

PAUTA DA 52ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

Data: 06/06/2022

Local: PRESENCIAL / CDRJ

Horário: 09h

I) Apreciação das atas da Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal, do Conselho de Administração e da Assembleia de Acionistas

- Atas da 2525ª a 2527ª Reuniões da DIREXE (SEI 50905.000202/2022-50)
- Ata da 616ª Reunião do CONFIS (SEI 50905.000607/2022-98)
- Atas da 792ª a 796ª Reuniões do CONSAD (SEI 50905.000369/2022-11)
- Ata da Assembleia Geral Ordinária, de 28/04/2022 (SEI 50905.000845/2021-12)

II) GERCOT/SUPFIN - Sra. Camila Carvalho / Sr. Eduardo Pires

- Supervisão das Demonstrações Financeiras – Apresentação dos Balancetes de março/22 e abril/22. (SEI 50905.001904/2022-51)
- Política de Partes Relacionadas: Apresentação - acompanhamento, análise e monitoramento.
- Solicitações anteriores:
 - Esclarecimentos dos motivos das diferenças observadas de fev/22 para jan/22 referentes à Contas a Receber Clientes; Tributos a Compensar e Recuperar e Outras Despesas;
 - Apresentação das justificativas das principais variações do mês de janeiro/22 em relação ao mês de dezembro/21;
 - Que as apresentações dos balancetes, contemplando 3 meses, venham acompanhadas de lâminas explicativas das principais variações;
 - Que as apresentações dos balancetes incluam sempre uma coluna com os valores dos 2 meses anteriores e que a apuração da variação ocorra com a comparação dos valores com o mês anterior.
 - Apresentação com as datas de faturamento dos principais clientes, de forma a se evitar faturamentos no último dia útil do mês, situação

recorrente que tem dificultado a constituição dos respectivos provisionamentos;

- Acompanhamento do plano de ação para que as demonstrações financeiras sejam apresentadas tempestivamente.
- Impairment e revisão da vida útil: cronograma de atualização do processo de contratação externa

Solicitações anteriores:

- Atenção na reclassificação no caso dos imóveis para investimento, respeitando o prazo máximo definido pelo CPC 48.
- Apresentação de quais os imóveis e os respectivos prazos em que estão classificados como investimento, bem como o plano de ação da CDRJ para suas vendas.

- **Reunião DIRAFI/SUPFIN/CONSULT/COAUD**

III) SUTCOR/SUPFIN - Sra. Camila Carvalho / Sra. Kátia Regina

- Reembolso de cedidos

Solicitações Anteriores:

- Acompanhamento para conhecer os resultados das análises efetuadas pelo grupo de trabalho com a participação de um representante do grupo de trabalho na reunião.
- Recomendação do COAUD para que as cobranças atuais, bem como as anteriores (uma vez consolidadas), incluam necessariamente a aplicação de juros e multa sobre os valores em aberto.

IV) SUPREC - Sra. Fábiana Monteiro

- Levantamento do indicador de afastamentos/absenteísmo de pessoal, por área, dos anos de 2020, 2021 e 2022 - SEI 50905.001507/2022-89
- Levantamento da quantidade de horas extras e valor, mês a mês por área, dos anos de 2020, 2021 e 2022 – SEI 50905.001507/2022-89
- Acompanhamento dos trabalhos em curso da área de Gestão de Pessoas:

- estabelecimento da força de trabalho
- mapeamento das competências organizacionais
- política de diversidade e inclusão
- pesquisa de clima
- plano de sucessão
- política de pessoal
- programa de desenvolvimento de líderes
- projeto líderes do futuro
- planejamento da revisão do PCES meta 2023

Encerramento dos Trabalhos