

---

**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CESAMA****ATA Nº 01/2025 - REUNIÃO ORDINÁRIA****Data: 30/01/2025**

Às 09h do dia trinta de janeiro de 2025 (dois mil e vinte e cinco), 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 Davi Riani Gotardelo, para a 61ª reunião do órgão colegiado e 1ª reunião do exercício 2025. Registrou-se a participação do Assessor de Planejamento e Regulação Mário de Araújo Porto Filho, durante a apresentação da 1ª pauta, da Assessora de Comunicação e Ouvidoria, Thaís de Sousa Oliveira Delage, durante a apresentação da 2ª pauta e da Assessora de Riscos e Controle Interno, Priscila Bastos Silva, durante a apresentação da 3ª pauta. Nos termos do artigo 19 do Regimento Interno do CAE, secretariou a reunião a Analista de Auditoria Interna Lucyana Aparecida de Castro.

A Analista de Auditoria Interna informou sobre a orientação dos acionistas quanto a destituição do membro do CAE, Renê Gonçalves de Matos, pelo CA em 27/01/2025 e que nesta mesma data foi eleito como novo integrante do CAE, o profissional Davi Riani Gotardelo. O mandato dos membros do CAE terminará junto com o do Conselho de Administração, em 27/03/2026.

Iniciando os trabalhos o Coordenador do CAE, Eduardo Duarte Horta, deu boas-vindas ao Dr Davi Riani, e em nome do Dr Renê Gonçalves de Matos, agradeceu a todos os membros da Auditoria e à Diretoria da Cesama.

O Coordenador do Comitê deu sequência aos assuntos constantes da pauta do dia, descritos a seguir:

**PAUTA DO DIA:**

1. APR - Orçamento empresarial 2024/2025;
2. ACO - Comunicação Externa da Cesama;
3. ARC - Apresentação do planejamento desenvolvido pela Gestão de Riscos para 2025;
4. Assuntos Gerais;
5. Aprovar proposta de pauta para a 2ª reunião do CAE em 2025.

**RECOMENDAÇÕES, ESCLARECIMENTOS e/ou INFORMAÇÕES:**

**1. Apresentação do Orçamento empresarial 2024/2025:** O Assessor de Planejamento e Regulação, Mário Araújo Porto, informou que a revisão tarifária do ciclo 2025-2027 será conduzida pela consultoria AMPLA, com execução de novembro/2024 a março/2025. O estudo tarifário seguirá a metodologia da ARISB, com 16 gestores envolvidos. A previsão orçamentária para 2025 estima receita de R\$320.011.208,82 e despesa de R\$291.108.259,76. **O CAE tomou conhecimento da situação apresentada e considera relevante que as atualizações trimestrais do orçamento sejam apresentadas ao CAE na mesma reunião da apresentação das demonstrações contábeis.**

**2. Apresentação da ACO Comunicação Externa da Cesama:** Assessora de Comunicação, Thaís de Sousa Oliveira Delage, detalhou a atuação da Cesama em sua comunicação externa, com foco em mídia espontânea, apoio a projetos e uso das redes sociais. **O CAE tomou ciência e quer acompanhar a interação ACO/Agência de Publicidade e acompanhar o andamento das medidas que estão sendo tomadas em uma próxima apresentação em julho/2025.**

**3. Apresentação do planejamento desenvolvido pela Gestão de Riscos para 2025:** A Assessora de Riscos e Controle Internos apresentou o planejamento desenvolvido para 2025 discorrendo sobre a atualização/elaboração de mapeamento dos processos, relatórios, gestão, informações, e proposições iniciadas e a iniciar. **O CAE tomou ciência e quer acompanhar a atualização do cronograma em abril/2025.**

**4. Assuntos Gerais:**

**4.1 Caminhão cedido à PJF sem documentação de suporte:** Manifestação da Procuradora da Cesama, Flávia Martins Iasbek Farany, recomendou que fosse aberto um processo administrativo para formalizar a cessão de veículos da Cesama ao DEMLURB e à SO. **O CAE tomou conhecimento da informação e solicita ser atualizado sobre qualquer alteração a respeito.**

**4.2 Parecer da PRJ sobre a liminar favorável à suspensão da obrigatoriedade do recolhimento do IRPJ (Follow-up em Auditoria Externa):** A Procuradora da Cesama, Flávia Martins Iasbek Farany, informou sobre a liminar favorável à suspensão da obrigatoriedade do IRPJ, aguardando a confirmação da decisão que reconheceu a imunidade tributária para a Cesama. **O CAE tomou conhecimento da informação e solicita ser atualizado sobre qualquer alteração a respeito.**

**5. Aprovar proposta de pauta para a 2ª reunião do CAE em 2025:**

**5.1 Apresentação do Relatório da Consultoria em apoio a Auditoria em Contratos;**

**5.2 Planejamento para reunião do Conselho de Administração;**

**5.3 Relatório anual do CAE;**

**5.4 Partes relacionadas.**

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

Considerando a aprovação do calendário de reuniões para o exercício 2025, ficam todos os membros do Comitê de Auditoria Estatutário convocados para a **2ª reunião do CAE do exercício 2025**, que será realizada no dia **19 de fevereiro de 2025, 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 12:22h, na qual se lavrou a presente ata que será assinada pelos participantes.

**Eduardo Duarte Horta**  
Coordenador do C.A.E.

**Davi Riani Gotardelo**  
Membro do C.A.E.

**Mateus Clóvis de Souza Costa**  
Membro do C.A.E.

**Lucyana Aparecida de Castro**  
Auditoria Interna