

## Comitê de Auditoria (Coaud)

---

### EXTRATO DA ATA DA 517ª REUNIÃO REALIZADA NO DIA 19 DE SETEMBRO DE 2019, DESTINADO À DIVULGAÇÃO NA FORMA DO PARÁGRAFO 5º, DO ARTIGO 24, DA LEI 13303/2016.

---

I. **Reuniões ocorridas:** com a Superintendência de Controle Financeiro; com a Superintendência de Auditoria; com a Comissão de Ética; com o Ambiente de Assessoria a Comitês e Colegiados Estatutários; e a reunião interna do Comitê de Auditoria.

II. **Local:** Na sede do Banco do Nordeste do Brasil S.A. (BNB), localizada no Centro Administrativo Presidente Getúlio Vargas, situado na Avenida Dr. Silas Munguba, nº 5.700, Passaré, nesta cidade de Fortaleza, capital do Estado do Ceará.

III. **Participantes:**

**Da Reunião com a Superintendência de Controle Financeiro:** Srs. José Graciano Dias, Gerente do Ambiente de Contabilidade em exercício, e Itamar Marques Moreira, Gerente Executivo do Ambiente de Contabilidade;

**Da Reunião com a Superintendência de Auditoria:** Srs. Haroldo Maia Junior, Superintendente; Reginaldo Silva Gonçalves, Gerente do Ambiente de Auditoria Interna; Arnaldo O. de Moraes M. F. Vieira, Gerente do Ambiente de Coordenação e Controle de Auditoria em exercício; Julius Caesar Aranha da Costa Ramos, Gerente do Ambiente de Auditoria Disciplinar em exercício; e Márcio Muniz de Alencar, Gerente de Célula de Auditoria;

**Da Reunião com a Comissão de Ética:** Sr. Tibério Rômulo Romão Bernardo, Presidente da Comissão; e a Sra. Nara Jamile Moreira Soares, Secretária da Comissão;

**Da Reunião interna do Comitê de Auditoria:** Srs. Carlos Donizeti Macedo Maia, Cleber Santiago, Manoel das Neves e Rudinei dos Santos;

**Da Reunião com o Ambiente de Assessoria a Comitês e Colegiados Estatutários:** Sra. Lélia Rejane Paiva de Souza, Gerente do Ambiente em exercício.

IV. **Temas discutidos:**

**Reunião com a Superintendência de Controle Financeiro:** Recomendações nº 2019/09 e 2019/10 do Comitê de Auditoria.

**Reunião com a Superintendência de Auditoria:** i) Trabalhos de Auditoria; ii) Relatório de Demandas Recebidas de Órgãos de Controle e Entidades Fiscalizadoras - julho/2019; iii) Fiscalizações de Auditoria em Aberto – Órgãos de Controle e Entidades Fiscalizadoras - julho/2019; iv) Estoque de demandas



do Ambiente de Auditoria Disciplinar; v) RAIN'T junho/2019; vi) IN 04 da CGU – Quantificação e Registro dos Resultados e Benefícios da Atividade de Auditoria Interna; vii) Observatório; viii) IN 03 da CGU - PGQM; ix) Apresentação do Relatório de Gerenciamento de Denúncias (1º semestre de 2019); x) Normas de Auditoria Interna referentes à Resolução CMN nº 3198/2004; xi) Assuntos sob acompanhamento do Conselho Fiscal; xii) Recomendações antigas sem resolução; xiii) Recomendações do Coaud para a Auditoria Interna; xiv) Relatório da Circular Bacen nº 3467/2009 – 2º Semestre de 2018; e xv) Auditoria em Agências;

**Reunião com a Comissão de Ética:** Atividades desenvolvidas pela Comissão e atribuições atualmente alocadas a ela, *vis-à-vis* as funções da Superintendência de Desenvolvimento Humano;

**Reunião interna do Comitê de Auditoria:** i) Elaboração, leitura e assinatura de atas; ii) Atualização de planilhas de recomendações e de demandas; e iii) Revisão do Plano Anual de Trabalho do Coaud;

**Reunião com o Ambiente de Assessoria a Comitês e Colegiados Estatutários:** Regimento Interno do Comitê de Auditoria e norma 3701 - Manual de Procedimentos - Comitê de Auditoria.

  
Natanael Carvalho Rabelo  
Secretário do Comitê