

## COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

### ATA – REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 04/2021.

**Data: 16/06/2021**

**Às 09h00min horas do dia 16 (dezesesseis) de junho de 2021 (dois mil e vinte um),** por meio de videoconferência através do aplicativo Zoom, conforme determina o artigo 4º da Resolução n. 007/20 de 18/03/2020 e prevê o artigo 8º do Regimento Interno do CAE, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA, composto por Luiz Carlos Latuf Gomes Coordenador, e os membros Ângelo José Cabral e Tatiana Campos Bonfim e Silva, para a 21ª reunião do órgão colegiado e 4ª reunião ordinária do exercício 2021.

Registrou-se a participação de dois representantes da empresa de auditoria externa Convicta Auditores Independentes S/S, durante a apresentação da 1ª pauta, do Gerente Financeiro e Comercial, Robson Dutra Ferreira, durante a apresentação da 2ª pauta, da Gestora de Riscos e Controle Interno da Cesama, Juliane Nogueira, durante a apresentação da 4ª pauta e da equipe da Auditoria Interna, Lucyana Aparecida de Castro (Estagiária), Maria Clara Assis Mitterhoff e Maria Fausta do Espírito Santo durante toda a reunião.

Nos termos do artigo 19 do Regimento Interno do CAE, secretariou a reunião a Auditora Interna Carla Mendes Vidal Frota.

Conforme previamente acordado, haverá revezamento entre os membros na coordenação do CAE. Indicado por unanimidade, Luiz Carlos Latuf Gomes, assumiu a Coordenação do Comitê de Auditoria Estatutário a partir desta reunião.

Iniciando os trabalhos, o Coordenador do CAE, Luiz Carlos Latuf Gomes, cumprimentou os participantes e deu seqüência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

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

1. Apresentação do relatório de controle interno da auditoria externa;
2. Apresentação do resultado do 1º trimestre de 2021;

3. Apresentação do relatório de auditoria interna em Macromedição;
4. Apresentação da proposta e do desenvolvimento dos trabalhos de gerenciamento de riscos e controle interno;
5. Assuntos Gerais:
  - 5.1 Apresentação da minuta do TR contratos;
  - 5.2 Relatório Anual do CAE;
  - 5.3 Alteração do PAINT/2021;
6. Aprovar a proposta de pauta para 23ª reunião.

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

**1. Apresentação do relatório de controle interno elaborado pela auditoria externa:** O CAE considerou o relatório consistente, abrangente, detalhado e alinhado com as ações propostas por este Comitê, entende que as recomendações e observações apresentadas no relatório poderão contribuir para a melhoria dos controles internos e contábeis, propiciando à Cesama maior segurança sobre as transações realizadas e respectivas contabilizações. Determina que a GEFC, no prazo de 30 dias, apresente um plano de ação com os apontamentos dos relatórios circunstanciados da auditoria externa (independente) para acompanhamento pela AUD que fará apresentação bimestral ao CAE da evolução do cumprimento do plano apresentado.

**2. Apresentação do resultado do 1º trimestre de 2021:** Após análise da apresentação o CAE manifestou-se favorável quanto a qualidade e integridade das demonstrações financeiras da Companhia relativas ao 1º trimestre de 2021.

**3. Apresentação do relatório de auditoria interna em Macromedição:** A Auditoria Interna fez a apresentação do relatório de auditoria em Macromedição, destacando a necessidade da Cia se preparar para a participação no Projeto Acertar Brasil do governo federal. **O CAE aprovou as recomendações que integram o relatório de auditoria.**

**4. Apresentação da proposta e do desenvolvimento dos trabalhos de gerenciamento de riscos e controle interno:** O CAE demonstrou preocupação com a abrangência das atividades que serão desenvolvidas pela Gestora de Riscos e

Controle Interno, considerando que pode haver comprometimento dos resultados esperados. Solicitou que o relatório de controle interno apresentado pela auditoria externa seja enviado a Gestora de Riscos para conhecimento. Considerou relevante a participação da Gestora nas reuniões do CAE para acompanhamento das ações realizadas previstas no cronograma apresentado.

## **5. Assuntos Gerais:**

**5.1 TR Contratos:** O CAE aprovou o TR e solicitou abertura de processo licitatório.

**5.2 Relatório Anual do CAE:** O CAE está ciente que o Conselho de Administração aprovou sem restrições o relatório anual do Comitê de Auditoria Estatutário, elaborado em cumprimento à Lei Federal n. 13.303/16, em seu art. 24, §1º, inc. VII, bem como sua divulgação no Portal da Governança, no site da Cesama, conforme resolução CA n. 026/21.

**5.3 Alteração do PAINT/2021:** O CAE aprovou a alteração e determina que a AUD apresente ao Conselho de Administração as alterações para ciência.

## **6. Aprovada a proposta de pauta para a 22ª reunião:**

1. Apresentação dos relatórios de auditoria interna;
2. Apresentação do Plano de Ação da GEFC e seu acompanhamento por parte da AUD;
3. Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno;
4. Apresentação do resultado do 2º trimestre de 2021;
5. Assuntos Gerais:
  - 5.1 Acompanhamento do TR de contratos.
6. Aprovar a proposta de pauta para 23ª reunião.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos. Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2021, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, convocados para a **22ª reunião do CAE**, que será realizada no dia **18 de agosto de 2021, às 09:00 horas**, em local / forma a serem definidos oportunamente, diante da situação de emergência de saúde pública decorrente da propagação do novo coronavírus.

Nada mais a ser tratado, foi encerrada a reunião às 12h30min, na 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