

PAUTA DA 44ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

Data: 09/03/2022

Local: PRESENCIAL / CDRJ

Horário: 09h

I) Apreciação das atas da DIREXE, CONSAD e CONFIS

- Atas da 2509ª a 2511ª Reuniões da Diretoria Executiva (SEI 50905.000202/2022-50)
- Atas da 789ª a 790ª Reuniões do Conselho de Administração (SEI 50905.000369/2022-11)
- Ata da 612ª Reunião do Conselho Fiscal (SEI 50905.000607/2022-98)

II) ASSIND - Apresentação: Débora Isola

Solicitação da reunião anterior:

- Mapeamento do estoque de processos, informando-se data de início, objeto e priorização por gravidade e risco para a CDRJ.
- Quantidade de processos em estoque nos quais ainda não foi designada comissão
- Plano de ação, validado pela DIREXE, visando reduzir o estoque de processos que ainda estão pendentes de designação de comissão – SEI 50905.000925/2022-59

III) AUDITORES INDEPENDENTES – Apresentação: Phillippe de Aquino

Fechamento do exercício de 2021

- Status do andamento dos trabalhos das Demonstrações Financeiras de 31/12/2021
- Apresentação das eventuais recomendações de ajustes solicitadas à contabilidade.

IV) SUPFIN - Apresentação: Camila Carvalho e Eduardo Pires

- Relatório de Medições - sem alteração do relatório apresentado na reunião passada

- Andamento da contratação da Auditoria Independente para o exercício de 2022 com apresentação do cronograma atualizado (previsto x realizado) de cada etapa.
- Cronograma de fechamento do exercício 2021, incluindo as datas de apreciação pelos órgãos colegiados e de acordo com os prazos legais (SEI 50905.000360/2022-18)
- Supervisão das Demonstrações Financeiras – Balancete de Jan/22.
- Relatório Atuarial – Fechamento do exercício 2021.
- Encaminhamento e apresentação do relatório com os resultados dos inventários físicos 31/12/2021 - **GERAIP**
- Apresentação da composição da PECLD (Fechamento do exercício 2021) – Apresentação: Kátia Regina – SUTCOR
- **Solicitações de reunião anterior:**
- Normativo (ou sua revisão) que rege o processo de cobranças, inclusive quanto à política de alçadas e baixa de cobranças de ações com sucesso remoto.
- Apresentação do estoque de processos de cobrança

V) SUPJUR: Apresentação: Marcelo d’Avila - incluir processos recebidos hoje

Solicitações da reunião anterior:

- Processo SEI 50905.004780/2021-84: Flexibilização CSN, “...a CDRJ aceitou os termos com o pagamento integral das faturas **em maio de 2022**, com a elaboração do Termo de Quitação ao final do adimplemento.” (DOC SEI 4738323)”. Será mantido o acompanhamento até o desfecho; deverá ser disponibilizado acesso ao normativo de cobrança correspondente: Considerando que o processo foi concluído em 8/10/2021 na SUPJUR, o COAUD **solicitou** que se incluísse no processo a formalização do respectivo parecer jurídico com a análise de riscos envolvidos, indicando que a negociação apresentou a melhor vantajosidade para a CDRJ. Foi solicitado pelo SUPJUR prazo para apresentação de uma nota técnica conjunta na reunião de março/22.
- Apresentação da posição de 31/12/2021 das **contingências com a respectiva classificação de perda**
- Apresentação do **status da contratação de escritório externo para a execução do trabalho de conciliação dos depósitos judiciais**; caso já tenha sido contratado, apresentar o respectivo cronograma de trabalho

Encerramento dos Trabalhos

1) levantamento de auto de infração, multas e TACs