

## COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

### ATA RESUMO – REUNIÃO ORDINÁRIA Nº. 05/2020

Data: 07/10/2020

Às 09:00 horas do dia 07/10/2020, via remota através do aplicativo Zoom, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CESAMA, composto por Tatiana Campos Bonfim e Silva, Coordenadora, Ângelo José Cabral e Luiz Carlos Latuf Gomes. Nos termos do Art. 19 do Regimento Interno do CAE, participou da reunião a Sra. Carla Mendes Vidal Frota, Auditora Interna da CESAMA.

Registrou-se a participação do presidente da comissão de alienação de bens, Marcellus Vitoi Silva, durante a apresentação da 3ª pauta e da equipe da Auditoria Interna, Maria Clara Assis Mitterhoff e Maria Fausta do Espírito Santo durante toda a reunião.

#### PAUTA DO DIA:

1. Apresentação dos relatórios da Auditoria Interna;
2. Acompanhamento das Horas Extras;
3. Apresentação do plano de ação da Comissão de Alienação de Bens;
4. Assuntos Gerais;
5. Aprovar a proposta de pauta para 18ª reunião;
6. Encerramento.

A Coordenadora do CAE, Tatiana Campos Bonfim e Silva deu início a reunião e passou a palavra para a Auditora Interna para apresentação da 1ª pauta.

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

**1. Apresentação dos relatórios da Auditoria Interna:** A Auditora Interna apresentou o Relatório de **Inadimplência** onde foram analisados os procedimentos adotados para recuperação dos créditos vencidos e as formas de cobrança utilizadas pela CESAMA. **O CAE reforça as recomendações da AUD.**

**2. Acompanhamento das Horas Extras:** Foi apresentada a planilha de acompanhamento dos serviços extraordinários.

**3. Apresentação do plano de ação da Comissão de Alienação de Bens:** O presidente da Comissão apresentou o desenvolvimento do plano de ação para a efetiva alienação dos bens da Cesama, que está na fase de definição do processo licitatório a ser adotado. **O CAE solicita à Comissão de Alienação de Bens que, tão logo seja definido e aprovado o TR, o mesmo seja encaminhado ao CAE para conhecimento.**

#### **4. Assuntos Gerais:**

**4.1 Contratação de Consultoria em apoio a Auditoria de Contatos:** a AUD informou que o contrato foi assinado em 05/10/2020 e que a auditoria está em desenvolvimento. Na reunião de 09/12/20 a empresa de consultoria fará a apresentação do relatório final da consultoria em auditoria em contratos ao CAE.

**4.2 Informações sobre a nova licitação para auditoria externa:** o GEFC acatou todas as sugestões de alteração no TR feitas pelo CAE, e-mail enviado em 21/08/20.

**4.3 Política de Cobrança CA:** Recomendação do CAE n. 019/2020 que analisou que a Política para cobrança de débitos da empresa, não tem alcançado seu objetivo e necessita de revisão. O CAE recebeu as informações e considerações feitas pela DRFA/SRR.

**4.4 Controle das horas extras:** O CAE Recomendou priorizar ações imediatas para eliminar o descumprimento legal relativo ao excesso de jornada (acima de duas horas extras diárias) e a descaracterização da realização de horas extras de forma continuada que podem acarretar dispêndios indenizatórios. A DRFA encaminhou ata da reunião realizada em 06/08/20, encaminhada por e-mail ao CAE em 01/10/2020, onde foram levantados problemas e propostas para controle das horas extras.

**4.5 Recondução do CAE:** Em reunião de 25/08/2020 o **Conselho de Administração, por unanimidade, reconduziu os membros do Comitê de Auditoria Estatutário**, Tatiana Campos Bonfim e Silva, inscrita no CPF sob o n. 040.461.096-02, Ângelo José Cabral, brasileiro, inscrito no CPF sob o n. 041.650.536-86, e Luiz Carlos Latuf Gomes, inscrito no CPF sob o n. 235.217.596-87, para o próximo mandato de 2 (dois) anos, que terminará junto com o do Conselho de Administração.

**4.6 Relatório Anual:** O CAE tomou ciência quanto ao conteúdo da Resolução do CA n° 039/20, que aprovou o relatório anual das atividades do Comitê de Auditoria

Estatutário de 2019 e se manifesta favorável a sua divulgação no Portal de Governança.

**5. Aprovada a proposta de pauta para a 17ª reunião:**

1. Apresentação de Relatórios da Auditoria Interna e proposta de PAINT/2021;
2. Acompanhamento das Horas Extras;
3. Apresentação pelo GEFC da demonstração contábil 2020;
4. Aprovar calendário de reuniões para 2021;
5. Assuntos Gerais;
6. Aprovar a proposta de pauta para 18ª reunião;
7. Encerramento.

Considerando a aprovação do calendário de reuniões, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, convocados para a **17ª reunião do CAE**, que será realizada no dia **09 de dezembro de 2020, 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 12:00 horas, da qual se lavrou a presente ata, que será assinada pelos participantes.

**Tatiana Campos Bonfim e Silva**  
Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário

**Ângelo José Cabral**  
Membro do C.A.E.

**Luiz Carlos Latuf Gomes**  
Membro do C.A.E.

**Carla Mendes Vidal Frota**  
Auditora Interna