

1 ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AGEVAP DO ANO DE 2023. Aos vinte e  
2 sete dias do mês de novembro de dois mil e vinte e três, às 15 horas e 30 minutos, atendendo à convocação,  
3 reuniram-se os membros do Conselho Fiscal, na Sede da AGEVAP localizada no Edifício Alpha Center,  
4 Avenida Luiz Dias Martins, nº 73, Lojas 14 e 15, Piso Superior, bairro Parque Ipiranga, na cidade de  
5 Resende/RJ. A reunião aconteceu de forma presencial e por videoconferência no link <http://bit.ly/3uwODaO>  
6 e contou com a presença dos conselheiros André Luiz dos Santos, Sandro Rosa Corrêa e Sinval Ferreira  
7 da Silva (participaram remotamente), dos representantes da AGEVAP, André Luís de Paula Marques, Lívia  
8 Corrêa Silva, Rejane Monteiro da Silva Pedra, Diego Chagas, Márcia Simone Nakashima, da AGEDoce,  
9 Alex Cardoso Pereira (participou remotamente), dos representantes da Assessoria Contábil, Sebastião  
10 Carlos Gama Filho e Roselane Aparecida Alves de Castro Rodrigues e dos representantes da Auditoria  
11 Externa Independente, Renata Tosta e Cláudia Lima (participaram remotamente). Cabe ressaltar que foi  
12 solicitada a alteração do horário da reunião pelos conselheiros, de 14h30min (conforme havia sido previsto  
13 em convocatória) para 15h30min. A AGEVAP enviou um e-mail previamente, informando a alteração do  
14 horário. A abertura da reunião foi feita pelo presidente do Conselho Fiscal da AGEVAP, Sr. Sinval Ferreira,  
15 que agradeceu a presença e disponibilidade de todos. Em seguida, todos se apresentaram e a reunião foi  
16 iniciada. **1 – Análise do Relatório das Demonstrações Contábeis e Sugestões de melhoria da**  
17 **Auditoria Independente referente ao 1º e 2º Trimestre do Exercício de 2023** – A representante da  
18 Auditoria Independente, Sra Cláudia Lima, apresentou o contexto do relatório das demonstrações  
19 contábeis, onde buscou fazer de um modo específico, que dê um diferencial, estruturado com uma carta  
20 de apresentação, sumário, e planilhas mostrando balanço patrimonial, resultados do exercício e quadro de  
21 riscos. Explicou ainda que buscaram os primeiros parâmetros para serem analisados como um todo, e  
22 foram destacados os pontos que chamaram atenção, com apontamentos e considerações. Foram  
23 apresentados alguns pontos detectados para maior análise da AGEVAP, tais quais, o item 5.1 Teste de  
24 recuperabilidade do ativo imobilizado ‘*impairment*’, o item 5.2 Patrimônio líquido e o item 5.3 Lucros ou  
25 prejuízos acumulados. O Sr. Sebastião Carlos Gama Filho explicou que a conta que aparece negativa é o  
26 centro de custo da AGEVAP (outras fontes), e não são vinculadas a contrato de gestão, é uma conta de  
27 recebimento de valores que não aconteceram nos prazos estipulados. Informou ainda que um valor de R\$  
28 47 mil já foi recebido e a conta ficará com saldo positivo, e esta é uma sistemática que no final do ano já  
29 tem um resultado positivo. A Sra. Cláudia Lima destacou que este Relatório é um retrato do momento  
30 específico analisado, e até final do período de análise, alguns pontos de relevância serão excluídos. Dando  
31 andamento aos pontos de relevância do relatório, foi colocado em discussão o item 6.8 Imobilizado. A Sra.  
32 Rejane Pedra pontuou que a AGEVAP adquire seus bens permanentes e realiza a sua depreciação por  
33 método linear ao longo de vida útil dos bens. Cabe destacar que os bens adquiridos pelos Contratos de  
34 Gestão não pertencem a Agência, e no final dos CGs os mesmos deverão ser entregues aos órgãos  
35 gestores ou à entidade sucessora da AGEVAP. Por fim, foi informado que a AGEVAP encaminhou a minuta  
36 dos documentos referentes à comissão inventariante do exercício de 2023, que está em andamento para  
37 análise e verificação de atendimento da “recomendação/sugestão”. A representante da Auditoria  
38 Independente concluiu dizendo que da análise do 1º trimestre os saldos estão coerentes e os valores  
39 contabilizados. A Sra. Cláudia Lima apresentou o relatório do 2º trimestre, informando que foi o mesmo  
40 espelho só trocando a movimentação dos contratos. Os pontos relevantes foram o item 5 teste de  
41 recuperabilidade que ainda não obteve a conclusão da AGEVAP, entretanto até o final do ano não vai mais  
42 existir esse ponto, tanto para matriz quando para filial. Sobre o patrimônio líquido que não ficará no negativo  
43 e não constará no relatório final. Informou que sobre o prejuízo também está em análise e até o final do  
44 ano poderá não existir. Sobre o item 6, foram analisados um a um e estão adequados. A Sra. Rejane Pedra  
45 ressaltou que foram encaminhados os relatórios do ano de 2022, e em tempo, apresentou os apontamentos  
46 da Auditoria Independente de 2022, item a item, com o status atualizado de cada demanda. O Sr. André  
47 Marques reforçou que a AGEVAP está adequando os procedimentos, o que é melhor para matriz e filial, e  
48 destacou que o controle interno da AGEVAP será reforçado, e nos próximos seis meses haverá um trabalho  
49 intenso. Sobre a Lei Geral da Proteção de Dados, a AGEVAP celebrou em 22/12/2022 o Contrato nº  
50 072/2022 com a empresa High Serviços de Compliance Ltda, para a execução dos serviços de consultoria  
51 para adequação de suas atividades à LGPD – Lei Federal nº 13.709/2018. O contrato está em andamento  
52 e a empresa está elaborando o relatório de implementação do Programa. Sobre a segurança e digitalização  
53 de arquivos da AGEVAP, planos da sede e filial, o Sr. Diego Chagas apresentou um histórico, informando  
54 que as atividades foram iniciadas em abril de 2022, com o pessoal próprio. Em tempo, o Sr. Diego informou  
55 que a AGEVAP firmou uma parceria com o SENAC, no programa Vivência na Empresa do SENAC - Portal  
56 do Futuro, atualmente com média de dois alunos em estágio de sete dias, reforçando a equipe de  
57 digitalização. Foi informado ainda que a própria filial digitalizará os documentos. Foram locados  
58 equipamentos de digitalização, bem como a contratação de estagiários que estão realizando as atividades.  
59 A previsão de término é em março de 2024, que poderá ser revista e apresentada posteriormente. **2 –**

60 **Eleição do novo Presidente do Conselho Fiscal da AGEVAP** - Conforme previsto, o mandato da  
61 presidência do Sr. Sinval Ferreira termina no dia 21 de dezembro de 2023, assim sendo, uma nova eleição  
62 deverá ocorrer para definir o novo presidente. Na presente ocasião, o Sr. Sandro Rosa Corrêa foi eleito por  
63 unanimidade para o próximo mandato, de 22 de dezembro de 2023 a 02 de outubro de 2024. **3 – Serviço**  
64 **de Auditoria Externa, referente ao exercício de 2024** – O Contrato n° 050/2023/AGEVAP assinado com  
65 a empresa EC Diferencial Auditores e Consultores Independentes Ltda, possui como objeto a prestação de  
66 serviço de auditoria externa independente com escopo fiscal e contábil do exercício de 2023. Na ocasião a  
67 AGEVAP apresentou uma carta a ser enviada para o Conselho de Administração com a recomendação da  
68 contratação da Auditoria para prestação de serviço por dois anos. A carta foi aprovada pelo Conselho  
69 Fiscal. **4 – Assuntos Gerais** – Para os assuntos gerais estavam previstos os itens LGPD e digitalização  
70 de arquivos, que foram tratados no item 2 desta reunião. A Sra. Rejane Pedra apresentou um resumo  
71 financeiro da AGEVAP e informou que irá enviar as informações a todos por e-mail. Em tempo, consultou  
72 os conselheiros quanto previsão de datas para as próximas reuniões do Conselho Fiscal da AGEVAP. Foi  
73 definido que a próxima reunião do Conselho Fiscal tratará da pauta “Auditoria do 3° trimestre de 2023” e  
74 está prevista para o dia 20 de dezembro de 2023. A Sra. Rejane Pedra informou que o INEA já realizou a  
75 análise da prestação de contas e está aguardando a aprovação das contas de 2022, a auditoria da ANA já  
76 informou que as contas foram aprovadas, e o IGAM ainda está analisando a prestação de contas de 2018.

77  
78  
79  
80  
81 (assinado eletronicamente)

82 **Sinval Ferreira da Silva**

83 Presidente do Conselho Fiscal da AGEVAP

84  
85 (assinado eletronicamente)

86 **André Luiz dos Santos**

87 Membro do Conselho Fiscal da AGEVAP

88  
89 (assinado eletronicamente)

90 **Sandro Rosa Corrêa**

91 Membro do Conselho Fiscal da AGEVAP  
92