional.

**Data da reunião:** 17.06.2024

**Local:** A reunião foi realizada por videoconferência.

**Participantes:**

- LAUREN DE VARGAS MOMBACK
- EDERSON JOSÉ PINHEIRO COLAÇO

**Assuntos:** O Comitê de Auditoria atendendo as atribuições regulamentares registrou o conhecimento, e, quando necessário, deliberou em temas preparados pelas áreas da instituição e por terceiros. Com isso, a Coordenadoria Transitória de Implementação de Exigências Regulatórias – CTIER apresentou o acompanhamento da implementação dos aspectos da Resolução CMN nº 4.966/2021. A Superintendência Financeira apresentou uma avaliação das Captações no Mercado de Capitais e a performance de emissões das LCAs. A Superintendência de Contabilidade apresentou o Fechamento Contábil e Tributário, na data base maio/23; a Apuração dos Juros sobre o Capital Próprio (JCP), no exercício de 2023 e o tratamento fiscal. Adicionalmente, em consonância com as atribuições da Lei 13.303/2016, e para atendimento de norma internacional (IESBA) de independência dos auditores externos, o comitê apreciou e se manifestou sobre os trabalhos de “não auditoria”. A Auditoria Interna apresentou as informações intermediárias sobre o Acompanhamento das Recomendações do 1º semestre de 2024, os Relatórios da Auditoria Interna, os Relatórios das Auditorias Externas (EY e TCERS), e o Relatório do órgão de fiscalização (TCERS). Além dos relatórios e demais documentos referentes ao Sistema de Controles Internos do BRDE, este pela exposição da Superintendência de Gestão de Riscos, Controles Internos e *Compliance*, em consonância com as atribuições regulamentares coordenadas entre o Comitê de Auditoria e o Comitê de Riscos. Registra-se que um membro do COAUD, representante do Estado de Santa Catarina, ainda não integrou este órgão estatutário. Deste feito, o Comitê encerrou os trabalhos do dia. A próxima reunião está agendada para o dia 19/08/2024, às 14h. Todos os integrantes do Comitê de Auditoria assinaram a ata.

*Ketty Rosane Siqueira Rosa*  
Chefe da Auditoria Interna  
Secretariou a reunião nº 02/2024 do Comitê de Auditoria

(\*) Extrato de Ata de reunião do Comitê de Auditoria destinado à divulgação da forma do § 5º, art. 24, Lei 13.303/2016.