



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD
REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 06/12/2024
ATA DE REUNIÃO Nº 122

Ao sexto dia do mês de dezembro 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 da reunião: a Coordenadora Executiva e Chefe Interina 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 de todos e deram início à reunião. **i. Assuntos da AUDITE:** A chefe da AUDITE Interina, Luciana Oliveira, iniciou a apresentação do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para 2025 (PAINT 2025), versão preliminar, informando que o documento foi entregue para apreciação da Controladoria-Geral da União (CGU) em 28 de novembro de 2024. Durante sua exposição, Luciana Oliveira destacou: A limitada força de trabalho da AUDITE, composta por apenas três auditoras, dentre elas a própria Luciana; a alocação da pequena força de trabalho disponível, totalizando 5.400 homem-hora; os 5 (cinco) Serviços de Auditoria a serem executados; as Restrições e Riscos Associados à execução do PAINT. Luciana Oliveira explicou que, durante a reunião de apresentação do PAINT à CGU, houve um imprevisto técnico que impediu a continuidade da discussão, resultando no adiamento da apresentação. Como a reunião do Conselho de Administração (CA) está prevista para ocorrer em uma data próxima e a discussão com a CGU ainda não havia sido concluída, definiu-se que o PAINT será apresentado ao CA em sua versão preliminar. Dessa forma, eventuais alterações solicitadas pela CGU seriam incorporadas posteriormente e levadas à apreciação final do CA. Por fim, a chefe interina da AUDITE alertou para a necessidade de o CA designar formalmente o titular da auditoria, em razão dos prazos legais e estatutários. No que diz respeito à participação da AUDITE na próxima reunião do CA, foi ressaltado que o foco principal será a apresentação do PAINT 2025; no entanto, as demais demandas e atividades da auditoria interna também serão abordadas, ainda que de forma objetiva e sucinta. Foi sugerido, ainda, a possibilidade de realizar uma reunião extraordinária do CA com a AUDITE em outra ocasião, para tratar de temas que exijam maior detalhamento, caso isso se mostre necessário. Durante a discussão, Palmiro Capone manifestou concordância com a abordagem adotada na elaboração do PAINT e na estratégia de apresentação ao CA do Plano e das necessidades da AUDITE. Ele considerou que os assuntos tratados no PAINT 2025 estão adequados à realidade do SGB/CPRM e que o plano se mostra apropriado, levando em consideração a reduzida força de trabalho atual da AUDITE. Aline Pinheiro também registrou seu entendimento de que, no contexto do PAINT 2025, não será possível ampliar as demandas previstas dada a limitação de estrutura e capacidade operacional atual da AUDITE. Dessa forma, considerou o PAINT adequado, restando seguir com as providências para a apresentação e aprovação formal pelo Conselho de Administração (CA). Luciana Oliveira também informou que a CGU tem demonstrado interesse em obter mais informações sobre a estrutura e o plano de ação para reestruturação da auditoria. Para atender a essa demanda, informou que a AUDITE está

desenvolvendo uma proposta de reestruturação, que será apresentada à CGU. O objetivo é demonstrar que tanto a auditoria quanto o SGB/CPRM estão atentos às questões levantadas pela Controladoria e comprometidos com os aprimoramentos necessários. **ii. Outros Assuntos:** Ficou agendada a próxima reunião para o dia 23 de dezembro, às 9 horas, com a pauta centrada nos "assuntos internos do COAUD e o cronograma para 2025". Não havendo outros assuntos a tratar, a reunião foi encerrada. Eu, Izabela Giffoni, lavrei a presente ata, que, após lida e aprovada, será assinada pelos presentes.

PALMIRO FRANCO CAPONE

Membro do Comitê de Auditoria

ALINE ALVES PINHEIRO

Membro do Comitê de Auditoria

IZABELA DUARTE GIFFONI

Secretária



Documento assinado eletronicamente por **ALINE ALVES PINHEIRO, Membro do Comitê de Auditoria**, em 16/01/2025, às 09:57, 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 **IZABELA DUARTE GIFFONI, Analista em Geociências**, em 21/01/2025, às 09:31, 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 21/01/2025, às 12:05, 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 **2412749** e o código CRC **FA97E169**.