



EMPRESA DE SANEAMENTO DE MATO GROSSO DO SUL S.A. - SANESUL



## **EMPRESA DE SANEAMENTO DE MATO GROSSO DO SUL S.A. - SANESUL**

**NIRE: 54.3.0000.329-8**

**CNPJ: 03.982.931/0001-20**

### **ATA DA 16ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

#### **REALIZADA EM 18 DE MARÇO DE 2021**

**LOCAL E HORA:** Reunião realizada por videoconferência, às 14h:30min.

#### **PRESENÇA:**

Membros do Comitê de Auditoria Estatutário: Carlos A. Almeida de Oliveira Filho e Eloisa Jeronymo de Oliveira Loango.

Convidados: Gerente de Contabilidade - Sra. Rosimeire Paulon; Gerente de Auditoria Interna, Sr. Caio Luca Costa; e Assessora de Governança Corporativa, Riscos e Compliance, Sra. Daniela Jimenez Cance.

#### **PAUTA DA REUNIÃO:**

- I. Demonstrações Financeiras 2020;
- II. Contratação de empresa de Auditoria Externa biênio 2021/2022;
- III. Auditoria Interna; e
- IV. Canal de Denúncias do CAE.

#### **DELIBERAÇÕES TOMADAS:**

I. Excepcionalmente a reunião teve de ser adiada da data a princípio designada (2 de março de 2021) pois os assuntos a serem tratados necessitavam da presença da Gerente de Contabilidade, Sra. Rosimeire Paulon, e do gerente de Auditoria Interna, Sr. Caio Luca Costa, que se encontravam em gozo de férias.

II. Iniciando a reunião os membros do CAE comunicaram aos convidados que a ausência da Presidente do CAE, Sra. Maria Gabriela Lordelo de Vasconcelos, foi justificada ao Conselho de Administração da Companhia, o que não impediria o andamento das atividades do CAE.

III. Posteriormente, a Gerente de Contabilidade explicou sobre as ressalvas contidas no relatório de demonstrações financeiras do exercício 2020, elaborado pela BDO RCS Auditores Independentes.

IV. Sobre a ressalva de que a Administração não realizou a revisão da vida útil-econômica dos bens do ativo imobilizado e do ativo intangível (notas explicativas n. 9 e n.10), foi informado que a Companhia contratou a empresa Convergry Serviços e Contabilidade Ltda.-EPP para a prestação dos serviços de avaliação dos ativos, conforme contrato assinado em 3 de dezembro de 2020 – Contrato n. 145/2020, decorrente do Pregão Eletrônico n. 46/2020.

**V.** Com relação ao montante de títulos a faturar referente a “fornecedores e empreiteiros” (nota explicativa n. 11), a gerente de contabilidade esclareceu que se trata de procedimentos do sistema contábil da Companhia e que os ajustes ao sistema já estão sendo providenciados a fim de evitar que o problema se repita.

**VI.** No que tange à contratação de empresa para a prestação de serviços de auditoria externa para o biênio 2021/2022, a gerente de contabilidade informou que o processo de licitação encontra-se na fase final de pesquisa de preços e que seria encaminhado para a assessoria jurídica para análise, e tão logo já houvesse parecer favorável seria marcada a sessão de abertura das propostas.

**VII.** Sobre os trabalhos da Gerência de Auditoria Interna, o Sr. Caio Luca Costa informou que estão sendo realizados os trabalhos de auditoria no processo de arrecadação (ação de cobranças) e micromedição (monitoramento de parque de hidrômetro), conforme consta no plano de trabalho 2021 aprovado pelo Conselho de Administração.

**VIII.** Quanto à revisão das instruções de trabalho referentes a contratações e aditivos de prazo e preço dos contratos e à elaboração dos procedimentos de auditoria interna, a gerência informou que houve atraso nos trabalhos em relação ao estabelecido no plano de trabalho 2021 em razão de demanda urgente que surgiu no setor para a realização de auditoria na Gerência Regional de Corumbá.

**IX.** Informou, também, que a SANESUL está participando do Programa MS Integridade, em conjunto com a Secretaria de Estado de Governo e a Controladoria-Geral do Estado, que trata de medidas e ações voltadas à prevenção e detecção de fraudes por meio de gestão de riscos através de mapeamento dos processos da Companhia, e que a Gerência Interna foi demandada a participar. Esclarece, porém, que o trabalho não estava previsto no plano de trabalho 2021.

**X.** Por fim, o gerente de auditoria interna ressalta a participação da Gerência de Auditoria Interna junto à Gerência de Contabilidade durante os trabalhos realizados pela empresa BDO RCS Auditores Independentes para a análise das demonstrações financeiras referentes ao exercício 2020.

**XI.** Concedida a palavra à Sra. Daniela Jimenez Cance, Assessora de Governança Corporativa, Riscos e Compliance, a mesma disse que não havia nada a acrescentar.

**XII.** Encerradas as tratativas com os convidados, os membros do CAE continuaram a reunião e trataram sobre o canal de denúncias do Comitê de Auditoria Estatutário e sobre o parecer a ser emitido sobre as demonstrações contábeis 2020.

**XIII.** Sobre o canal de denúncias do CAE ficou decidido que na reunião do mês de abril será solicitada a participação do jurídico da Companhia para discutir sobre a questão da proteção dos dados dos cidadãos que façam denúncias com identificação em razão da necessidade de adequação com a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD), Lei n. 13.709/2018.

**XIV.** Os membros do CAE irão estudar sobre como deverá ser feita a demanda das denúncias recebidas para que isso seja regulamentado internamente.

**XV.** Com relação ao parecer sobre as demonstrações financeiras do exercício 2020 o CAE emitirá parecer pela aprovação, acatando as ressalvas feitas pela auditoria



EMPRESA DE SANEAMENTO DE MATO GROSSO DO SUL S.A. - SANESUL



externa, que será encaminhado ao Conselho de Administração da Companhia para conhecimento e deliberações pertinentes.

**ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, foram suspensos os trabalhos pelo tempo necessário à lavratura da presente ata.

A próxima reunião do Comitê ocorrerá no dia 6 de abril de 2021, às 14 horas, por videoconferência, cuja pauta será encaminhada oportunamente aos participantes.

Campo Grande-MS, 18 de março de 2021.

---

**Carlos A. Almeida de Oliveira Filho**  
**Membro**

---

**Eloisa J. de Oliveira Loango**  
**Membro**