



**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 22ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

**REALIZADA EM 19 DE OUTUBRO DE 2021**

**LOCAL E HORA:** Reunião realizada por videoconferência, às 14:00 horas.

**PRESENÇA:** Membros do Comitê de Auditoria Estatutário: Maria Gabriela Lordelo de Vasconcelos e Carlos A. de Oliveira Filho.

Convidados: Gerente de Contabilidade – Sra Rosimeire Paulon e Alessandro Jacobson Nogueira, Coordenador da Auditoria Interna.

**PAUTA:**

- I. Auditoria Interna;
- II. Auditoria Externa – Demonstrações financeiras.

**ABERTURA**

A Dra Maria Gabriela Lordelo de Vasconcelos, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, cumprimentou os presentes e deu início aos trabalhos, seguindo a pauta enviada anteriormente aos membros do Comitê de Auditoria Estatutário.

**VERIFICAÇÃO DE QUORUM**

Diante da presença dos dois membros do Comitê, ante a ausência justificada da membra Eloisa Jeronymo de Oliveira Loango, restou configurado o atendimento do *quorum* estatutário para as deliberações.

**DELIBERAÇÕES TOMADAS:**

- I. Iniciando a reunião, o Coordenador da Auditoria Interna, Alessandro Jacobson Nogueira, apresentou a evolução dos trabalhos desenvolvidos pela a Auditoria Interna previsto no Plano Anual de Auditoria Interna 2021, bem os trabalhos já realizados previstos neste mesmo plano, quais sejam: a) acompanhamento do processo de vida útil dos ativos; b) acompanhamento das ações da Auditoria Independente; c) realização de auditoria no processo de arrecadação (ação de cobrança) e micromedição (monitoramento do parque de hidrômetros); d) realização de auditoria na Gerência Regional de Aquidauana referente ao uso de acesso especial aos procedimentos comerciais; e) apresentação de Relatório Semestral das Atividades de Auditoria Interna 2021; f) acompanhamento para que as recomendações do relatório final sejam acatadas, g) auditorias em andamento: auditoria no jurídico, sobre depósito judicial, na regional de Coxim relativo ao uso de veículos, abastecimento de combustível, hora extra e processo comercial. Finalizando a apresentação, foi demonstrada a observância do Regulamento de Auditoria Interna reconhecida pela Auditoria Externa.



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



- II. Por fim, a Gerente de Contabilidade e Custos, Rosimeire Paulon, apresentou o relatório das Demonstrações Contábeis referente ao 1º trimestre dando ênfase à Conta Fornecedores e explicou a diferença entre contabilidade e financeiro, em decorrência do registro por caixa e competência. Consignou, ainda, que o relatório de Demonstrações Contábeis do 2º trimestre está sendo finalizado e que as datas para a auditoria do 3º trimestre relativo ao inventário de estoque e fechamento de balanço encontram-se marcadas.
- A Gerente Rosimeire também trouxe ao conhecimento do Comitê-que a auditoria externa irá realizar auditoria no setor de informática. O Comitê orientou e solicitou que na execução deste trabalho seja envolvida a equipe de LGPD.
- Em sequência informou que a SANESUL, através do Sr Edgar Afonso Bento, está dando integral cumprimento ao que determina o Decreto Federal nº 10.710/2021, para comprovar a capacidade econômico-financeira da Companhia dentro do prazo estabelecido pela legislação.
- Ao Comitê foi dado conhecimento que o relatório do auditor independente, conforme determina o decreto, está sendo elaborado pela antiga empresa responsável pela auditoria externa da Companhia, BDO RCS Auditores Independentes. Quanto aos aspectos do certificador independente, informou que a Companhia está dando o devido tratamento ao assunto para posteriormente ser abordado pelo Comitê.
- III. Por fim, encerradas as tratativas com os convidados, os membros do Comitê continuaram a reunião. A próxima reunião do Comitê será marcada oportunamente, na forma regimental.

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

Campo Grande-MS, 19 de outubro de 2021.

Maria Gabriela Lordelo de Vasconcelos  
Presidente

Carlos A. Almeida de Oliveira Filho  
Membro