

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

ATA RESUMO Nº 07/2022 – REUNIÃO ORDINÁRIA.

Data: 21/09/2022

Às 09h do dia 21 (vinte e um) de setembro de 2022 (dois mil e vinte dois), na sala de reuniões da Sede da Companhia de Saneamento Municipal – CESAMA, à Avenida Barão do Rio Branco, nº 1843, 11º andar, Centro, em Juiz de Fora / MG, conforme prevê o artigo 8º 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 31ª reunião do órgão colegiado e 6ª reunião ordinária do exercício 2022.

Registrou-se a participação da Gerente Comercial, Maristela Soranço Miranda, do Chefe do Departamento Comercial, Vanderson Gomes Freguglia e do Supervisor de Recuperação de Receitas, Leandro Cotta durante 1ª pauta e, da equipe da Auditoria Interna, Maria Fausta do Espírito Santo e Carlos Alberto Soares Paim em treinamento, 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. Revisão da Política de Cobrança.
2. Apresentação dos relatórios de Auditoria em Folha de Pagamento, Follow-up de Fundo rotativo e tempo de Atendimento à Demanda;
3. Assuntos Gerais:
4. Aprovar a proposta de pauta para 32ª reunião.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Revisão da Política de Cobrança: Foram encaminhados ao CAE os arquivos com as alterações propostas na política de cobrança e planilha com dados dos devedores enviados ao CEJUSC. O CAE considerou insuficientes as informações e solicitou a complementação de informações na planilha, tais como: data de envio das informações sobre os créditos em aberto ao CEJUSC; valor dos créditos; andamento das negociações de cobrança dos créditos e situação de cada negociação atualizada em data mais recente possível. Foi apresentada pelo CAE revisão da Política de Cobrança com diversas

considerações para melhoria e adequação, que será enviada à GECCO para análise. O CAE recomenda que a GECCO e suas unidades DEFC e SFC elaborem um plano de ação para ser apresentado na próxima reunião, sobre as condições (fatos determinantes) para a realização dos cortes comercial e técnico, os prazos para sua realização e os esforços a serem implementados para a redução desses prazos, com o objetivo de viabilizar uma análise por parte do CAE. Recomenda ainda que a CESAMA defina junto à contratada os cortes técnicos que serão executados de forma a evitar que a escolha de quais cortes devem ser realizados fique a critério da contratada.

2. Apresentação dos relatórios de Auditoria Interna: Folha de Pagamento, Follow-up Fundo Rotativo e Tempo de Atendimento às Demandas; Não houve tempo suficiente para apresentação dos relatórios, pauta transferida para a próxima reunião.

3. Aprovada a proposta de pauta para 32ª reunião

3.1 Acompanhamento do cronograma de gerenciamento de riscos e controle interno, com a evolução quantitativa histórica dos trabalhos realizados;

3.2 Apresentação dos relatórios de Auditoria Interna: Follow-up Fundo Rotativo e Tempo de Atendimento às Demandas;

3.3 Observações sobre as Notas Explicativas das Demonstrações Contábeis dos dois primeiros trimestres;

3.4 Conhecer o plano de ação para corte comercial e técnico elaborado pela equipe da GECCO;

3.5 Aprovar a proposta de pauta para 33ª reunião.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos. Ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, convocados para a **32ª reunião do CAE**, que será realizada no dia **19 de outubro de 2022, 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 12:20h, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

Eduardo Duarte Horta

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

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