

**EXTRATO\* DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA Nº 001/2024  
DE 18 DE MARÇO 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:** 18.03.2024

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

**Participantes:**

- LAUREN DE VARGAS MOMBACK
- EDERSON JOSÉ PINHEIRO COLAÇO
- ARTÊMIO ORTIGARA

**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, o Gabinete da Diretoria apresentou os relatórios de sua competência intitulados Ouvidoria do 2º semestre/23 e Transparência 2023. Pela atribuição de avaliar a razoabilidade dos parâmetros atuariais, a empresa terceirizada relatou o trabalho desenvolvido no 2º semestre/23 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, inclusive em IFRS, e os principais assuntos de auditoria (PAA). Por sua vez, a Superintendência de Contabilidade apresentou as Demonstrações Financeiras - DF's (BRGAAP e IFRS), na data-base de 31/12/2023 e os Estudos Técnicos de Créditos Tributários Diferidos de imposto de renda e contribuição social. Ademais, foram apreciados o Relatório de Administração e Socioambiental de 2023. Bem como, a Auditoria Interna apresentou os relatórios emitidos em 2024, o acompanhamento das recomendações no 2º semestre/2023 e seus respectivos planos de ação, o relatório anual de atividades (RAINT 2023), a revisão do Plano de Trabalho (PAINT 2024) 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/23, emitindo o Relatório da alçada e o resumo para publicação. A próxima reunião está agendada para o dia 17/06/2024, 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 01/2024 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.