

## EXTRATO\* DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA Nº 003/2024 DE 26 DE AGOSTO 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:** 26.08.2024

**Local:** A reunião foi realizada de forma virtual.

### **Participantes:**

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

**Assuntos:** A reunião iniciou com nova composição, em decorrência da posse do Sr. Airton Lucas Thome de Azeredo, representante do Estado de Santa Catarina. Atendendo as atribuições regulamentares o Comitê de Auditoria registrou o conhecimento, e, quando necessário, deliberou em temas preparados pelas áreas da instituição e por terceiros. Internamente, o Gabinete da Diretoria - GADIR apresentou o relatório periódico sobre a Ouvidoria. A Superintendência de Tecnologia da Informação e Comunicações relatou sobre o incidente cibernético ocorrido em junho/24, bem como as medidas de contenção, mitigação, comunicação e recuperação utilizadas. Por sua vez, a Auditoria Interna apresentou os relatórios de sua emissão; a nova metodologia, com o envolvimento da alçada, para avaliação de desempenho na dimensão resultados (metas específicas) para a área, a ser utilizado no 2º semestre de 2024. Bem como, um resumo dos relatórios com foco em operações de provedores específicos, elaborados por dois prestadores de Auditoria Independente. A Superintendência de Contabilidade - SUCON apresentou as Demonstrações Financeiras - DF's, na data-base de 30/06/2024 e os estudos técnicos de créditos tributários diferidos. Também foi apreciada a Mensagem da Diretoria encaminhada pela Superintendência de Planejamento e Sustentabilidade – SUPLA. Além dos relatórios, políticas e demais temas 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. Ademais, o órgão estatutário se reuniu e com os representantes da empresa terceirizada sobre o trabalho desenvolvido para avaliação atuarial, no primeiro semestre, conforme o pronunciamento CPC 33 (R1). E em consonância com regulamentação interna, o Comitê de Auditoria e o Conselho Fiscal realizaram uma reunião conjunta, pontual, com o representante da Auditoria Independente para exposição dos principais assuntos de auditoria (PAA) e quanto ao Relatório/Parecer sobre as Demonstrações Financeiras de 30/06/2024. Deste feito, o Comitê concluiu os trabalhos do 1º semestre/24 emitindo o Relatório da alçada e o resumo para divulgação. Assinaram a ata todos os integrantes do Comitê de Auditoria.

*Ketty Rosane Siqueira Rosa*  
Chefe da Auditoria Interna  
Secretariou a reunião nº 03/2024 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.