



Governo do Estado de São Paulo
Companhia Ambiental do Estado de São Paulo
Conselho de Administração

INFORMAÇÃO

EXTRATO DA ATA DA 149ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Realizada em 14/07/2025, às 15h30, através de videoconferência

Participantes: Conselheiro Sr. João Ricardo Pereira da Costa, como coordenador, Sr. Afonso Antonio Hennel, Sra. Cintya Cristina Ferreira Marques Pinto e Sr. Marcelo Cardona Sobral, como membros.

Convidado: Clodoaldo Macedo de Oliveira, gerente do Departamento de Auditoria Interna (PA).

Iniciada a reunião, o senhor João Ricardo pediu que constasse em ata que os membros do CoAud discutiram tempestivamente entre eles, por meio de mensagens no grupo de WhatsApp, a substituição do senhor Hércules pelo senhor Clodoaldo na gerência do Departamento de Auditoria Interna. Todos os membros do CoAud concordaram e o senhor João Ricardo informou essa recomendação ao presidente Thomaz Toledo. Em seguida, em consonância ao **item 3 da pauta – Discussão sobre a substituição do atual gerente do Departamento de Auditoria Interna**, os membros do Comitê de Auditoria – CoAud cumprimentaram o senhor Clodoaldo e lhe desejaram êxito na gerência do Departamento de Auditoria Interna - PA, em substituição ao senhor Hercules Cerullo, a qual foi oficializada pela Presidência em 10/07 por meio da Resolução 038/2025/P, manifestando total apoio a ele na condução dos trabalhos e ressaltando que o papel, tanto da Auditoria Interna quanto do CoAud, é de forma conjunta, o aperfeiçoamento dos controles internos da empresa. O senhor Clodoaldo agradeceu as considerações e enfatizou que o êxito do PA e do CoAud depende da sinergia e parceria entre ambos no direcionamento e efetividade das melhores práticas para a empresa. (...) Na sequência, o senhor João Ricardo pontuou que uma das missões do CoAud é o acompanhamento das manifestações das unidades auditadas e da implementação das recomendações dos relatórios de auditoria interna em referência ao **item 2 da pauta relativo à supervisão dos trabalhos da auditoria interna**, e questionou o senhor Clodoaldo a posição nesse sentido. O senhor Clodoaldo informou que no momento foi possível o levantamento dos dados até maio/25, sendo que junho está em fechamento e assim que consolidado disponibilizará os arquivos e Relatórios. Na sequência, todos arrazoaram sobre as formas de disponibilização destas informações. (...) A seguir, passou-se ao **item 1 da pauta – Revisão do status do plano anual de trabalho da Auditoria Interna**. O senhor João Ricardo, conforme reuniões anteriores, destacou a importância de revisitar o plano de auditoria ao longo do tempo a fim de avaliar, entre outros aspectos, o que foi possível concluir em relação ao previsto. O senhor Clodoaldo informou que o aspecto diferencial em relação aos métodos anteriores, está

na questão da nova abordagem em relação à gestão/monitoramento de riscos, (...). Registre que o horário desta reunião foi alterado de 09:00 para 15:30 após acordo entre os membros. Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, a presente ata foi lavrada pelo Sr. Valdecir Sarroche da Silva e assinada digitalmente pelos participantes. A 150ª Reunião do Comitê de Auditoria ocorrerá no dia 23/07/2025 às 9h00.

VALDECIR SARROCHE DA SILVA
Secretário Executivo



Documento assinado eletronicamente por **Valdecir Sarroche Da Silva, Assessor**, em 18/08/2025, às 07:26, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no [Decreto Estadual nº 67.641, de 10 de abril de 2023](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.sp.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0078253278** e o código CRC **D4EB5D99**.
