

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

ATA RESUMO Nº 04/2024 - REUNIÃO ORDINÁRIA

Data: 17/04/2024

Às 08h do dia dezessete de abril de 2024 (dois mil e vinte e quatro), 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 11º 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 52ª reunião do órgão colegiado e 4ª reunião do exercício 2024. Registrou-se a participação dos integrantes da equipe de 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. Relatórios de Circularização e Controle de Frota Própria e Terceirizada;
2. Informações dos contratos com Partes Relacionadas;
3. Assuntos Gerais;
4. Aprovar a proposta de pauta para 5ª reunião do CAE em 2024.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Relatórios de Circularização e Controle de Frota Própria e Terceirizada: O CAE registra a relevância do trabalho desenvolvido pela AUD e parabeniza pela agilidade, qualidade da apuração realizada diante dos fatos sensíveis levantados e as providências decorrentes considerando a gravidade do assunto tratado. O CAE referenda as recomendações que integram os dois relatórios de Auditoria Interna e solicita informações sobre a forma utilizada para a cessão dos 04 caminhões à PJF, considerando se tratar de parte relacionada e reforça a necessidade da área contábil em atualizar/adequar o método utilizado para cálculo da depreciação dos bens integrantes do imobilizado da Cesama.

2. Informações dos contratos com Partes Relacionadas: Pauta transferida para a próxima reunião.

3. Assuntos Gerais:

3.1 Alteração data da reunião de setembro/2024: O CAE decidiu alterar a data da reunião ordinária prevista para 11/09/2024 para o dia **25/09/2024**.

3.2 Reporte à empresa de auditoria externa relativo ao relatório da Auditoria que apresenta fragilidade e inconsistência para uma análise adequada. Até a presente data não recebemos retorno quanto ao encaminhamento.

3.3 Recondução: A SEG informou através do ofício 013/2024 que foi formalizada a recondução de todos os membros do Comitê para um novo mandato de 2 (dois) anos a iniciar em 27/03/2024, e que terminará junto com o do Conselho de Administração.

4. Aprovar a proposta de pauta para 5ª reunião do CAE em 2024:

- 4.1 Acompanhamento das Atividades da Gestão de Riscos;
- 4.2 Informações dos contratos com Partes Relacionadas;
- 4.3 Finalização do relatório anual do CAE que será apresentado ao CA em 27/05/24;
- 4.4 Assuntos Gerais;
- 4.5 Aprovar a proposta de pauta para 6ª reunião do CAE em 2024.

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

Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2024, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a **5ª reunião do CAE do exercício 2024**, que será realizada no dia **15 de maio de 2024, 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 11:30h, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

Eduardo Duarte Horta
Coordenador do C.A.E.

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