

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA
ATA RESUMO Nº 04/2023 - REUNIÃO ORDINÁRIA.

Data: 05/04/2023

Às 09h do dia 05(cinco) de abril 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 39ª reunião do órgão colegiado e 4ª reunião ordinária do exercício 2023. Registrou-se a participação do Gerente Financeiro e Comercial, Robson Dutra Ferreira via acesso remoto e da Chefe do Departamento Financeiro, Elisângela Balardin durante a 1ª 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, e deu sequência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

PAUTA DO DIA:

1. Análise das Demonstrações Contábeis 2022;
2. Análise do relatório anual do CAE;
3. Assuntos gerais;
4. Aprovar a proposta de pauta para 5ª reunião ordinária do CAE em 2023.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

Análise das Demonstrações Contábeis 2022: O GEFC realizou a apresentação das demonstrações as Demonstrações Contábeis do exercício de 2022/2021. Informou que foi identificado pela Companhia a necessidade de reapresentação do saldo de contas a receber, bem como da EPCLD, pois naquela data o saldo não apresentava o valor de R\$ 5.296 mil que só foi observado na migração para o novo sistema comercial. Quanto o relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras o GEFC justificou que houve atraso na entrega dos trabalhos e que ainda constam pontos pendentes a serem discutidos com a empresa, solicitou uma reunião extraordinária no dia 12/04/2023 para apresentação do relatório finalizado para manifestação do CAE. **O CAE registra que concorda com os pontos**

levantados pelo GEFC em relação aos assuntos a serem discutidos com os Auditores independentes e considera que não há relatórios finalizados para análise e manifestação do Comitê. Solicita encaminhamento de ofício ao Conselho de Administração solicitando a reunião extraordinária para o dia 12/04/2023. Enfatizou a importância de receber os relatórios no máximo até o dia 10/04/2023 para que tenha tempo hábil para análise do material.

2. Análise do relatório anual do CAE: O relatório anual do CAE será apresentado ao Conselho de Administração em 29/05/2023. A SEG solicita o envio do documento, que será encaminhado aos conselheiros, até a data limite de 19/05/2023.

3. Assuntos Gerais:

3.1 Relatório Gestão de Riscos 2022: O CAE recebeu o relatório com o portfólio de riscos estratégicos da Cesama onde foram identificados os riscos que obstarão a atividade-fim de cada unidade organizacional, com as devidas considerações circunstanciais, junto com relatório de gestão de riscos e controle interno relativo ao 4º trimestre.

3.2 Relatório da Administração 2022: O CAE tomou conhecimento do Relatório da Administração 2022 estabelecido pela Lei n. 6404/76 enviado por e-mail ao Comitê em 04/04/2023.

3.3 Dotação orçamentária do CAE: O CAE recomendou a inclusão na sua dotação orçamentária do valor estimado de R\$60.000,00 para contratação de consultoria em apoio a auditoria de contratos, já aprovado no PAINT/2023.

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

4.1 Apresentação do relatório de Auditoria em Circularização;

4.2 Revisão e aprovação do relatório anual do CAE;

4.3 Demonstrações financeiras referentes ao 1º trimestre de 2023;

4.4 Apresentação do cronograma com as atividades a serem realizadas pela AGR;

4.5 Assuntos gerais;

4.6 Aprovar a proposta de pauta para 6ª 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 **5ª reunião ordinária do CAE em 2023**, que será realizada no dia **10 de maio 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 12:00h, 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.

Renê Gonçalves de Matos

Membro do C.A.E.

Carla Mendes Vidal Frota

Auditora Interna