



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 29/05/2024
ATA DE REUNIÃO Nº 109

Ao vigésimo nono dia do mês de maio 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. Ademais, participaram da reunião: Suliman Tadei de Souza, Chefe do Departamento de Contabilidade, Orçamento e Finanças – DECOF, Flávio Augusto de Souza Pinheiro, Chefe da Divisão de Contabilidade Geral – DICOGE, Marcelo Cantuário, Chefe da Auditoria Interna, João Batista de Vasconcelos Dias Júnior, Analista em Geociências da SEGER, Gilmar Amaral Berriel, Técnico em Geociências da SEGER, e Vitória Maria da Silva Paiva, Assistente no Gabinete da Presidência. Aline Pinheiro e Palmiro Capone agradeceram a presença dos participantes e iniciaram a reunião, onde foram abordados os seguintes assuntos: **I. Acompanhamento dos Assuntos de Contabilidade:** Palmiro Capone iniciou a reunião mencionando a necessidade de informações da contabilidade sobre os Relatórios das Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre e perguntou sobre o Parecer dos Auditores. Flávio esclareceu que o parecer já havia sido entregue pela Auditoria Independente e que uma Nota Técnica seria encaminhada para o DECOF, a fim de ser enviada para a Diretoria Executiva para aprovação. Capone destacou que apesar da Auditoria Independente estar dentro do prazo de entrega dos documentos, é importante entender o progresso. Marília informou que a reunião da diretoria provavelmente ocorrerá na segunda quinzena de junho, permitindo tempo para o COAUD analisar os documentos antes de encaminhá-los para apreciação e aprovação da DE, CA, CF e COAUD. Em seguida, Flávio compartilhou que os auditores verificaram vários assuntos que necessitarão de um acompanhamento mais próximo, como: bens imóveis, impairment, Folha de Pagamento e recolhimento de tributos. Em seguida, informou a todos que a Secretária do Tesouro Nacional suspendeu o uso do OBPIX devido a uma fraude no SIAFI, e o pagamento teve que ser feito via GFIP e Conectividade Social, além do e-Social. Flávio esclareceu que a CPRM conseguiu atender a nova forma de pagamento e não houve impacto financeiro significativo. Flávio informou sobre a seleção interna para compor a equipe da DICOGE, a expectativa é que seja selecionada uma pessoa experiente para conciliar a folha de pagamento do TOTYS com a do SIAPE, atendendo a uma recomendação dos auditores. Flávio mencionou que uma consultoria está sendo contratada para tratar do impairment de 2024, com contrato renovável por cinco anos. Aline destacou que essa recomendação já havia sido feita no ano passado. Capone sugeriu que o COAUD participe de reuniões com essa consultoria. Flávio ressaltou que a Norma Brasileira exige que a avaliação de impairment seja feita anualmente. Capone questionou sobre a contratação por cinco anos e Flávio explicou que a contratação ainda está na fase de elaboração do Termo de Referência. Capone pediu para tratar do inventário na próxima reunião e questionou Flávio sobre a recomendação de fazer o inventário anual. Flávio informou que uma nova tecnologia facilitará o processo anual. Aline e Capone decidiram colocar os assuntos de impairment e inventário na pauta da primeira reunião de junho. **II. Acordo Coletivo de Trabalho:** Suliman mencionou o Ofício da SEST sobre o Acordo Coletivo de Trabalho e a atualização da Resolução CGPAR nº 52, que prevê uma avaliação do COAUD sobre o tema. Suliman destacou que no mês de junho irá encaminhar o processo instruído para a apreciação do COAUD. **III. Acompanhamento dos Assuntos da Auditoria Interna:** Marcelo informou ao COAUD que formalizou uma consulta à CGU relacionada à contratação de consultoria especializada para apoiar as atividades da Auditoria Interna solicitada pelo Conselho de

Administração. Marcelo informou que a CGU pediu maiores esclarecimentos e provavelmente fará questionamentos à CPRM sobre a motivação e objeto da contratação, que inicialmente era considerada atípica. Os membros do COAUD agradeceram a participação de todos e encerraram a reunião. A próxima reunião foi marcada para 12 de junho de 2024, às 9 horas.

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 **MARILIA MATOS PEREIRA L. LEMES, Analista em Geociências**, em 09/09/2024, às 13:27, 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 **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 10/09/2024, às 15:23, 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 18/09/2024, às 15:18, 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 **2211129** e o código CRC **2391B92E**.