

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

ATA Nº 02/2023 – REUNIÃO ORDINÁRIA.

Data: 08/02/2023

Às 09h do dia 08(oito) de fevereiro de 2023 (dois mil e vinte e três), na sala de reuniões da Sede da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, à Av. Barão do Rio Branco, nº 1843, 11º andar, Centro, em Juiz de Fora/MG, conforme prevê o artigo 8º do Regimento Interno do CAE, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA, composto por Eduardo Duarte Horta, Coordenador, Mateus Clóvis de Souza Costa e Renê Gonçalves de Matos para a 37ª reunião do órgão colegiado e 2ª reunião ordinária do exercício 2023.

Registrou-se a participação da Assessora de Licitações e Contratos, Renata Neves de Mello, durante a 2ª pauta, do Gerente Financeiro e Comercial, Robson Dutra Ferreira e da Chefe do Departamento Financeiro, Elisângela Balardin durante a 3ª pauta, e da equipe da Auditoria Interna 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 Comitê, cumprimentou os participantes, esclareceu a ausência do membro Renê Gonçalves de Matos por motivos de saúde e deu sequência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

PAUTA DO DIA:

1. Retorno da solução a ser adotada para gestão de documentos;
2. Conhecer os tipos de licitação, suas aplicações e critérios;
3. Confirmar datas para recebimento de relatórios das demonstrações contábeis de 2022;
4. Assuntos gerais;
5. Aprovar a proposta de pauta para 3ª reunião ordinária do CAE em 2023.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Retorno da solução adotada para gestão de documentos:

O CAE solicitou detalhamento quanto a forma e quantidade de documentos que serão digitalizados dentro do contrato Célula incluindo o valor do saldo contratual e a capacidade de

armazenamento disponível no atual contrato. Solicita ainda esclarecimentos sobre o local de guarda dos arquivos físicos que não serão digitalizados após o encerramento do contrato com a Célula e aguarda o posicionamento referente ao contato realizado com a empresa responsável pelo DATAGED.

2. Conhecer os tipos de licitação, suas aplicações e critérios:

O CAE manifestou que embora o motivo da solicitação da apresentação seria buscar uma forma de contratação dos serviços de auditoria externa para que o critério de julgamento não fosse pelo menor preço, a apresentação atendeu satisfatoriamente trazendo informações importantes para tomada de decisão. Ficou de estudar mais sobre o assunto e em caso de dúvidas fará novos contatos com a ALC.

I. Definir datas para recebimento de relatórios das demonstrações contábeis de 2022:

O CAE diante da manifestação da empresa Convicta da entrega do relatório, no dia 30/03/2023, faz as seguintes solicitações: que as demonstrações financeiras do 4º trimestre/2022 sejam apresentadas na reunião do dia 08/03/2023. Que no dia 13/03/2023 sejam enviadas ao CAE as demonstrações contábeis do ano 2022 com as respectivas notas explicativas que serão objeto de análise da auditoria externa no período de 13 a 17/03/23. Que no dia 27/03/2023 sejam enviadas as respostas da GEFC aos possíveis questionamentos apresentados pela empresa de Auditoria Externa e que no dia 30/03/2023 seja realizada a entrega do relatório final da Auditoria Externa.

4. Assuntos Gerais:

4.1. O CAE decidiu manter a reunião no dia 05/04/2023. O Gerente Financeiro e Comercial, Robson Dutra Ferreira fará a apresentação das Demonstrações Contábeis do exercício de 2022 de forma remota com o apoio presencial da Chefe do DEFI Elisângela Balardin.

4.2. Gestão de Riscos: O CAE aguarda o envio do relatório com o portfólio de riscos estratégicos da Cesama onde foram identificados os riscos que obstarão a atividade-fim de cada unidade organizacional, conforme solicitado na reunião anterior. Solicita também que sejam esclarecidas as pendências do relatório e/ou os motivos que estão limitando a entrega do relatório.

5. Aprovada a proposta de pauta para 3ª reunião ordinária de 2023:

5.1. Apresentação das demonstrações contábeis do 4º trimestre/2022;

- 5.2. Conhecer o plano de trabalho da nova Gestora de Riscos;
- 5.3. Analise dos dados que integrarão o Relatório Anual do CAE;
- 5.4. Assuntos gerais;
- 5.5. Aprovar a proposta de pauta para 4ª reunião ordinária do CAE em 2023.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos. Ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, convocados para a **3ª reunião ordinária do CAE em 2023**, que será realizada no dia **08 de março de 2023, às 09:00 horas**, na sede da CESAMA, à Avenida Barão do Rio Branco, nº 1843, 11º andar, Centro, em Juiz de Fora / MG. Nada mais a ser tratado, foi encerrada a reunião às 11:40h, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

Eduardo Duarte Horta
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Mateus Clóvis de Souza Costa
Membro do C.A.E.

Carla Mendes Vidal Frota
Auditora Interna