



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 23/11/2023
ATA DE REUNIÃO Nº 95

Aos vinte e três dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e três, reuniu-se, ordinariamente, às 13 horas e 30 minutos, 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 Roberto Rocha Gomes. Atuou como Secretária Marília Matos Pereira Lopes Lemes, chefe da Secretaria Geral – SEGER. Também participaram da reunião: o Analista em Geociências da SEGER João Batista de Vasconcelos Dias Júnior, o chefe da Auditoria Interna, Marcelo Cantuário Santos Neto, a Coordenadora Executiva, Luciana Farias Oliveira, o Técnico em Geociências da SEGER, Gilmar Amaral Berriel. Roberto Rocha e Palmiro Capone agradeceram a presença de todos e em seguida deram início a reunião onde foram discutidos os seguintes temas: **1 – Assuntos Gerais:** Palmiro Capone informou que o Presidente do Conselho de Administração, Breno Zaban, encaminhou para conhecimento dele Edital e Contrato, modelo utilizado pela Companhia Paranaense de Energia-COPEL, relativa à prestação de serviços de auditoria interna e consultoria em auditoria interna, visando apoiar a Auditoria Interna na realização das suas atividades, ampliando o número de horas de trabalhos. O Presidente do CA, vai solicitar uma reunião com a participação da Auditoria Interna e o COAUD, para discussão do assunto. O membro do Comitê de Auditoria, Roberto Gomes, ponderou que a Empresa no presente momento necessita de outras prioridades internas que demandam maior urgência no tratamento, citando a contemplação de sistemas auxiliares para a Contabilidade, Área de Pessoal e Auditoria Interna. Além disso, manifestou que a CPRM por ser uma empresa estatal federal classificada como de menor porte e dependente do orçamento do Governo Federal poderia encontrar outras possibilidades para apoiar os trabalhos da Auditoria Interna. **2 – Acompanhamento da Auditoria Interna:** Roberto Gomes e Palmiro Capone iniciaram solicitando esclarecimento acerca do Relatório de Monitoramento Nº 09/2023 (SEI Nº 1798096), que trata do Follow-Up-3 do Relatório de Auditoria Nº 03/2021 - Recursos Humanos e do Plano Anual da Auditoria Interna – PAINT para o exercício de 2024. Em seguida, o chefe da Auditoria Interna, Marcelo Cantuário Santos Neto, apresenta o PAINT 2024 com oito ID's dois por sugestão do Presidente do Conselho de Administração que foram os ID's 4 e 5 que tratam do Planejamento Estratégico do SGB/CPRM - 2022 a 2026 e Execução Orçamentária e Financeira, respectivamente. No âmbito do destes ID foram abordados tanto a questão dos trabalhos da auditoria na forma e no método de aferição das metas e resultados do Planejamento, quanto da execução física e financeiras dos projetos finalísticos da CPRM. Marcelo esclarece que, apesar da apresentação do PAINT à CGU estar prevista para o final de novembro, ajustes ainda podem ser realizados, podendo haver modificações adicionais conforme a necessidade da gestão. Em seguida, Roberto Gomes questionou quanto aos trabalhos que não foram realizados em 2023 e que foram reprogramados para 2024. Marcelo destacou que em 2024 irá repetir o trabalho feito sobre a Folha de Pagamento com o objetivo de aprofundar na temática. Na discussão foram abordados por parte dos membros do Comitê de Auditoria a necessidade de inclusão de determinados assuntos no PAINT, como a gestão de convênios, ações trabalhistas e gestão de riscos. Luciana esclarece que as questões das ações trabalhistas estão sendo tratadas no PAINT de 2023. Encerrando o assunto do PAINT 2024, Roberto Gomes, informou que estas são as contribuições do COAUD e que na próxima reunião o assunto poderá ser abordado novamente caso surja alguma outra proposição. Em seguida, Palmiro Capone aborda o Relatório de Monitoramento Nº 09/2023 (SEI Nº 1798096), que trata do Follow-Up-3 do Relatório de Auditoria Nº 03/2021 - Recursos Humanos, consultando a Audite a respeito dos dois achados ainda não

implementados totalmente pela CPRM. Em tempo, a Audite esclarece que irá realizar uma apresentação a pedido do Conselho Fiscal a respeito das recomendações realizadas no período de 2021 a 2023. Dentre estes achados constam 62 recomendações, com todos os pontos que estão em andamento, com respostas e sem respostas. Dentre elas 33 Recomendações implementadas, 29 não totalmente implementadas, 22 em implementação, 13 de Relatório de Follow Up/Monitoramento e 9 de Relatório Follow Up/Monitoramento de 2023. Palmiro Capone sugere que seja encaminhado o referido relatório para a Diretoria Executiva e para o Conselho de Administração, destacando o grau de risco de cada recomendação não implementada O Comitê de Auditoria agradeceu a participação do chefe da Auditoria Interna, Marcelo Cantuário Santos Neto e da Coordenadora Executiva, Luciana Farias Oliveira. A próxima reunião do COAUD foi agendada para o dia 28/11/2023, às 14 horas, tendo o chefe da Contabilidade e da Auditoria como convidado. Não havendo mais assuntos a tratar, a reunião foi encerrada.

PALMIRO FRANCO CAPONE
Membro do Comitê de Auditoria

ROBERTO ROCHA GOMES
Membro do Comitê de Auditoria

MARÍLIA MATOS PEREIRA LOPES LEMES
Secretária



Documento assinado eletronicamente por **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 20/02/2024, às 11:15, 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, Chefe da Secretaria Geral**, em 26/02/2024, 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 **1923719** e o código CRC **E9588FA0**.