

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA**ATA Nº 08/2025 - REUNIÃO ORDINÁRIA****Data: 20/08/2025**

Às 09:00h do dia vinte de agosto de 2025 (dois mil e vinte e cinco), 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, Davi Riani Gotardelo e Mateus Clóvis de Souza Costa, para a 68ª reunião do órgão colegiado e 8ª reunião do exercício 2025. Registrou-se a participação do Chefe do Departamento de Faturamento e Corte Renato Rios Meyer, do Coordenador de Recuperação de Receita Vinicius Abranches na 1ª pauta, da Gerente de infraestrutura Juliane Nogueira durante a 2ª e 3ª pauta, da Assessora de Licitações e Contratos Simone Aniceto durante a 4ª pauta e de integrantes da equipe de Auditoria Interna durante toda a reunião. Nos termos do artigo 19 do Regimento Interno do CAE, secretariou a reunião o Analista de Auditoria Interna, Carlos Alberto Soares Paim.

Iniciando os trabalhos o Coordenador do CAE, Eduardo Duarte Horta, deu sequência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

PAUTA DO DIA:

1. Atualização sobre a Política de Recuperação de Créditos Cesama
2. Acompanhamento da Terceirização do Almoxarifado
3. Informações sobre a nova Resolução de Contagem de Estoque
4. Atualização da Planilha de Acompanhamento dos Contratos com Partes Relacionadas
5. Apresentação do Relatório de Política de Treinamento e seus Resultados
6. Assuntos Gerais.
7. Aprovar a proposta de pauta para 9ª reunião do CAE em 2025.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. **Atualização sobre a Política de Recuperação de Créditos da Cesama:** O Coordenador de Recuperação de Receita apresentou a nova versão da Política de Recuperação de Créditos a qual tem por objetivo normatizar os procedimentos de cobrança de créditos da empresa. **O CAE tomou conhecimento acerca das atualizações da nova política de cobrança.**
2. **Acompanhamento da Terceirização do Almoxarifado:** A Gerente de Infraestrutura fez a apresentação do monitoramento do processo de terceirização do almoxarifado, destacando as

melhorias de segurança, divisão e distribuição adequada de materiais. **O CAE tomou conhecimento e entende como positivos e relevantes os fatos destacados na apresentação das informações.**

3. Informações sobre a nova Resolução de Contagem de Estoque: A Gerente de Infraestrutura informou sobre nova Resolução de Contagem de Estoque. **O CAE entende que houve avanço no controle do almoxarifado e recomenda que esta apresentação seja levada ao conhecimento do CA.**

4. Atualização da Planilha de Acompanhamento dos Contratos com Partes Relacionadas: A Assessora de Licitações e Contratos apresentou a planilha de acompanhamento das atualizações dos contratos com partes relacionadas. **O CAE está ciente quanto a atualização feita pelo DELC com as informações dos Contratos com Partes Relacionadas relativas aos meses de maio a julho de 2025.**

5. Apresentação do Relatório de Política de Treinamento e seus Resultados: O Analista de Auditoria Interna fez a apresentação do Relatório de Política de Treinamento e seus Resultados e achados da auditoria. **O CAE tomou conhecimento das informações apresentadas e respalda as recomendações propostas pela equipe da AUD.**

6. Assuntos Gerais:

6.1 Manifestação do CAE em participar do Conbrai 2025.

7. Aprovar a proposta de pauta para 9ª reunião do CAE em 2025:

7.1 Apresentação das Demonstrações Financeiras do 2º trimestre/2025;

7.2 Manifestação do GEFC sobre as divergências de investimentos e material de consumo;

7.3 Manifestação do GEFC sobre a dívida da PJF;

7.4 Acompanhamento trimestral Execução Orçamentária;

7.5 Assuntos Gerais;

7.6 Aprovar a proposta de pauta para 10ª reunião do CAE em 2025.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos. Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2025, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a **9ª reunião do CAE do exercício 2025**, que será realizada no dia **17 de setembro de 2025, 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 11:55h, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

Eduardo Duarte Horta
Coordenador do C.A.E.

Davi Riani Gotardelo
Membro do C.A.E.

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

Carlos Alberto Soares Paim
P/Auditora Interna