COMITÊ DE AUDITORIA
Ata da 110ª Reunião Ordinária
03/03/2022

1. Identificação da Reunião

110ª Reunião do Comitê de Auditoria		
Data: 03/03/2022	**Horário: 09h00 às 11h30**	**Local: Videoconferência**
Pauta: 1. Análise da minuta das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas: exercício 2021.		

2. Descrição dos Trabalhos

RESUMO EXECUTIVO
A 110ª Reunião do Comitê de Auditoria, na sua primeira parte, teve por objetivo a discussão, entre os membros do Comitê, das informações relativas às Demonstrações Contábeis e Notas Explicativa: exercício 2021, apresentadas pela Gerência de Contabilidade, Fiscal e Tributário (GECON) sob a forma de minuta. Em função da leitura preliminar e da troca de impressões a respeito dos documentos foram identificados alguns pontos, que ao sentir do COAUD, necessitam de aprimoramento. Dessa forma, foi consensuado que após a reunião será feita a expedição de ofício endereçado à área responsável com os apontamentos. A segunda parte da reunião contou com a presença da Gerente de Contabilidade, Fiscal e Tributário (GECON), do representante da Auditoria Independente e do Gestor do Contrato celebrado entre a VALEC e a Aguiar Feres Auditores Independentes. Inicialmente o representante da Auditoria Independente fez uma explanação a respeito dos trabalhos desenvolvidos e da prévia do Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis 2021. Ato contínuo o COAUD solicitou esclarecimentos acerca dos itens, que a princípio, serão objeto de ressalva e ênfase. Além disso, passou-se as questões relacionadas ao acompanhamento dos planos de ação dos Relatórios Circunstanciados de Recomendações de aprimoramento dos mecanismos de controle interno dos exercícios de 2019 e 2020. Nesse sentido, o COAUD solicitou que constasse do Relatório Circunstanciado 2021 um posicionamento formal a respeito da implementação das ações. Em seguida, o Comitê fez uma exposição da análise feita na minuta das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativa: exercício 2021. Ao final da reunião foi estabelecido que até o dia 7 de março de 2022 será feita a remessa de nova versão das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas 2022, devidamente acompanhada da minuta do Relatório dos Auditores Independentes, e que será realizada reunião entre o COAUD, GECON e Auditores Independentes no dia 9 de março de 2022, às 14h. x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-

3. Ações

AÇÃO	RESPONSÁVEL	DATA LIMITE
Reunião entre o COAUD, GECON e a Auditoria Independente para discussão das minutas das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas 2021 e do Relatório dos Auditores Independentes	COAUD	09/03/2022 às 14h00

COMITÊ DE AUDITORIA
Ata da 110ª Reunião Ordinária
03/03/2022

4. Aprovação da Ata

1. Carla Gonçalves Domingues - **Coordenadora COAUD**	
2. Leonardo Nunes Ferreira - **Membro do COAUD**	

5. Ciência