

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

ATA – REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 03/2021.

Data: 13/04/2021

Às 09h00min horas do dia 13 (treze) de abril de 2021 (dois mil e vinte um), por meio de videoconferência através do aplicativo Zoom, conforme determina o artigo 4º da Resolução n. 007/20 de 18/03/2020 e prevê o artigo 8º do Regimento Interno do CAE, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA, composto por Ângelo José Cabral Coordenador, e os membros Luiz Carlos Latuf Gomes e Tatiana Campos Bonfim e Silva, para a 20ª reunião do órgão colegiado e 3ª reunião ordinária do exercício 2021.

Registrou-se a participação da equipe da Auditoria Interna, Lucyana Aparecida de Castro (Estagiária), Maria Clara Assis Mitterhoff e Maria Fausta do Espírito Santo durante toda a reunião.

Nos termos do artigo 19 do Regimento Interno do CAE, secretariou a reunião a Auditora Interna Carla Mendes Vidal Frota.

Iniciando os trabalhos, o Coordenador do CAE, Ângelo José Cabral, cumprimentou os participantes e deu seqüência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

PAUTA DO DIA:

1. Apresentação da análise dos relatórios de auditoria externa;
2. Apresentação da análise final das demonstrações financeiras de 2020;
3. Assuntos Gerais:
 - 3.1 Evolução do Relatório Anual do CAE;
 - 3.2 Retornos dos questionamentos da 19ª reunião;
 - 3.3 Parecer sobre retenção do ISS;
4. Aprovar a proposta de pauta para 21ª reunião.

DETERMINAÇÕES, RECOMENDAÇÕES e/ou INFORMAÇÕES:

1. Apresentação da análise do relatório de auditoria externa, e

2. Apresentação da análise final das demonstrações financeiras de 2020: O CAE registra que com base nas informações, orientações e ressalvas da Auditoria Externa, as demonstrações financeiras de 2020 da Cia apresentadas foram avaliadas e encontram-se regulares, dentro dos parâmetros recomendados. Assim sendo o CAE recomenda a aprovação e publicação das demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2020.

3. Assuntos Gerais:

3.1 Relatório Anual do CAE: Foi apresentada, pela AUD, a síntese do relatório anual que será apresentado ao Conselho de Administração em 25/05/2021.

3.2 Retornos dos questionamentos da 19ª reunião:

3.2.1 Destituição de Integrantes do Conselho de Administração: a Diretoria Executiva informou que em Assembléia Geral Extraordinária realizada no dia 31/03/2021, os senhores Fabiano César Tosetti Leal, Coordenador de Projeto Especial da Diretoria, Júlio César Teixeira, Diretor-Presidente, e Rafaela Medina Cury, Diretora Financeira e Administrativa, foram eleitos para compor o Comitê Estatutário. O referido Comitê se reuniu em 06/04/2021 para avaliar a indicação dos novos membros que irão compor o Conselho de Administração da Cesama, e desde a destituição proferida pela Assembléia em 11/02/2021 até a efetiva constituição e funcionamento desse órgão, as decisões sob sua alçada serão proferidas, *ad referendum*, pelo Vice-Presidente do Conselho de Administração. O CAE acolhe as informações prestadas e ratifica a necessidade imediata da constituição formal do Conselho de Administração, conforme pedido de informação/recomendação CAE 005/2021.

3.2.2 Retorno GEFC sobre atraso de documentos: O CAE tomou ciência dos esclarecimentos prestados pela GEFC que foram considerados satisfatórios.

3.3 Parecer sobre retenção do ISSQN: a Diretoria Executiva informou que após consulta realizada em 24/03/2021 na Secretaria Municipal da Fazenda, foi proferido

parecer acerca da não incidência do ISSQN sobre a remuneração devida aos membros do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE).

4. Aprovada a proposta de pauta para a 21ª reunião:

1. Apresentação do relatório de controle interno elaborado pela auditoria externa;
2. Apresentação dos relatórios de auditoria interna;
3. Apresentação da proposta e do desenvolvimento dos trabalhos de gerenciamento de riscos e controle interno;
4. Assuntos Gerais;
5. Aprovar a proposta de pauta para 22ª reunião.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos, comentou sobre a importância da integração e do trabalho desenvolvido pela equipe do CAE e elogiou o comprometimento da AUD na busca da efetivação do cumprimento de melhorias nos controles internos da Cesama.

Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2021, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, convocados para a **21ª reunião do CAE**, que será realizada no dia **16 de junho de 2021, às 09:00 horas**, em local / forma a serem definidos oportunamente, diante da situação de emergência de saúde pública decorrente da propagação do novo coronavírus.

Nada mais a ser tratado, foi encerrada a reunião às 11h30min, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

Ângelo José Cabral

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Luiz Carlos Latuf Gomes

Membro do C.A.E.

Tatiana Campos Bonfim e Silva

Membro do C.A.E.

Carla Mendes Vidal Frota

Auditora Interna