



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: Márcio Negrão Marolla, gerente do Departamento Econômico-Financeiro (AF); Maria Izabel Gonçalves da Silva, gerente do Setor de Contabilidade (AFCC); Ana Elisa Queiroz Correa, gerente da Divisão de Operações de Controladoria (AFC).

Iniciada a reunião, os membros arrazoaram brevemente em relação aos temas a serem pautados na próxima reunião agendada para 08/08. Na sequência, passou-se ao **item 1 da pauta – Apresentação do fluxo de informações relativo à Taxa de Controle de Fiscalização Ambiental – TCFA, proveniente do IBAMA: 1.1) Quando o valor da TCFA a ser repassada à CETESB é conhecida pela Secretaria Estadual de Meio Ambiente, Infraestrutura e Logística - SEMIL e 1.2) Reconhecimento contábil da TCFA.** (...) Na sequência, o senhor João Ricardo informou que o objetivo da reunião de hoje é entender como ocorre o fluxo de informações relativas ao recebimento do TCFA e quando o valor seria conhecido pela SEMIL, bem como quando a área financeira da CETESB poderia ter acesso a essa informação visando reconhecer contabilmente o lançamento pelo regime de competência ao invés do regime de caixa. Na sequência o senhor Marcio teceu breve explanação das etapas de preparação do orçamento do ano subsequente pela área financeira, ressaltando que tem início em março visando o fechamento em junho, e nesse sentido, contatou a SEMIL para saber qual é a estimativa de TCFA (IBAMA) para considerar no orçamento de 2026, (...) Na sequência, o senhor João Ricardo ponderou sobre a distinção do fluxo financeiro entre a “cobrança” desse tributo (TCFA) pelo IBAMA junto às “empresas devedoras” e o “repasso” dos valores às “empresas credoras”, de forma proporcional ao montante efetivamente pago/recebido, (...) Quanto a **outros assuntos**, o senhor João Ricardo questionou se houve algum tema ou fato novo referente ao fechamento das Demonstrações Financeiras (DF's) do 2º Trimestre/2025 para adiantar a discussão, ao que o senhor Marcio informou que não houve nenhuma intercorrência e encaminhará na próxima semana uma prévia das DF's aos membros do CoAud para apreciação, bem como o Parecer Jurídico sobre contingências, com valores atualizados. (...) Registre-se os que membros do Comitê de Auditoria tomaram ciência em 18/07 do Relatório de Atividades referente ao 2º trimestre/2025, encaminhado pela gerência da Divisão de Conformidade e Gestão de Riscos (PMC), o qual relata as atividades da PMC relativamente à gestão de riscos e supervisão dos controles internos da companhia, bem como

em outras iniciativas relativas ao programa de integridade, (...) 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 151ª Reunião do Comitê de Auditoria ocorrerá no dia 08/08/2025 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 **0078254907** e o código CRC **7EA02122**.
