



## **EXTRATO DA ATA DA 133ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CETESB realizada em 27/09/2024, às 14h00, 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:** Hercules Cerullo, gerente do Departamento de Auditoria Interna; Clodoaldo Macedo de Oliveira, gerente da Divisão de Auditoria Administrativa; e Kátia Maria Diniz, gerente da Divisão de Auditoria Técnica.

Iniciada a reunião com o **item único** da pauta – ***Discussão sobre o Plano de Trabalho da Auditoria Interna – 2024: trabalhos já realizados em 2024: horas gastas por trabalho e por profissional nesses trabalhos; planejamento para o resto do ano, incluindo escopo e orçamento de horas por projeto***, o senhor João Ricardo fez uma breve recapitulação em relação a alguns assuntos que foram tratados com a Auditoria Interna em 2023, ressaltando que ficou pendente a revisitação do Plano Anual da Auditoria no segundo semestre em relação à questão de alinhá-lo aos riscos identificados/mapeados. O senhor Hercules informou que até o momento não houve a finalização da matriz de riscos, e que segundo posicionou a equipe da Divisão de Conformidade e Gestão de Riscos - PMC, que conduz o processo, deverá estar pronta até o final de outubro. (...) O senhor Hercules informou que no final de 2023 recebeu um relatório da CGE – Controladoria Geral do Estado com uma série de informações incluindo análise de riscos no âmbito financeiro, sendo que no final do mesmo houve menção pelo órgão sobre o conhecimento do trabalho em andamento na CETESB sobre o levantamento do mapa de riscos, pontuando que seria oportuno que a Auditoria Interna da empresa aguardasse essa finalização para a consolidação do seu Plano Anual de Trabalho. Ressaltou que o departamento de Auditoria Interna – PA tem buscado seguir o que foi planejado para 2024, conforme o Plano de Trabalho inicial, e que tem as planilhas de controle de horas das equipes de auditoria técnica – PAT e administrativa - PAA. O senhor João Ricardo reiterou que, conforme discutido no Comitê de Auditoria e junto ao Conselho de Administração, a determinação foi visitar ao final do primeiro semestre/2024 o plano da auditoria interna aprovado no início do ano, salientando que em razão do curto prazo até o final do ano, o importante é que para 2025, o plano seja feito com base em análise de riscos. Nesse sentido sugeriu que o PA obtenha previamente junto à PMC uma minuta da Matriz de Risco para servir de guia na sua elaboração, e solicitou que fosse demonstrado o controle analítico de horas, conforme mencionou o senhor Hercules. (...) 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. A 134ª Reunião do Comitê de Auditoria ocorrerá no dia 03/10/2024 às 14h30.