

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA
ATA RESUMO Nº 09/2023 - REUNIÃO ORDINÁRIA

Data: 30/08/2023

Às 09h do dia 30 (trinta) de agosto 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 44ª reunião do órgão colegiado e 9ª reunião do exercício 2023. Registrou-se a participação do Gerente Financeiro e Comercial, Robson Dutra Ferreira na 1ª pauta, da Auditora Interna Carla Mendes Vidal Frota na 2ª 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. Demonstrações Financeiras referentes ao 2º trimestre de 2023;
2. Apresentação do Relatório de Auditoria em Micro e Macromedição;
3. Assuntos Gerais;
4. Aprovar a proposta de pauta para 10ª reunião do CAE em 2023.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Demonstrações Financeiras: O GEFC fez a apresentação das demonstrações financeiras referente ao 2º trimestre de 2023. Informou ainda que não foi recebido o relatório complementar da empresa de auditoria externa atestando que as Demonstrações Contábeis do semestre, visto que essa entrega está prevista para o dia 31/08/2023. O CAE, diante do que foi apresentado, aguarda o parecer da Auditoria externa para realizar a sua manifestação acerca da adequação das demonstrações financeiras do 2º trimestre de 2023. Foram apresentadas sugestões de retificação de alguns trechos de itens das notas explicativas, detalhados durante a reunião.

2. Auditoria em Micro e Macromedição: A AUD apresentou o Relatório da Auditoria em Micro e Macromedição, destacando o que foi analisado referente ao sistema comercial. O CAE referenda as recomendações da Auditoria Interna e identificou a necessidade de conhecer mais os processos operacionais da Cesama. O coordenador do CAE solicitou à auditoria interna a disponibilização aos membros do CAE do Relatório da Auditoria em Micro e Macromedição, com objetivo de permitir uma análise mais minuciosa do referido documento para prover aos membros do CAE uma ampliação de seu conhecimento acerca das atividades operacionais da Cia.

3. Assuntos Gerais:

3.1 A AUD informou que foi realizada a apresentação no Conselho de Administração da Auditoria em Benefícios com destaque para o vale transporte acumulado no sistema da ASTRANSP, conforme recomendação do CAE.

3.2 Durante a reunião com o GEFC houve discussão sobre a data de apresentação das demonstrações contábeis do terceiro semestre. Foi sugerido que as apresentações tenham a seguinte ordem: reunião da DE, CAE, Conselho Fiscal e Conselho de Administração. Para cumprimento dessa lógica, ficou definido que a reunião do CAE prevista para 08/11/2023 será transferida para o dia 29/11/2023 e a pauta de apresentação das demonstrações contábeis do 3º trimestre prevista para 13/12/2023, seja antecipada para a reunião do dia 29/11/2023.

3.3 O CAE solicitou que a próxima reunião, agendada para 13/09/2023, seja realizada através de visita guiada pela área técnica, no mesmo dia das 08 às 12 h, nas Estações de Tratamento de Água e Esgoto, com o objetivo de conhecimento dos processos operacionais da empresa.

4. Aprovar a proposta de pauta para 10ª reunião do CAE em 2023:

4.1 Visita técnica nas Estações de Tratamento de Água e Esgoto.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos.

Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2023, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a **10ª reunião do CAE do exercício 2023**, que será realizada no dia **13 de setembro de 2023, às 08:00 horas**, nas Estações de Tratamento de Água e Esgoto da CESAMA, 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