

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA
ATA RESUMO Nº 06/2023 - REUNIÃO ORDINÁRIA.

Data: 10/05/2023

Às 09h do dia 10(dez) de maio de 2023 (dois mil e vinte e três), 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 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 41ª reunião do órgão colegiado e 5ª reunião ordinária do exercício 2023. Registrou-se a participação da Assessora de Riscos e Controle Interno, Priscila Bastos Silva durante a 4ª pauta e da equipe da Auditoria Interna durante 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. Apresentação do relatório de Auditoria em Circularização;
2. Revisão e aprovação do relatório anual do CAE;
3. Demonstrações financeiras referentes ao 1º trimestre de 2023;
4. Apresentação do cronograma com as atividades a serem realizadas pela AGR;
5. Assuntos gerais;
6. Aprovar a proposta de pauta para 7ª reunião do CAE em 2023.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Apresentação do relatório de Auditoria em Circularização.

O CAE registra que concorda com os pontos levantados no relatório de auditoria em circularização e referenda as recomendações apresentadas no relatório da AUD que devem ser acompanhadas. Destaca que podem estar sendo frequentes os lançamentos fora do período de competência e solicita ao DEFI que faça análise periódica desses registros e verifique quais devem ser os procedimentos necessários para que os mesmos sejam realizados no período apropriado de sua competência.

2. Revisão e aprovação do relatório anual do CAE: O Coordenador fez a apresentação da

minuta final do relatório anual, que foi aprovada pelos demais membros do CAE e será apresentado ao Conselho de Administração em 29/05/2023.

3. Demonstrações financeiras referentes ao 1º trimestre de 2023: pauta adiada para a próxima reunião, por solicitação do GEFC que afirmou não ser possível realizar a apresentação das Demonstrações Contábeis, com o parecer dos Auditores Independentes, nas datas previstas. O Comitê considera relevante que as apresentações das Demonstrações Contábeis, acompanhadas do relatório de auditoria independente, sejam feitas primeiramente ao CAE e posteriormente aos Conselhos de Administração e Fiscal.

4. Apresentação do cronograma com as atividades a serem realizadas pela AGR: A Assessora de Riscos e Controle Interno apresentou seu cronograma de trabalho para 2023. O membro Dr. Mateus Clóvis de Souza Costa solicitou o envio do arquivo com a matriz de risco existente apresentada à DE.

5. Assuntos gerais:

Dotação orçamentária do CAE: Através da resolução CA 022/23, em reunião ordinária realizada em 17/04/2023, o Conselho de Administração aprovou a dotação orçamentária do Comitê de Auditoria Estatutário.

6. Aprovar a proposta de pauta para 7ª reunião do CAE em 2023.

6.1 Apresentação do relatório de Auditoria em Benefícios;

6.2 Apresentação das Demonstrações Financeiras referentes ao 1º trimestre de 2023;

6.3 Apresentação do relatório final apresentado pela empresa contratada referente ao Inventário Físico/Teste de Recuperabilidade (Impairment).

6.4 Assuntos gerais;

6.5 Aprovar a proposta de pauta para 8ª reunião do CAE em 2023.

Concluídos os trabalhos, o Coordenador do CAE agradeceu a participação de todos.

Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2023, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a 7ª reunião **do CAE do exercício 2023**, que será realizada no dia **14 de junho de 2023, 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 12:00h, 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