



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD
REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 08/11/2024
ATA DE REUNIÃO Nº 120

Ao oitavo dia do mês de novembro 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 Izabela Duarte Giffoni, Chefe da Secretaria Geral - SEGER. Ademais, participaram: a Coordenadora Executiva da Auditoria Interna (AUDITE), Luciana Farias Oliveira; as Analistas em Geociências da AUDITE, Claudia Berto França e Samanta Fernandes Josué Ignácio; os Analistas em Geociências da SEGER, Dauro Ferreira e João Batista de Vasconcelos Dias Júnior e a Assistente do Gabinete do Diretor-Presidente, Mariana Gualberto da Silveira. Aline Alves e Palmiro Capone agradeceram a presença dos participantes e iniciaram a reunião. **i. Apresentação da AUDITE:** Os membros do COAUD deram boas-vindas às integrantes da AUDITE. Capone iniciou a reunião destacando que o encontro complementaria o anterior, com foco na apresentação da auditoria ao Conselho de Administração. Foi sugerido que a apresentação elaborada pela AUDITE poderia ser enviada por e-mail ou pelo SEI para conhecimento geral dos Conselheiros antes da Reunião. Foi abordado, também, a importância de se apresentar um relatório ao novo Presidente do Conselho de Administração, mas com foco na estrutura e trabalho da auditoria. Nesse sentido, duas questões seriam enfatizadas na discussão com o Conselho de Administração (CA): primeiro, a importância da definição do chefe titular para a auditoria; segundo, a necessidade de resolver a precariedade da força de trabalho na auditoria, o que implica também no treinamento para os eventuais novos membros da equipe, que levarão um tempo para estarem aptos para os trabalhos de auditoria. Se discutiu, ainda, a previsão de uma seleção interna para a auditoria, bem como o plano de trabalho para 2025, que está sendo elaborado tendo em vista os atuais três funcionários, mas podendo ser ajustado caso novos membros ingressem. Luciana Oliveira fez uma breve atualização sobre o andamento dos trabalhos da AUDITE, destacando os pontos mais relevantes. Foi reforçado que todos os trabalhos estão sendo conduzidos conforme as diretrizes da CGU, com os relatórios periodicamente registrados no sistema. João Dias sugeriu incluir, na apresentação que será feita ao CA, a composição ideal da equipe da AUDITE, conforme o porte da empresa. Palmiro Capone propôs que os Relatórios de Monitoramento fossem encaminhados tanto por e-mail quanto pelo SEI. Além disso, sugeriu que a apresentação da AUDITE priorizasse as questões mais urgentes, como a carência de pessoal, seguido de um destaque sobre os principais resultados do trabalho realizado pela AUDITE. Sobre a elaboração do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2025, Luciana Oliveira destacou que tem dedicado esforços na preparação do documento, que será revisado pela CGU para evitar sobreposições de trabalho. Capone observou que, considerando a configuração atual da equipe, o COAUD não está em condições de propor novos trabalhos para o PAINT, mas ressaltou que as sugestões pertinentes já foram apresentadas para o PAINT/2024 e em anos anteriores. Luciana acrescentou que a CGU já sugeriu ajustes em versões anteriores do PAINT. João Dias recordou que, em reuniões anteriores, o Conselho de Administração (CA) aprovou planos de auditoria em encontros subsequentes à apresentação inicial, o que poderia se repetir este ano. Foi sugerido, então, que o plano fosse apresentado ao CA na reunião de dezembro, com a ressalva de que ainda passaria pela aprovação da CGU. Por fim, Luciana comprometeu-se a revisar e reenviar a apresentação elaborada. **ii. Outros pontos:** A equipe de contabilidade solicitou o adiamento da reunião, por se encontrar em treinamento externo. A próxima reunião foi agendada para o dia 27 de novembro, às 9 horas, com foco na Recuperação da Bacia Carbonífera de Santa Catarina e Contabilidade.

PALMIRO FRANCO CAPONE

Membro do Comitê de Auditoria

ALINE ALVES PINHEIRO
Membro do Comitê de Auditoria

IZABELA DUARTE GIFFONI
Secretária



Documento assinado eletronicamente por **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 11/12/2024, às 09:36, 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 **IZABELA DUARTE GIFFONI, Analista em Geociências**, em 13/12/2024, às 10:57, 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 09/01/2025, às 09:41, 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 **2358421** e o código CRC **DBE47C03**.