



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS – CPRM
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 15/02/2024
ATA DE REUNIÃO Nº 102

Aos quinze dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, reuniu-se, ordinariamente, às 9 horas, por videoconferência, o Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD da Companhia de Pesquisa de Recursos Minerais - CPRM, com a participação dos membros Palmiro Franco Capone e Aline Alves Pinheiro. Atuou como Secretária Marília Matos Pereira Lopes Lemes, chefe da Secretaria Geral – SEGER. Também participaram da reunião: o chefe do Departamento de Recursos Humanos – DERHU, Elisson Bryan Santos de Alarcão, o Analista em Geociências da SEGER, João Batista de Vasconcelos Dias Júnior e o Técnico em Geociências da SEGER, Gilmar Amaral Berriel. Palmiro Capone e Aline Pinheiro agradeceram a presença de todos e em seguida deram início a reunião. João Dias informou os membros do COAUD sobre a possibilidade de ser incluído na pauta da Assembleia Geral Ordinária – AGO, a ser realizada em 29 de abril de 2024, uma proposta de aumento de capital, em função do registro dos recursos recebidos para fins de investimento, em 2023, como AFAC - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital, conforme recomendação da STN na AGO realizada em 20 de abril de 2022. Marília Lemes e João Dias explicaram ao COAUD que, neste caso, a SEGER aguardava as orientações e providências da Divisão de Contabilidade Geral – DICOGE e do próprio Departamento de Contabilidade, Orçamento e Finanças – DECOF, e que o próprio COAUD poderia ajudar na intermediação com a área de Contabilidade. Palmiro Capone reiterou sua não concordância com o registro dos recursos para investimento, decorrentes do orçamento de custeio, como AFAC, entendendo que tal orientação deve ser questionada, considerando que a CPRM não participa de orçamento de investimentos e em sua história não foi contemplada no Programa de Dispêndios Globais - PDG e a sua vinculação ao orçamento fiscal (Custeio), que financia as despesas de investimentos ou de capital e, ainda ter em seu quadro societário, além da União, como principal e maior acionista, empresas de direito público, que devem ser consultadas quanto ao aumento de capital, inclusive aportando recursos para esse fim. Sugeriu que o COAUD faça um estudo sobre o assunto, independente da AGO. A chefe da SEGER apresentou o cronograma, até o momento, para a preparação dos documentos a serem submetidos à AGO, os quais necessitam ser entregues à PGFN e SEST em 28 de março de 2024: 1) 26 de fevereiro – entrega do relatório da administração na forma de relato integrado e da proposta de remuneração dos administradores; 2) 28 de fevereiro – análise do relatório e da proposta de remuneração pela Diretoria Executiva; 3) 8 de março – a Auditoria Independente entrega seu relatório sobre as demonstrações contábeis; e 4) 11 de março – o relatório da administração e a proposta de remuneração dos administradores serão apresentados ao Conselho de Administração e ao Conselho Fiscal, em reunião conjunta e presencial no ERJ. Em seguida, o chefe do DERHU, Elisson Bryan, apresentou o processo de elaboração da proposta de remuneração dos administradores, de forma a atender o ofício encaminhado pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais Federais – SEST/MGI, onde a mesma orienta as empresas estatais dependentes a não proporem reajustes nos salários dos administradores. Elisson Bryan também explicou o programa de remuneração variável – RVA 2023 e a apuração de seus indicadores, concluindo que, possivelmente, haverá o pagamento referente ao RVA, conforme apreciação e decisão da AGO. Palmiro Capone perguntou se já houve pagamento de RVA pela CPRM, tendo Elisson Bryan respondido que o primeiro programa de RVA que teve a participação da CPRM foi referente ao exercício de 2022, mas que não foram atingidas todas as metas para o programa daquele

ano, logo, até o momento, não houve pagamento em função de RVA. Aline Pinheiro indagou se o pagamento da RVA é apenas para a alta administração, tendo o chefe do DERHU respondido que é pago apenas aos Diretores. Quanto às Atas do COAUD, foi informado que as de número 95 e 96 já haviam sido revisadas e estavam disponíveis para assinatura, que as minutas das de número 97 e 98 já haviam sido encaminhadas aos membros do COAUD, que a de número 99 aguardava uma revisão pelo João Dias, e que a minuta da 100, referente a reunião com a Auditoria Independente, elaborada a partir de minuta de Aline Pinheiro, já teria sido encaminhada por Marília Lemes. Palmiro Capone parabenizou Aline Pinheiro pela elaboração do Plano de Atividades do COAUD, e passaram a discutir as inclusões pedidas pelo Presidente do Conselho de Administração Breno Zaban. Capone informou ainda estar trabalhando no Relatório de Atividades do COAUD em 2023. Não havendo mais assuntos a tratar, a reunião foi encerrada, ficando a próxima agendada para o dia 28 de fevereiro de 2024, às 9 horas, por videoconferência.

PALMIRO FRANCO CAPONE

Membro do Comitê de Auditoria

ALINE ALVES PINHEIRO

Membro do Comitê de Auditoria

MARÍLIA MATOS PEREIRA LOPES LEMES

Secretária



Documento assinado eletronicamente por **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 07/05/2024, às 13:37, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **ALINE ALVES PINHEIRO, Membro do Comitê de Auditoria**, em 27/05/2024, às 16:48, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **MARILIA MATOS PEREIRA L. LEMES, Analista em Geociências**, em 05/06/2024, às 11:43, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site sei.sgb.gov.br/autenticidade, informando o código verificador **2040230** e o código CRC **7255A671**.