

1 ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA AGEVAP DO ANO DE 2014. Aos dez dias do mês
2 de setembro de dois mil e quatorze, 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 Jaime Teixeira Azulay e Sandro Rosa Corrêa, dos representantes
5 da AGEVAP André Luis de Paula Marques, Diego Elias Moreira Nascimento Gomes, Rejane Monteiro da Silva
6 Pedra, Thaís Souto do Nascimento, e dos representantes da Assessoria Contábil Sebastião Carlos Gama Filho e
7 Roselane Aparecida Alves de Castro Rodrigues. O Presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Sinval Ferreira da Silva e os
8 representantes da Auditoria Externa Independente justificaram sua ausência, sendo assim, a reunião será presidida
9 pelo conselheiro Sr. Jaime Teixeira Azulay. Procedeu-se a análise do relatório circunstanciado sobre a revisão das
10 demonstrações contábeis e sugestões de melhoria de controle interno do 3º bimestre de 2014, e do Follow Up do
11 relatório circunstanciado sobre a revisão das demonstrações contábeis e sugestões de melhoria de controle interno
12 do 1º quadrimestre de 2014, emitidos pela empresa Galloro e Associados. A cerca do ponto sobre provisão sem
13 expectativa de realização – aviso prévio e multa de FGTS, foi informado que, em atendimento à demanda da 2ª RO
14 do Conselho Fiscal de 2014, foi realizada uma visita no dia 13 de agosto de 2014, pelo Diretor Executivo da
15 AGEVAP ao Conselho Federal de Contabilidade – CFC para consulta a respeito da contabilização das verbas
16 rescisórias dos funcionários da AGEVAP e nos foi orientado que façamos uma consulta, por email, para que o CFC
17 se manifeste. Estamos aguardando a resposta do CFC e, após o recebimento, encaminharemos as Cartas para a
18 ANA e o INEA, porém, caso exista legalidade das provisões dos recursos, não serão necessários os
19 encaminhamentos das Cartas. Foi solicitado pelo Conselho Fiscal que a AGEVAP encaminhe as Cartas, mesmo
20 antes do recebimento da resposta do CFC. Sobre o ponto Imobilizado – depreciação e bens atualizados, foi
21 explicado que os trabalhos encontram-se em fase de finalização e até a próxima visita da auditoria externa deverão
22 estar concluídos. Sobre o ponto do sistema informatizado em implantação, conforme apontado em reuniões
23 anteriores ainda não houve a conclusão do sistema, que está em fase de ajustes. A AGEVAP informou que vem
24 buscando alternativas junto a empresa contratada para correção dos apontamentos, porém ainda não obteve
25 sucesso. Acerca do ponto sobre Adiantamento a Terceiros – Forma de Contabilização foi explicado pela Assessoria
26 Contábil que será discutido e resolvido com a auditoria externa e a AGEVAP para que seja definida a melhor forma
27 de contabilização antes da próxima visita da auditoria externa. Sobre o ponto Despesas – Não observância ao
28 regime de competência, foi explicado que algumas vezes as Notas Fiscais chegam em outro setor ou Unidade nos
29 últimos dias dos mês, porém são encaminhadas à Gerência Financeira somente no outro mês, assim, não era
30 contabilizado no mesmo mês de emissão da Nota e recebimento da AGEVAP. Este item já foi resolvido com
31 protocolo de entrada na Gerência Financeira. Às 16hs30min foram encerrados os trabalhos.
32
33
34
35
36
37


Jaime Teixeira Azulay

Presidente do Conselho Fiscal da AGEVAP


Sandro Rosa Corrêa

Membro do Conselho Fiscal da AGEVAP