

EXTRATO* DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA Nº 003/2025 DE 01 DE SETEMBRO 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: 01.09.2025

Local: A reunião foi realizada de forma virtual.

Participantes:

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

Assuntos: Em conformidade com 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 COAUD tomou conhecimento do relatório semestral da Ouvidoria e do relatório anual sobre a Avaliação de Desempenho dos Administradores, ambos sob responsabilidade do Gabinete da Diretoria. O Comitê analisou os relatórios da Auditoria Interna e o acompanhamento do atendimento das recomendações do semestre, além de tomar ciência das atividades de reestruturação da área, suas metas para avaliação de desempenho no segundo semestre de 2025, bem como os resultados do primeiro semestre. Também, tomou conhecimento dos relatórios focados em operações de um provedor específico, elaborados por um prestador de Auditoria Independente, e o Relatório de Auditoria do órgão de fiscalização (TCE-RS), juntamente com as orientações técnicas do órgão supervisor (BCB). Os documentos apresentados pela AUDIN foram recomendados e encaminhados ao Conselho de Administração, quando aplicável. O Comitê apreciou as Demonstrações Financeiras de 30/06/2025, apresentadas pela Superintendência de Contabilidade, avaliando-as como adequadas para publicação, além dos estudos técnicos de créditos tributários diferidos. A Mensagem da Diretoria, encaminhada pela Superintendência de Planejamento e Sustentabilidade, também foi apreciada. De acordo com as prerrogativas do Regimento Interno, durante a reunião do Comitê de Riscos (CORIS), o COAUD analisou os relatórios e atividades do Sistema de Controles Internos apresentados pela SURIS, abrangendo o gerenciamento de riscos, conformidade, privacidade e proteção de dados. Além disso, o órgão estatutário se reuniu com os representantes da empresa terceirizada para discutir o trabalho desenvolvido na avaliação atuarial do primeiro semestre, conforme o pronunciamento CPC 33 (R1). Em conformidade com a regulamentação, o Comitê de Auditoria realizou uma reunião com os representantes da Auditoria Independente, durante a qual foram expostos os principais assuntos de auditoria (PAA) e o Relatório sobre as Demonstrações Financeiras do período. Adicionalmente, propôs ao Conselho de Administração a atualização de seu Regimento Interno. Por fim, o Comitê concluiu os trabalhos do primeiro semestre de 2025, emitindo o Relatório da alçada e o resumo para divulgação. Todos os integrantes do Comitê de Auditoria assinaram a ata.

Ketty Rosane Siqueira Rosa
Chefe da Auditoria Interna
Secretariou a reunião nº 03/2025 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.