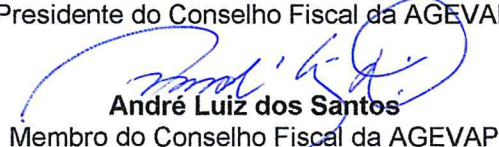


1 ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AGEVAP DO ANO DE 2020. Aos onze dias do mês
2 de dezembro de dois mil e vinte, às 14 horas, atendendo à convocação, reuniram-se os membros do Conselho
3 Fiscal, na Sede da AGEVAP localizada à Rua Elza da Silva Duarte, nº. 48, loja 1A, na cidade de Resende/RJ. A
4 reunião contou com a presença dos conselheiros Sandro Rosa Corrêa (participou remotamente) e André Luiz dos
5 Santos, dos representantes da AGEVAP André Luís de Paula Marques, Rejane Monteiro da Silva Pedra, Thaís
6 Souto do Nascimento (participou remotamente), Giovana Candido Chagas, e Jose Eduardo de Almeida, dos
7 representantes da Assessoria Contábil Sebastião Carlos Gama Filho e Roselane Aparecida Alves de Castro
8 Rodrigues e do representante da Auditoria Externa Independente Gustavo Melo (participou remotamente). Foi
9 iniciada a reunião com a apresentação do novo membro do Conselho Fiscal da AGEVAP, André Luiz dos Santos, e
10 dos demais participantes da reunião. Os conselheiros definiram que a presidência do Conselho Fiscal ficará da
11 seguinte forma: Sr. Sandro Rosa Corrêa no período de 11/12/2020 à 10/12/2021 e o Sr. André Luiz dos Santos no
12 período de 11/12/2021 a 10/12/2022. Em 2022 será realizada nova eleição para definir a presidência. Deu-se
13 prosseguimento à reunião com a apresentação da AGEVAP. Procede-se a análise do relatório das demonstrações
14 contábeis e sugestões de melhoria da Auditoria independente referente ao 1º semestre do exercício de 2020. O Sr.
15 Gustavo informou sobre os itens do relatório que não houveram inconsistências. Sobre o item de imobilizado, não foi
16 feita análise presencial devido à pandemia, pela análise feita remotamente, não houve inconsistência. Foi
17 questionado sobre o significado do risco alto de exposição e de variação constantes no relatório e explicado pelo Sr.
18 Gustavo que o risco alto de exposição significa que a representatividade da conta é grande, porém não significa que
19 a conta tem algum erro ou fragilidade, é somente a representação da conta. O risco de variação representa
20 comparação do período atual com o período anterior. Foi solicitado pelo Conselho Fiscal que a legenda sobre o que
21 significam esses riscos seja inserida no relatório, além da metodologia definida pela empresa para que todos
22 possam entender de forma mais clara o relatório. Sobre o item passivo circulante – provisionamento, que se refere a
23 provisões de folha, 13º salário, férias e encargos, foi informado que a AGEVAP realiza o provisionamento pelo total
24 da folha. Foi orientado pela empresa Audimec que a provisão deveria ser calculada por funcionário individualmente,
25 foi sugerida a alteração da metodologia. Foi questionado qual é a vulnerabilidade da metodologia atualmente
26 utilizada pela AGEVAP e foi explicado que da forma como é feita pode ser que o valor provisionado não
27 corresponda com a realidade. Foi explicado pela Assessoria Contábil, que existe na AGEVAP a alteração de
28 funcionários de centro de custo durante o ano, caso seja realizado o provisionamento individualizado, nestes casos
29 de alteração de centro de custo, dificultaria o acompanhamento da provisão realizada. Foi sugerido pela Gerente
30 Financeira realizar uma reunião com a Assessoria Contábil, Auditoria independente e AGEVAP para analisar a
31 metodologia utilizada e definir a melhor forma para a contabilização da provisão. Foi verificado que no item 3.1.2 do
32 relatório está informando que a análise foi feita no Contrato de Gestão firmado com a Agência Nacional das Águas.
33 Foi explicado pelo Sr. Gustavo que foi somente erro de digitação, a análise foi realizada em todos os Contratos de
34 Gestão. Foi solicitado pelo Conselho Fiscal que seja alterado o relatório. Sobre a contratação de empresa para
35 prestação do serviço de Auditoria Externa Independente para o exercício de 2021, foi elaborada uma carta que será
36 encaminhada ao Conselho de Administração recomendando a contratação de serviço de auditoria externa para
37 análise trimestral dos documentos e procedimentos contábeis referentes ao exercício de 2021. Sobre a situação da
38 eleição de membro para o Conselho Fiscal da AGEVAP, no dia 21/10/2020, foi publicado no site da AGEVAP o
39 Edital nº 11/2020 para seleção de membro para o Conselho Fiscal da AGEVAP, cujo prazo para inscrição expira em
40 25/01/2021. A eleição está prevista para 25/02/2021, que é a data da Assembleia Geral. A AGEVAP ainda não
41 recebeu nenhuma inscrição. Foi informado aos membros sobre as prestações de contas da AGEVAP de 2019,
42 sendo: CG ANA 014/2004 – a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’ no relatório de avaliação e a gestão dos recursos
43 transferidos foi considerado ‘regular’ com ressalvas; CG INEA 01/2010 - a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’ no
44 relatório de avaliação e a AGEVAP está no aguardo do parecer conclusivo da auditoria interna do INEA; CG INEA
45 03/2010 - a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’ no relatório de avaliação e a AGEVAP está no aguardo do parecer
46 conclusivo da auditoria interna do INEA; CG INEA 02/2017 - a AGEVAP obteve conceito ‘regular’ no relatório de
47 avaliação e a AGEVAP está no aguardo do parecer conclusivo da auditoria interna do INEA; CG IGAM 01/2014 e
48 01/2019 – exercício de 2018: a AGEVAP está no aguardo do relatório de avaliação e a gestão dos recursos
49 transferidos foi considerado ‘regular’ com ressalvas. Exercício de 2019: a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’ no
50 relatório de avaliação e a AGEVAP está no aguardo do parecer conclusivo da auditoria interna do IGAM; CG IGAM
51 02/2014 e 02/2019 – exercício de 2018: a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’ no relatório de avaliação e a gestão dos
52 recursos transferidos foi considerado ‘regular’ com ressalvas. Exercício de 2019: a AGEVAP obteve conceito ‘ótimo’
53 no relatório de avaliação e a AGEVAP está no aguardo do parecer conclusivo da auditoria interna do IGAM. Foi
54 questionado pelo Sr. Sandro o motivo do conceito ‘regular’ pela ANA. Foi explicado que o conceito é regular ou
55 irregular. Foi informado que, no Contrato de Gestão da ANA, agora os apontamentos realizados pela auditoria da
56 ANA entram como metas da AGEVAP a regularização. Foram apresentados o relatório de custeio da AGEVAP e o
57 demonstrativo da execução físico-financeira referente ao período de janeiro à outubro de 2020. Às 15hs40min foram
58 encerrados os trabalhos.

59
60 

61 **Sandro Rosa Corrêa**
62 Presidente do Conselho Fiscal da AGEVAP

63 
64 **André Luiz dos Santos**
65 Membro do Conselho Fiscal da AGEVAP
66