



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

INFORMAÇÃO

EXTRATO DA ATA DA 142ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Realizada em 24/02/2025, às 9h00, 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.

Convidados: Marcio Negrão Marolla, gerente do Departamento Econômico-Financeiro (AF); Ana Elisa Queiroz Correa, gerente do Setor de Custos (AFCT); e Maria Izabel Gonçalves da Silva, gerente do Setor de Contabilidade (AFCC); Cinthia Hialys Koziura Magri, gerente do Departamento Jurídico (PJ); Hercules Cerullo, gerente do Departamento de Auditoria Interna (PA); Jucleia Gonçalves Rodrigues e William Guilherme Mendes da Costa, representantes da Auditoria Independente – Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S.

Iniciada a reunião, o senhor Marcio atualizou os membros em relação à licitação para contratação dos serviços de auditoria independente **item 1.1 da pauta - Acompanhamento - contratação da nova auditoria externa para 2025**. Entre os principais pontos, teceu um breve histórico das etapas já cumpridas após a revisão do Edital, (...) Indagado sobre a assinatura do contrato, o senhor Marcio informou que está prestes a ocorrer destacando que a revisão das Demonstrações Financeiras – DF's do 1º Trimestre de 2025, a ser apresentada em maio/2025, já estará sob a competência da nova contratada. A seguir, o senhor Marcio e os representantes da Russell, teceram breves ponderações em relação ao **item 1.2 - Acompanhamento - fechamento das Demonstrações Financeiras 2024**, cujo material foi previamente encaminhado à apreciação dos membros do CoAud, por correio eletrônico, pela Secretaria de Governança. (...) A seguir, o senhor William, acompanhado da senhora Jucleia, fez um breve resumo dos trabalhos da auditoria independente, destacando entre eles: o apoio e celeridade da equipe financeira no atendimento das solicitações da Russell; que há poucas documentações cujos testes ainda não foram concluídos, relacionadas a eventos subsequentes (...) Concluiu salientando que os trabalhos estão substancialmente concluídos, restando poucos procedimentos relativos à revisão das DFs e à revisão de eventos subsequentes, com previsão de conclusão até dia 28/02, juntamente com o RAI (...) A seguir, passou-se aos temas relativos ao Departamento de Auditoria Interna **item 2 - Acompanhamento das atividades e Relatórios da Auditoria Interna e manifestações das unidades auditadas**. O senhor João Ricardo posicionou inicialmente o senhor Hercules sobre a necessidade quanto ao encaminhamento regular dos Relatórios de Auditoria Interna aos membros do CoAud para apreciação e acompanhamento dos apontamentos e das ações/respostas das unidades auditadas, ao que o

senhor Hercules informou que incluirá esse procedimento na rotina de trabalho do PA, além do encaminhamento do quadro sinótico das atividades do departamento que já acontece mensalmente. Na sequência, o senhor Hercules destacou os principais pontos dos trabalhos (atividades concluídas e em andamento) das Divisões de Auditoria, tanto Técnica (PAT) quanto Administrativa (PAA), conforme material de apresentação encaminhado por e-mail previamente aos membros. (...) Na sequência, cientificou os membros em relação ao contexto de um protocolo de denúncia (nº 2067), registrado no RAT nº 001/2024/PAT (...) Concluiu informando que, em relação à disponibilização dos Relatórios da Auditoria Interna, coloca-se a disposição conforme o que for determinado pelo CoAud, ao que o senhor João Ricardo sugeriu o encaminhamento dos Relatórios a partir de janeiro/2025 ao que todos concordaram. Na sequência, o senhor Hercules posicionou os membros do CoAud em relação à demanda de um dos conselheiros fiscais, Marcos Lindenmayer em relação a forma de como são feitas as fiscalizações das licenças expedidas (...) A seguir, passou-se aos temas relativos ao Departamento Jurídico: **item 3 - Status das contingências e acompanhamento dos procedimentos do Ministério Público.** O senhor João Ricardo inicialmente posicionou a senhora Cinthia que a ideia é fazer um acompanhamento, uma atualização, sobre a evolução dos processos jurídicos e eventuais fatos novos que possam ter surgido desde a última reunião com o PJ. (...) a senhora Cinthia, discorreu sobre a evolução ou modificação nos processos e/ou jurisprudência considerando o fechamento das Demonstrações Financeiras de 2024. Nesse sentido, informou que fez um levantamento recentemente por conta do planejamento orçamentário de 2025 para verificar o impacto financeiro nesse ano por conta dos processos jurídicos em andamento, e que o resultado foi a identificação de quatro pontos relevantes levadas à análise da Diretoria Colegiada, (...) Na sequência, a senhora Maria Eugênia, coordenadora do Comitê de Ética (CMTE) ingressou na reunião. O senhor João Ricardo a posicionou em relação ao protocolo reportado pelo PA e questionou-a sobre o andamento do caso. (...) A senhora Maria Eugênia propôs à senhora Cinthia uma reunião com o Diretor de Controle e Licenciamento Ambiental para tratar dessa questão, e fez um breve histórico de algumas etapas já cumpridas desse processo, (...) O senhor João Ricardo solicitou que o tema volte à discussão na próxima reunião do CoAud em 12/03 para atualização. (...) 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. Após comum acordo entre os membros quanto à alteração devido conflito de agenda em relação à anteriormente proposta, a 143ª Reunião do Comitê de Auditoria ocorrerá no dia 12/03/2025 às 9h00.

VALDECIR SARROCHE DA SILVA
Secretário Executivo



Documento assinado eletronicamente por **VALDECIR SARROCHE DA SILVA, Assessor**, em 02/04/2025, às 17:07, 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 **0062287728** e o código CRC **71F15375**.