



COMPANHIA DE PESQUISA DE RECURSOS MINERAIS
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD
REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA EM 09/06/2026
ATA DE REUNIÃO Nº 156

Aos nove dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e seis, reuniu-se, ordinariamente, às 13:30 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 Chefe da Auditoria Interna – AUDITE, Danielle Ribeiro Oliveira Diniz; a Analista em Geociências da SEGER, Estela Fabiana Missio; o Técnico em Geociências da SEGER, Gilmar Amaral Berriel e a Assistente da Presidência, Mariana Gualberto da Silveira. Os membros do COAUD agradeceram a presença dos participantes e iniciaram a reunião. **i. Assuntos da AUDITE:** Palmiro Capone iniciou a reunião registrando que a finalidade seria alinhar os assuntos a serem levados à próxima reunião dos Conselhos de Administração e Fiscal, especialmente quanto ao acompanhamento do PAINT 2026 e às demandas extraordinárias recebidas pela AUDITE. Danielle Ribeiro apresentou, de forma geral, as notas de auditoria já emitidas, esclarecendo que algumas decorrem do plano de trabalho anual, enquanto outras têm origem em denúncias ou solicitações específicas, com destaque para apontamentos relacionados à prestação de contas, transparência dos processos, rastreabilidade das informações e necessidade de melhor estruturação dos fluxos internos, inclusive com eventual participação do escritório de processos. Foi informado que o novo modelo dos documentos de auditoria busca conclusões mais abrangentes e recomendações mais objetivas, de forma a facilitar a compreensão e a implementação pelas áreas responsáveis. Em seguida, discutiu-se o mecanismo de monitoramento das recomendações pendentes, com proposta de disponibilização, em ambiente interno, de planilha com status atualizado das recomendações, permitindo a filtragem por área responsável e contribuindo para maior controle e visibilidade sobre as pendências e ações implementadas. Aline Pinheiro destacou a importância de validar os apontamentos com as áreas antes da emissão final dos relatórios, para evitar desalinhamentos e dificuldades futuras na implementação das recomendações, ressaltando experiência anterior em que a ausência de alinhamento gerou questionamentos em instâncias de governança. A Chefe da AUDITE esclareceu que, no fluxo atualmente adotado pela auditoria interna, há validação prévia com a área gestora nos relatórios de auditoria, mas que, nas notas de auditoria, a natureza do trabalho é distinta, com emissão de opinião técnica e eventual sugestão de providências sem etapa formal de validação com a gestão. Na sequência, foi abordado o acompanhamento de recomendações antigas, sendo demonstrado que parte das recomendações ainda não foi implementada ou monitorada, o que evidencia a necessidade de revisão dos trabalhos anteriores e de maior efetividade na tratativa dos apontamentos. Também foram apresentados os avanços institucionais obtidos pela auditoria, como a criação e atualização da página da área na Intranet, a divulgação de documentos relevantes e a participação da equipe em eventos e capacitações. Em seguida, a Chefe da Auditoria Interna apresentou panorama das principais atividades de auditoria e apuração em andamento, abordando temas relacionados a processos de contratação, execução contratual, conformidade administrativa e controles internos. Também foram relatados os encaminhamentos adotados pelas áreas competentes para tratamento das ocorrências identificadas. Na sequência, foi discutida a situação do passivo de prestações de contas relacionadas a adiantamentos, diárias e suprimento de fundos, com saldos que ultrapassam o limite de uma prestação de contas para o mesmo CPF, e sem movimentação contábil por períodos alongados - mais de 180 dias. Diante do exposto, foi sugerido pela AUDITE a realização de um trabalho para tratar pontualmente desta situação, com a devida celeridade que o caso requer. Esta iniciativa foi aprovada pelo COAUD, que acata a continuidade desta análise e consolidações. Por fim, foram apresentadas informações acerca do acompanhamento de temas relacionados à previdência complementar, incluindo aspectos regulatórios, de conformidade e de suporte técnico especializado necessário ao atendimento das exigências normativas aplicáveis. Ao final, foi orientado que as apresentações aos Conselhos de Administração e Fiscal sejam objetivas e consolidadas, contemplando um resumo executivo dos principais temas, de forma

a otimizar as discussões e subsidiar as deliberações dos conselheiros. Nada mais havendo a tratar, deu-se por encerrada a reunião, da qual eu, Izabela Duarte Giffoni, chefe da Secretaria Geral, lavrei a presente Ata.

PALMIRO FRANCO CAPONE

Membro do Comitê de Auditoria-COAUD

ALINE ALVES PINHEIRO

Membro do Comitê de Auditoria-COAUD

IZABELA DUARTE GIFFONI

Secretária



Documento assinado eletronicamente por **PALMIRO FRANCO CAPONE, Membro do Comitê de Auditoria**, em 16/06/2026, às 15:43, 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 17/06/2026, às 11:03, 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 18/06/2026, às 11:26, 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 **2948540** e o código CRC **9C5E6B49**.