

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA

ATA Nº 11/2023 - REUNIÃO ORDINÁRIA

Data: 11/10/2023

Às 09h do dia 11 (onze) de outubro 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 11º 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 46ª reunião do órgão colegiado e 11ª reunião do exercício 2023. Registrou-se a participação da Assessora de Gerenciamento de Riscos e Controle Interno Priscila Bastos Silva durante a apresentação da 1ª, 2ª e 3ª pautas e de integrantes da equipe de Auditoria Interna durante toda a reunião. Nos termos do artigo 19 do Regimento Interno do CAE, secretariou a reunião representando a Auditora Interna, Carlos Alberto Soares Paim.

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 do TCE-MG 2022;
2. Políticas de Transação com partes Relacionadas;
3. Atualização do cronograma da ARC
4. Apresentação do Relatório de Auditoria em Corte- Acompanhamento;
5. Assuntos gerais;
6. Aprovar a proposta de pauta para 12ª reunião do CAE em 2023.

RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:

1. Apresentação do relatório do TCE/MG 2022: A Assessora de Riscos e Controle Interno, Priscila Bastos, iniciou a apresentação do relatório do TCE/MG 2022, discorrendo sobre rol de Responsáveis, Relatório de Gestão, Relatório Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial e por fim Demonstrativos e Demonstrações necessários à evidenciação das Gestões Orçamentária, Financeira e Patrimonial. Após a conclusão da apresentação do relatório, o CAE tomou ciência do conteúdo sem a formulação de ressalvas ou objeções.

2. Política de Transação com Partes Relacionadas: A Assessora de Riscos e Controle Interno apresentou a Política de Transações com Partes Relacionadas, que foi aprovada pelo Conselho de Administração. Foi desenvolvido um procedimento operacional padrão (POP) para definir as responsabilidades em cada etapa do processo de transações com partes relacionadas em conformidade com a política vigente. O CAE está de acordo com o POP e não fez ressalvas.

3. Atualização do cronograma da ARC: Apresentado ao CAE a atualização do cronograma, este tomou ciência sem observações.

4. Apresentação do Relatório de Auditoria de Acompanhamento em Corte:

O relatório teve como objetivo avaliar a eficiência dos processos de corte e religação comercial e técnica, comparando o primeiro semestre de 2022 com o primeiro semestre de 2023. O CAE tomou ciência do relatório e sugeriu que esse conhecimento seja compartilhado com o Conselho de Administração e que o considera pertinente e aprova todas as recomendações, dessas, destacou o item 5.1, afirmando que ele deve ser revisto o mais breve possível: "5.1 Atualização Contratual."

5. Assuntos gerais:

A AUD apresentou as respostas recebidas referentes às demandas do CAE em reuniões anteriores.

6. Aprovar a proposta de pauta para 12ª reunião do CAE em 2023:

6.1 Apresentação das Demonstrações Financeiras referentes ao 3º trimestre de 2023;

6.2 Aprovação do calendário de reuniões para 2024;

6.3 Apresentação do trabalho realizado pela empresa de consultoria em apoio a auditoria de contratos;

6.4 Apresentação do relatório de Follow-up Auditoria Externa;

6.5 Aprovação do PAINT/2024;

6.6 Assuntos Gerais;

6.7 Aprovar a proposta de pauta para 13ª 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 **12ª reunião do CAE do**

exercício 2023, que será realizada no dia **29 de novembro 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.

Carlos Alberto Soares Paim

Auditoria Interna