

ATA

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

Ata da 84ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Codevasf, realizada no dia 25 de novembro de 2021, às 9 horas.

Às nove horas do dia 25 de novembro de 2021, por meio de videoconferência, realizou-se a 84ª 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

1) Prêvia das Demonstrações Financeiras – 3º trimestre/2021 – O Coaud analisou o material apresentado. Em relação às NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS, data base 30 setembro de 2021, verificou-se que: 1) na nota 5, item 5.3 - Outros créditos a receber, a letra B está duplicada; o texto referente a tabela 5, item d, relata que ... "a redução observada no período ocorreu com a baixa desse direito em função do recebimento dos rendimentos dessa aplicação financeira, na Conta Única do Tesouro Nacional", todavia ocorreu o aumento, em que a Remuneração da Conta única a Receber passou de 71.362,75 para 88.060,30; 2) nota 14 - item 14.3, o texto ... "As ações de riscos prováveis demonstram, no 3º trim./2021, o total de R\$193.260.293,51. Em relação ao trimestre anterior há um aumento de R\$ 10.914.097,57...", faz menção ao trimestre anterior, todavia a tabela 20 faz a comparação entre as datas base 31/12/20 e 30/09/21, não se evidencia o aumento de R\$ 10.914.097,57; 3) aumento de 62,09% na rubrica despesas Administrativas - Serviço de Terceiro e 379,15% no Resultado Financeiro, quando comparado o acumulado de 2020 em relação a 2021. O Gerente da Contabilidade, Heverton Perdigão L.C Souza, compareceu à reunião e esclareceu as dúvidas e as variações percentuais ocorridas nas demonstrações Financeiras Intermediárias. Os ajustes serão feitos nas próximas Demonstrações.

2) CI nº 588/2021-Consad/AU - Minuta do Plano Anual de Auditoria Interna - Paint 2022 – O Coaud tomou conhecimento da minuta do Paint 2022 e não tem considerações a fazer.

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, pelo Presidente e pelos membros.

Luciana Narimatsu Ribeiro
Secretária

Fabricio A. de Souza Martins
Presidente

Lucas Resende Rocha Junior
Membro

Marcelo da Costa Bernardo
Membro