

RELATÓRIO ANUAL DOS COMITÊS DE AUDITORIA ESTATUTÁRIOS

2022

RELATÓRIO ANUAL CONJUNTO DOS COMITÊS DE AUDITORIA ESTATUTÁRIOS DAS EMPRESAS DME

1. Introdução

Em atendimento ao inciso VII do artigo 24 Federal nº 13.303/2016 e Anexo VII da Resolução Normativa ANEEL nº. 948, de 16 de novembro de 2021¹, os Comitês de Auditoria Estatutários (“CAE’s”) da DME Poços de Caldas Participações S.A – DME (“DME”), DME Distribuição S.A. – DMED (“DMED”) e DME Energética S.A. – DMEE (“DMEE”), doravante denominadas em conjunto Empresas DME, apresentam o presente Relatório Anual Conjunto dos Comitês de Auditoria Estatutários das Empresas DME.

¹ Resolução que regulamenta a avaliação da qualidade dos sistemas de governança corporativa a ser aplicada as distribuidoras de energia elétrica, sendo, portanto, aplicável somente a DMED.

2. Contextualização

Em decorrência da Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016, que *“Dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.”* (LF 13.303/2016”) e da consequente publicação da Lei Complementar Municipal de Poços de Caldas nº 200, de 28 de dezembro de 2018, que *“Altera e acrescenta dispositivos da Lei Complementar nº 111, de 27 de março de 2010, que “Autoriza a transformação do “Departamento Municipal de Eletricidade de Poços de Caldas – DME-PC” de autarquia para empresa pública e a alteração de sua denominação social para “DME Distribuição S.A. – DMED”, autoriza a criação da empresa pública “DME Poços de Caldas Participações S.A. – DME”, autoriza a transformação da empresa pública “DME Energética Ltda.” de sociedade limitada para sociedade anônima, e dá outras providências.”* (LCM 200/2018”), foram constituídos Comitês de Auditoria Estatutários nas empresas DME, DMED e DMEE.

O CAE é órgão auxiliar do Conselho de Administração, ao qual se reporta diretamente, com o objetivo de assessorá-lo em assuntos relacionados a conformidade, riscos, auditorias e demonstrações financeiras.

Compete aos CAE's as atribuições, competências e deveres definidos nos Estatutos Sociais das Empresas DME e na legislação em vigor, especialmente, na Lei Complementar Municipal nº 111/2010 (LCM 111/2010) e na LF nº 13.303/2016.

3. Composição

Os CAE's têm funcionamento permanente e são compostos por 3 (três) membros cada, dentre os quais 2 (dois) membros independentes, com prazo de mandato unificado de 2 (dois) anos, sendo permitidas 2 (duas) reconduções consecutivas.

Nos termos do artigo 66-A da Lei Complementar Municipal nº 111/2010, os membros eleitos para o CAE da DME serão também eleitos para composição dos CAE's das empresas DMED e DMEE, sem cumulação de vencimentos.

Neste sentido, em Assembleias Gerais Extraordinárias das Empresas DME, realizadas em 18/03/2021 e 01/10/2021, foram eleitos membros para os CAE's, os quais possuíam, no ano de 2022, a seguinte composição:

- Ricardo Emerson Chagas Leite
- Carlos Moacir Couto
- Maria José Scassiotti de Souza

O Presidente do CAE é eleito dentre os seus membros e tem mandato de 1 (um) ano, sendo permitida a reeleição. Destarte, em 24/04/2019, foi eleito o Sr. Carlos Moacir Couto como Presidente dos CAE's das Empresas DME, e reeleito, em 29/04/2020, 30/03/2021 e 30/03/2022.

4. Atividades Desenvolvidas no Exercício de 2022

Nos termos da LCM nº 111/2010, replicados nos Estatutos Sociais das Empresas DME, o Comitê de Auditoria Estatutário reunir-se-á, ordinariamente, com periodicidade mensal, e extraordinariamente, sempre que convocado pelo seu Presidente, por 2/3 de seus membros ou pelo Presidente do Conselho de Administração. Segue abaixo demonstrativo de reuniões realizadas em 2022:

DME POÇOS DE CALDAS PARTICIPAÇÕES S.A. – DME

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO	
REUNIÃO ORDINÁRIA	
34ª RO	31/01/2022
35ª RO	25/02/2022
36ª RO	30/03/2022
37ª RO	28/04/2022
38ª RO	27/05/2022
39ª RO	29/06/2022
40ª RO	28/07/2022
41ª RO	30/08/2022
42ª RO	28/09/2022
43ª RO	31/10/2022
44ª RO	25/11/2022
45ª RO	29/12/2022

DME DISTRIBUIÇÃO S.A. – DMED

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO	
REUNIÃO ORDINÁRIA	
34ª RO	31/01/2022
35ª RO	25/02/2022
36ª RO	30/03/2022
37ª RO	28/04/2022
38ª RO	27/05/2022
39ª RO	29/06/2022
40ª RO	28/07/2022
41ª RO	30/08/2022
42ª RO	28/09/2022
43ª RO	31/10/2022
44ª RO	25/11/2022
45ª RO	29/12/2022

DME ENERGÉTICA S.A. – DMEE

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO	
REUNIÃO ORDINÁRIA	

34ª RO	31/01/2022
35ª RO	25/02/2022
36ª RO	30/03/2022
37ª RO	28/04/2022
38ª RO	27/05/2022
39ª RO	29/06/2022
40ª RO	28/07/2022
41ª RO	30/08/2022
42ª RO	28/09/2022
43ª RO	31/10/2022
44ª RO	25/11/2022
45ª RO	29/12/2022

Durante o exercício de 2022, os CAE's analisaram as seguintes matérias, tendo se manifestado favoravelmente na totalidade das deliberações: eleição do Presidente do CAE; calendário anual de reuniões ordinárias; Relatório de Administração, Relatório dos Auditores Independentes, Demonstrações Financeiras e respectivas notas explicativas, referentes ao exercício social findo em 31/12/2021; destinação do resultado do exercício findo em 31/12/2021; distribuição de dividendos; pagamento de Juros sobre Capital Próprio; informações contábeis mensais e semestrais; Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna; estrutura e orçamento da Auditoria Interna; e transações entre partes relacionadas, a saber: doação de bens móveis, cessão de empregados, termo de cooperação; cessão de bens móveis e imóvel; contrato de compartilhamento de infraestrutura.

Os CAE's e os Conselhos Fiscais das Empresas DME mantiveram, no exercício de 2022, um relacionamento direto e frequente, realizando reuniões simultâneas (com lavratura de atas apartadas), para análise, discussão e deliberação de matérias comuns a ambos os órgãos, exarando manifestações convergentes em todos os casos analisados.

Ao longo do exercício de 2022, os CAE's reportaram-se aos respectivos Conselhos de Administração, expondo opiniões e fazendo recomendações sobre os assuntos de sua competência. Representantes dos Comitês de Auditoria Estatutários participaram ativamente de Reuniões dos Conselhos de Administração das respectivas empresas, conforme relacionado abaixo:

CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO							
DME		DMED				DMEE	
REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA	
70ª RO	31/01/2022	34ª RO	31/01/2022	16ª RE	30/05/2022	34ª RO	31/01/2022
71ª RO	25/02/2022	35ª RO	25/02/2022			35ª RO	25/02/2022
72ª RO	30/03/2022	36ª RO	30/03/2022			36ª RO	30/03/2022
73ª RO	29/04/2022	37ª RO	29/04/2022			37ª RO	29/04/2022
74ª RO	30/05/2022	38ª RO	30/05/2022			38ª RO	30/05/2022
75ª RO	29/06/2022	39ª RO	29/06/2022			39ª RO	29/06/2022

CONSELHOS DE ADMINISTRAÇÃO					
DME		DMED		DMEE	
REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA	
76ª RO	28/07/2022	40ª RO	28/07/2022	40ª RO	28/07/2022
77ª RO	30/08/2022	41ª RO	30/08/2022	41ª RO	30/08/2022
78ª RO	28/09/2022	42ª RO	28/09/2022	42ª RO	28/09/2022
79ª RO	31/10/2022	43ª RO	31/10/2022	43ª RO	31/10/2022
80ª RO	25/11/2022	44ª RO	25/11/2022	44ª RO	25/11/2022
81ª RO	29/12/2022	45ª RO	29/12/2022	45ª RO	29/12/2022

Os CAE's manifestaram-se favoráveis à aprovação, pelo Conselho de Administração, dos assuntos que foram submetidos à sua análise. A totalidade das deliberações dos Conselhos de Administração das Empresas DME, cujas matérias dependiam de manifestação prévia do CAE, foi realizada em consonância com as manifestações dos CAE's, não havendo nenhuma divergência entre as deliberações de ambos os órgãos, durante o exercício de 2022.

Em 28/04/2022, os membros do CAE, no exercício de suas atribuições, procederam ao exame e análise do Relatório de Administração, Relatório dos Auditores Independentes, Demonstrações Financeiras e respectivas notas explicativas das Empresas DME, referentes ao exercício social findo em 31/12/2021, manifestando sua concordância com tais documentos e consequente divulgação e deliberação pelos demais órgãos competentes, não havendo qualquer divergência de entendimentos com a Administração, Conselhos Fiscais, Auditores Independentes e Auditores Internos.

Em 26/04/2023, os membros do CAE, realizaram o exame e análise do Relatório de Administração, Relatório dos Auditores Independentes, Demonstrações Financeiras e respectivas notas explicativas das Empresas DME e Relatório dos Auditores Internos, referentes ao exercício social findo em 31/12/2022, manifestando sua concordância com tais documentos e consequente divulgação e deliberação pelos demais órgãos competentes, não havendo qualquer divergência de entendimentos com a Administração, Conselhos Fiscais, Auditores Independentes e Auditores Internos.

Ao longo do ano de 2022, representante dos CAE's, Sr. Ricardo Emerson Chagas Leite, monitorou o canal de denúncias do respectivo órgão, consistente no e-mail denuncia.comitedeauditoria@dmepc.com.br, não sendo constatada nenhuma denúncia formalizada no ano de 2022.

Ainda em 2022, foram oferecidos aos membros dos CAE's os seguintes treinamentos, promovidos pelas Empresas DME:

Data	Treinamento
------	-------------

mar/22	Lei Anticorrupção
mar/22	Aspectos Societários
jun/22	Sigilo e Divulgação de Informações Corporativas
ago/22	Governança Corporativa
set/22	Setor Elétrico - Legislação
out/22	Tarifas de Energia Elétrica
nov/22	Compliance e Riscos
nov/22	Ética - Pequenas Atitudes e Grandes Impactos na Empresa

Carlos Moacir Couto
Presidente

Ricardo Emerson Chagas Leite

Maria José Scassiotti de Souza