



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS

## **ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

**REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 04.08.2022**

### **ATA DE REUNIÃO Nº 71**

Ao segundo dia do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e dois, às nove horas, reuniu-se, ordinariamente, o Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, da Companhia de Pesquisa de Recursos Minerais - CPRM, por videoconferência, com a participação dos membros Roberto Rocha Gomes e Palmiro Franco Capone. Também participaram da reunião o Assessor da DAF Suliman Tadei, o Chefe do DEAMP, Alexandre Morais, o Chefe da DIPATI, Leonardo da Costa Siqueira, o Chefe da DICOGE, Flavio Augusto de Souza Pinheiro, o Técnico em Geociências da SEGER, Gilmar Amaral Berriel e o Analista em Geociências da SEGER, Cristiano Jorge André, que secretariou a reunião. Roberto Rocha e Palmiro Capone deram início à reunião, cujo objetivo era o andamento do Inventário 2022 e providências quanto ao Inventário 2021, com relação à DEAMP/DIPATI e cronograma de trabalho da auditoria independente, AFAC, lançamentos em duplicidade, imunidade tributária - CSLL, assuntos da alçada da DICOGE. Em seguida, franquearam a palavra ao Chefe da DIPATI. Leonardo iniciou falando sobre a auto conformidade, uma espécie de inventário preliminar, antes da execução do Inventário Geral de Bens Patrimoniais - IGBP 2022, que em conjunto com o levantamento físico, fará parte das Metas da GDAG. Na sequência, Leonardo falou sobre a contratação do sistema de identificação dos bens por radiofrequência - RFID, que está no escopo orçamentário e que com sua implantação, haverá um ganho em controle e segurança dos bens patrimoniais. Leonardo falou ainda sobre os leilões de desfazimento, ocorridos nas SUREGs de Goiânia e de Salvador. Na sequência, o Assessor da DAF Suliman Tadei, destacou um projeto em execução no DEAMP. Trata-se da implantação do Sistema Integrado de Gestão Patrimonial - SIADS, onde será possível um controle do estoque de materiais, dos bens patrimoniais e serviços de transporte, bem como o reconhecimento periódico da depreciação e amortização desses bens, e ainda realizar o inventário eletrônico e automatizar o registro contábil integrado ao SIAFI. Finalizaram afirmando que com as providências adotadas, treinamento dos Presidentes das Comissões e das equipes de Inventário, espera um resultado positivo, que será apresentado por Nota Técnica, em outubro/22, ficando o mês de novembro e dezembro para os ajustes contábeis. O COAUD, voltou a insistir nos leilões que ainda não ocorreram dos veículos e embarcações, sem condições de uso, na baixa da provisão feita em 2021, no controle dos bens de terceiros, e nos cuidados, tanto do DIPATI como da DICOGE, para afastar qualquer possibilidade de alguma ressalva, por parte dos auditores independentes. Quanto aos bens de terceiros o COAUD foi informado que o assunto estava em tratativas com a ANA, para a doação desses bens, à CPRM. Na sequência, o chefe DICOGE, Flávio Pinheiro falou do cronograma dos trabalhos da

Auditoria Independente, onde se espera para as próximas reuniões deste Comitê, a apresentação do relatório trimestral auditado. Dando sequência, Flávio e o Assessor da DAF, Suliman Tadei falaram sobre o Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC, afirmando que os recursos do orçamento fiscal recebidos pela empresa são utilizados para a manutenção das atividades e aumento da capacidade operacional. Informaram que a empresa não possui orçamento de investimentos. Flávio reforçou o entendimento de que embora tal normativo seja passível de aplicação, carece de situação fática em que possa ser aplicado. Diante disso, o chefe da DICOGE informou que fará uma reavaliação do tema, emitindo uma nova Nota Técnica e discutindo o assunto com a Setorial Contábil do MME. Dando sequência, Flávio e Suliman trataram do tema lançamentos em duplicidade, onde informaram ao Colegiado que será emitida uma Nota Técnica pela Divisão de Contabilidade, com o intuito de reavaliar os procedimentos contábeis adotados, no âmbito da Nota Técnica 3/2022/DICOGE/DECOF/DAF/PR/CA, que culminou em lançamentos devedores na conta de Ajustes de Exercícios Anteriores, a título de erros contábeis nos exercícios de 2019, 2020 e 2021. Com tal procedimento, a DICOGE promoverá o estorno do lançamento motivado pela Nota Técnica acima mencionada, gerando a regularização do Patrimônio Líquido. Continuando, o assunto tratado foi referente à isenção tributária relativa à *contribuição social sobre o lucro líquido-CSLL*, onde os membros do COAUD solicitaram um posicionamento. Na sequência foram registrados os seguintes assuntos: **a) Leitura Acompanhamento e Providências referentes às Atas COAUD - As Atas COAUD 39 a 41, continuam pendentes de assinatura. As Atas COAUD nº 66, 67, 68, 69 e 70, estão sendo revisadas para publicação; b) Leitura, Acompanhamento e Providências referentes às Atas do Conselho de Administração - Não ocorreram novas publicações; c) Leitura, Acompanhamento e Providências referentes às Atas e Resoluções da Diretoria-Executiva - A Ata 1295, de 03.06.2022, será analisada para registro nas próximas reuniões. Resoluções: O COAUD tomou conhecimento da Resolução DE 14, de 29/07/2022, que trata das diretrizes e procedimentos para comunicação por meio da plataforma institucional SGB-Divulga e outras providências; d) Leitura, Acompanhamento e Providências referentes às Atas do Conselho Fiscal - Não ocorreram novas publicações. e) Relatórios da Corregedoria, Ouvidoria e Auditoria - O COAUD tomou conhecimento da publicação do relatório 01/2022 da Ouvidoria, que será analisado posteriormente. Também tomou conhecimento do Relatório 01/2022 da Auditoria Interna, que trata da Gestão Financeira, a ser analisado posteriormente; f) Registro das Atividades do COAUD, durante o mês de julho/2022 : realizou a reunião COAUD Ata 70, em 19.07.2022. A reunião 71, de 28.07.2022, foi adiada para 02.08.2022, cedendo a data para reunião do Comitê de Pessoas; participou da reunião CA 297, de 21.07.2022; participou de reuniões do Comitê de Pessoas, de avaliação, de membro para Diretoria e Conselho de Administração. Não havendo mais assuntos a tratar, a reunião foi encerrada às 12:15 horas, ficando agendadas novas reuniões no dia 23/08/2022, às 09:00 horas, com a presença do Pesquisador em Geociências Cássio Roberto da Silva e no dia 30/08/2022, às 09:00 horas.**

PALMIRO FRANCO CAPONE

Membro do Comitê de Auditoria

ROBERTO ROCHA GOMES

Membro do Comitê de Auditoria

CRISTIANO JORGE ANDRÉ

Secretário



Documento assinado eletronicamente por **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 04/10/2022, às 14:23, 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 **ROBERTO ROCHA GOMES, Membro do Comitê de Auditoria**, em 05/10/2022, às 19:24, 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 **CRISTIANO JORGE ANDRE, Analista em Geociências**, em 06/10/2022, às 07:19, 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.cprm.gov.br/autenticidade](http://sei.cprm.gov.br/autenticidade), informando o código verificador **1221569** e o código CRC **78FB7ABC**.

**Referência:** Processo nº 48042.000462/2022-81

SEI nº 1221569