

ATA

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

Ata da 82ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Codevasf, realizada no dia 28 de outubro de 2021, às 9 horas.

Às nove horas do dia 28 de outubro de 2021, por meio de videoconferência, realizou-se a 82ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba – Codevasf sob a presidência de Fabricio Antonio de Souza Martins, com a participação dos membros Lucas Resende Rocha Junior e Marcelo da Costa Bernardo.

I - ORDEM DO DIA

Aberta a sessão, o membro Marcelo da Costa Bernardo, brasileiro, natural de Brasília-DF, Bancário, [REDACTED] tomou posse.

- 1) CI nº 15/2021-AE/GPE/UGP (e-doc 53D6CF84) – atualização da Política de Transações com Partes Relacionadas. O Coaud tomou conhecimento das informações apresentadas e considerando ter se passado mais de 2 meses desde a última atualização, aguarda o envio da versão final da política com as adequações propostas, para submissão e apreciação do Conselho de Administração ainda na reunião de novembro de 2021.
- 2) CI nº 519/2021-Consad/AU – Respostas às demandas do Coaud. O Coaud tomou conhecimento das informações apresentadas. Em relação à realização de trabalho de auditoria nos contratos celebrados com a empresa Alforge Segurança Patrimonial Ltda, a Chefe da Auditoria reportou a dificuldade de realizar o trabalho devido à falta de pessoal e ponderou que, considerando que a Codevasf não tem mais contratos vigentes com a referida empresa solicitou a exclusão da pendência, a qual, pelas informações apresentadas, foi acatada pelo Comitê
- 3) CI nº 548/2021-Consad/AU – Fluxo de acionamento da Secretaria de Riscos, Ouvidoria e Corregedoria para trabalharem de forma coordenada, em relação aos achados da Auditoria Interna. O Coaud tomou conhecimento das informações apresentadas e inclui na próxima reunião a participação da Auditoria Interna, Ouvidoria, Corregedoria e Secretaria de Riscos para tratar do assunto.
- 4) Proposta de revisão do Regimento Interno do Coaud. O novo membro irá tomar conhecimento do material apresentado para retornar a discussão na próxima reunião do Coaud.

ASSUNTOS DE ORDEM GERAL

A Chefe da Auditoria Interna (AI), Márcia Lopes Rodrigues de Souza realizou apresentação sobre a estrutura, as competências/atribuições, os principais desafios e sobre a execução do PAINT 2021. No que se refere ao PAINT, foi solicitada a exclusão de 4 trabalhos de auditoria que estavam previstos para serem realizados ainda em 2021. Os referidos trabalhos têm como escopo: (i) Programa de Integração do Rio São Francisco (PISF), cuja justificativa para

exclusão foi a falta de pessoal atrelada ao fato da CGU estar executando um trabalho específico sobre o Programa; (ii) Barragem do Jequitaiá (MG); (iii) Tomadas de Contas Especial e (iv) Cartão Corporativo, para esses, a justificativa de exclusão foi a falta de pessoal na equipe da AI. Foi apresentada a estrutura de pessoal da AI, a qual conta com 13 (treze) auditores, dos quais 4 (quatro) encontram-se afastados das atividades, representando um gap de cerca de 30% na força de trabalho. **Haja vista os riscos que justificaram a entrada desses trabalhos no PAINT 2021, o COAUD recomenda que:** (a) dada a magnitude do programa e o papel da CODEVASF como agente operadora do PISF, seja contratada auditoria externa para a execução de trabalho que tenha como escopo avaliar a suficiência, a completude e a conformidade das atividades da CODEVASF, enquanto, agente operadora do Programa; (b) a fim de otimizar a gestão da AI, seja implementada metodologia de controle da execução do PAINT por hora, de modo a possibilitar a avaliação de aderência entre o planejado e o executado, bem como o tempo de execução das auditorias; (c) considerando o provimento de vagas oriundas do último concurso público, o aumento da área de abrangência da CODEVASF, que seja avaliada a possibilidade de adequação da força de trabalho da AI, face aos desafios da área e a exposição de riscos da Companhia.

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Luciana Narimatsu Ribeiro, Secretária, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, será assinada por mim e pelos membros.

Assinado de forma digital
por LUCIANA NARIMATSU
RIBEIRO:75920042168
Dados: 2021.11.05 08:22:49
-03'00'

Luciana Narimatsu Ribeiro
Secretária

Assinado de forma digital por
MARCELO DA COSTA
BERNARDO:36494720153
Dados: 2021.11.04 18:21:13 -03'00'

Marcelo da Costa Bernardo
Membro

Assinado de forma digital por
LUCAS RESENDE ROCHA JUNIOR
Dados: 2021.11.03 09:27:06
-03'00'

LUCAS RESENDE
ROCHA JUNIOR
Lucas Resende Rocha Junior
Membro

Assinado de forma digital
por FABRICIO ANTONIO DE
SOUZA
MARTINS:72271337100
Dados: 2021.11.01 17:31:27
-03'00'

FABRICIO ANTONIO
DE SOUZA
MARTINS:72271337
100
Fabricio A. de Souza Martins
Presidente