

## COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

### ATA DE REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº. 02/2020

Data: **28/05/2020**

**Às 09:30 horas do dia 28/05/2020, via remota através do aplicativo Zoom**, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA, composto por Luiz Carlos Latuf Gomes, Coordenador, Ângelo José Cabral e Tatiana Campos Bonfim e Silva. Nos termos do Art. 19 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário participou da reunião a Sra. Carla Mendes Vidal Frota, Auditora Interna da CESAMA, e Maria Clara de Assis Mitterhoff da equipe da Auditoria Interna durante toda a reunião.

#### **PAUTA DO DIA:**

1. Relatório Anual do CAE e Demonstrações financeiras/2019.

O Coordenador do CAE, Luiz Carlos Latuf Gomes, deu início a reunião informando se tratar de uma reunião extraordinária convocada pela necessidade de esclarecer o posicionamento do Conselho de Administração na reunião do dia 26/05/2020, por ocasião da apresentação do relatório anual do CAE. A apresentação do relatório foi transferida para o dia 02/06/2020. O Coordenador apresentou o histórico temporal de memorandos e e-mails, registrando a evolução dos fatos. O fato mais relevante é que o CAE não recebeu o relatório/parecer da auditoria externa em tempo hábil para complementar os documentos e analisar as demonstrações financeiras, inicialmente prevista para ao dia 17/03/20 e que só foram recebidos em 14/04/2020. Após o recebimento do relatório foi realizada a reunião em 29/04/20. Após análise o CAE considerou o relatório da auditoria externa pouco analítico, sem subsídios para análise mais conclusiva sobre temas relevantes que não foram devidamente abordados, pôde-se perceber uma cópia do relatório do ano anterior. O CAE tem a função de assessoramento ao Conselho da Administração na supervisão das demonstrações financeiras e outras atividades relacionadas a risco, conformidade, integridade e ética, visando à confiabilidade e à integridade das informações para proteger a organização e todas as partes interessadas. Neste sentido, para que o CAE possa atuar de forma preventiva e diligente, é importante que se tenha a efetiva compreensão das informações que lhe foram passadas. Por isso a necessidade de esclarecimentos junto à Auditoria Externa e a GEFC, previamente agendada para 15/06/20.

#### **DETERMINAÇÕES, RECOMENDAÇÕES e/ou INFORMAÇÕES:**

1. Diante do objetivo maior do CAE de assessorar a Administração, orientando, acompanhando e recomendando soluções para melhorias nas políticas da empresa, e

ciente de que não tem poder de decisão em desaprovar, reprovar ou rejeitar contas, o CAE decide que será mantido na íntegra o relatório finalizado em 15/05/2020 para apresentação ao Conselho de Administração e que há a necessidade dos esclarecimentos junto à Auditoria Externa visando melhorias futuras.

**2. Altera a proposta de pauta para 14ª reunião:**

Foi ajustada a pauta para a 14ª reunião do Comitê de Auditoria Estatutário a se realizar no dia **15/06/2020**:

1. Recomendação CAE 05/2020 – Aprovação do TR para consultoria em contratos;
2. Formalização da Comissão – Alienação de Bens;
3. Esclarecimentos sobre relatório da Auditoria Externa;
4. Demonstrações contábeis 1º trimestre/2020
5. Informações sobre a nova licitação para auditoria externa;
6. CAE 01/2020 – Maiores Devedores e Ações de Cobrança;
7. Assuntos Gerais;
8. Aprovar a proposta de pauta para 15ª reunião;
9. Encerramento.

Considerando a aprovação do calendário de reuniões, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a **14ª reunião**, que será realizada no dia **15 de junho de 2020, às 09:30 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 12:15 horas, da qual se lavrou a presente ata, que será assinada pelos participantes.

**Luiz Carlos Latuf Gomes**

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

**Ângelo José Cabral**

Membro do C.A.E.

**Tatiana Campos Bonfim e Silva**

Membro do C.A.E.

**Carla Mendes Vidal Frota**

Auditora Interna