

**EXTRATO* DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA Nº 001/2025
DE 24 DE MARÇO DE 2025 – 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: 24.03.2025

Local: Sede do Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul – BRDE em Porto Alegre – RS, na forma virtual.

Participantes:

- LAUREN MOMBACK MAZZARDO
- EDERSON JOSÉ PINHEIRO COLAÇO
- AIRTON LUCAS THOME DE AZEREDO

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. Assim, o Gabinete da Diretoria apresentou os relatórios de sua competência intitulados Ouvidoria do 2º semestre/24 e Transparência 2024. Pela atribuição de avaliar a razoabilidade dos parâmetros atuariais, a empresa terceirizada relatou o trabalho desenvolvido no 2º semestre/24 e as premissas utilizadas em conformidade com o pronunciamento CPC 33 (R1). Quanto a atribuição de supervisionar, monitorar, avaliar a independência, a efetividade e a revisão previamente a publicação, a Auditoria Independente, por meio de seus representantes, apresentou os Relatórios (pareceres) sobre as DF's (BRGAAP e IFRS), e os principais assuntos de auditoria (PAA). Por sua vez, a Superintendência de Contabilidade apresentou as Demonstrações Financeiras - DF's, na data-base de 31/12/2024 e os Estudos Técnicos de Créditos Tributários Diferidos de Imposto de Renda e Contribuição Social. Ademais, foi apreciado o Relatório de Administração e Socioambiental de 2024. Também, a Auditoria Interna apresentou os relatórios emitidos em 2024, o acompanhamento das recomendações no 2º semestre/2024 e seus respectivos planos de ação, o relatório anual de atividades (RAINT 2024), a revisão do Plano de Trabalho (PAINT 2025) e o relatório de asseguarção limitada da auditoria externa sobre operações de *funding* pré-determinado. A alçada ainda tomou ciência de informações sobre os órgãos de fiscalização e controle. Além dos relatórios, notas técnicas, políticas, programas 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. Deste feito, o Comitê concluiu os trabalhos do 2º semestre/24, emitindo o Relatório da alçada e o resumo para publicação. A próxima reunião está agendada para o dia 16/06/2025, às 14h. Todos os integrantes do Comitê de Auditoria assinaram a ata e os relatórios da alçada.

Ketty Rosane Siqueira Rosa
Chefe da Auditoria Interna
Secretariou a reunião nº 01/2025 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.