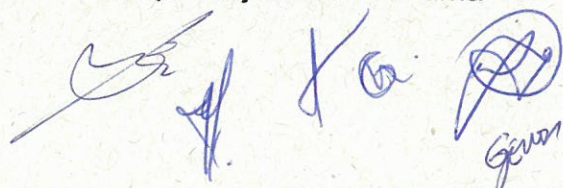
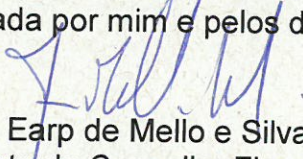


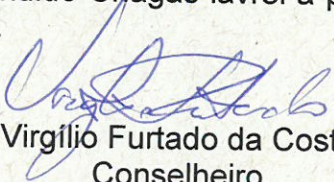
1 **ATA DA 2ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AGEVAP DO ANO**
2 **DE 2009**

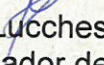
3 Ao vigésimo terceiro dia do mês de junho de 2009, às dez horas e quarenta e oito
4 minutos, atendendo convocação, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal na Sede
5 da AGEVAP localizada à Estrada Resende Riachuelo, n.º 2535, na cidade de
6 Resende/RJ. A reunião foi presidida pelo Presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Ivan Sá
7 Earp de Mello e Silva, e contou com a presença do Conselheiro Virgílio Furtado da
8 Costa, dos representantes da AGEVAP Hendrik Lucchesi Mansur e Giovana Cândido
9 Chagas, e como convidados o Sr. Daniel Ruben de Almeida, o contador Sebastião
10 Carlos Gama Filho e Cristiane Anselmo da empresa Santa Rita Contabilidade e dos
11 Auditores Luis Carlos Marin Giusti, Gerdi Roberto Pessin, Breno Brossi da empresa
12 AUDIMAXI Auditoria Ltda. Em seguida procedeu-se a análise do relatório de auditoria
13 referente ao primeiro quadrimestre de 2009. Sr. Ivan solicita informações ao Auditor Sr.
14 Luis Carlos quanto aos procedimentos adotados quando da realização dos serviços de
15 auditoria, Sr. Luis Carlos informa as mudanças nas demonstrações contábeis adotando
16 a nova legislação Lei n. 11.638/2007 e Lei 11.941/2009. Sr. Luis Carlos solicita
17 informações ao Sr. Sebastião Gama, quanto as adequações do balancete da AGEVAP
18 a nova legislação e que seja identificado nos balanços da AGEVAP o valor repassado
19 pela ANA correspondente aos 7,5% referentes às despesas de custeio, bem como aos
20 3% referentes ao valor pago por acompanhamento dos projetos. Sr. Sebastião Gama
21 apresenta proposta para as contas, criando contas contábeis e bancárias específicas
22 para os 7,5% e conta específica para os 3%. Atualmente a AGEVAP já possui contas
23 correntes específicas as despesas de 7,5%. Com relação aos lançamentos de
24 provisionamento de férias, até 2008 a Assessoria Contábil da AGEVAP havia lançado
25 nos balancetes, em 2009 não houve lançamentos os quais serão corrigidos
26 futuramente. Sr. Daniel Almeida informa que neste quadrimestre já houve mudanças
27 nas forma de contabilização adotada, estas modificações já foram realizadas, estando
28 demonstrado num grupo de contas do passivo os saldos iniciais de cada projeto da
29 AGEVAP e no ativo o saldo já repassado para cada projeto. Sr. Daniel informa que foi
30 providenciado o registro dos livros contábeis dos anos anteriores, conforme solicitado
31 em reuniões anteriores do Conselho Fiscal. Sr. Virgílio solicita informações quanto a
32 guarda dos documentos contábeis da AGEVAP, Sr. Luis Carlos informa que foi
33 mencionado na Auditoria realizada no ano de 2008 os procedimentos a serem
34 adotados e que a AGEVAP já está tomando as providências a partir de 2009. Sr. Ivan
35 solicita informações quanto a uniformização dos procedimentos contábeis. Sr. Luis
36 Carlos informa que este procedimento está sendo adotado em vários países e
37 exemplifica a quantidade de empresas multinacionais existentes hoje no Brasil o que
38 facilita a verificação dos documentos em várias localidades. Sr. Virgílio sugere uma
39 análise dos balancetes desde janeiro para uma melhor verificação da situação
40 financeira da AGEVAP. Sr. Luis Carlos informa que está providenciando um relatório
41 único apresentado toda a evolução financeira da AGEVAP, o que será apresentado na
42 próxima reunião. Sr. Virgílio verifica o saldo inicial de 2009 e solicita esclarecimentos
43 ao Sr. Hendrik Mansur, que informa que grande parte desse saldo já está
44 comprometido para pagamento aos contratos firmados pela AGEVAP. Sr. Breno
45 informa que verificou todas as entradas de recursos, de janeiro a abril, conforme
46 documentação apresentada pela AGEVAP e também a planilha apresentada no site da
47 ANA para confrontar o valor repassado pela Ana com o que foi apresentado no balanço
48 da AGEVAP, verificou-se também os saldos de projetos e saldos bancários o que estão
49 conformes. Sr. Luis Carlos informa que os saldos das contas apresentadas até o mês
50 de abril estão corretos. Ficou determinado entre os presentes, que seja realizada uma




51 reunião para a definição da contabilização dos 7,5% bem como das contas em relação
52 aos projetos contratados. Caso haja alguma alteração nos balancetes, esta não seja
53 feita retroativa e que caso ocorra a necessidade de alteração de lançamentos no
54 período auditado seja comunicado tanto a empresa de auditoria como ao Conselho
55 Fiscal, solicita ainda uma declaração tanto da AGEVAP quanto da Assessoria Contábil
56 de que não haverão alterações nos referidos balancetes. Sr. Hendrik Mansur solicita
57 que a Assessoria Contábil da AGEVAP realize as adequações nos balancetes,
58 conforme solicitação do Relatório de Auditoria, de janeiro a abril, sem que haja
59 mudança de valores e que seja emitida, pela Assessoria Contábil uma declaração de
60 que não houve alterações nos referidos balancetes e o encaminhamento para a
61 AGEVAP. Em seguida a AGEVAP deverá, enviar os documentos para a Audimaxi. A
62 Audimaxi emitirá relatório que deverá ser encaminhado aos membros do Conselho
63 Fiscal. Nada mais havendo a tratar, eu Giovana Cândido Chagas lavrei a presente ata
64 que vai assinada por mim e pelos demais presentes.
65
66


Ivan Sá Earp de Mello e Silva
Presidente do Conselho Fiscal

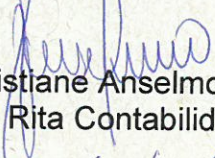

Virgílio Furtado da Costa
Conselheiro

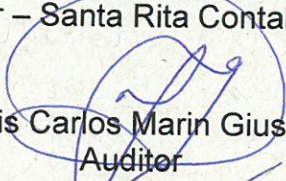

Hendrik Lucchesi Mansur
Coordenador de Gestão

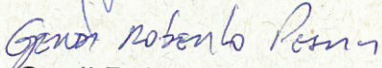

Giovana Cândido Chagas
Tec. Adm. em Gestão de Projetos

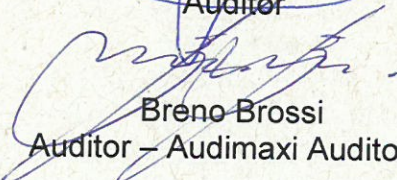

Daniel Ruben de Almeida
Convidado


Sebastião Carlos Gama Filho
Contador – Santa Rita Contabilidade


Cristiane Anselmo
Santa Rita Contabilidade


Luis Carlos Marin Giusti
Auditor


Gerdi Roberto Pessin
Auditor – Audimaxi Auditoria


Breno Brossi
Auditor – Audimaxi Auditoria