

Relatório Anual Conjunto Comitês de Auditoria

2021

,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 19/03/2019, 23/04/2019 e 28/05/2019, 18/03/2021 e 01/10/2021, foram eleitos membros para os CAE's, os quais possuíam, em 31/12/2021, 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 e 30/03/2021.

4. Atividades Desenvolvidas no Exercício de 2021

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 2021:

DME POÇOS DE CALDAS PARTICIPAÇÕES S.A. - DME			
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO			
REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	
22ª RO	27/01/2021	4ª RE	12/08/2021
23ª RO	23/02/2021		
24ª RO	30/03/2021		
25ª RO	29/04/2021		
26ª RO	27/05/2021		
27ª RO	28/06/2021		
28ª RO	28/07/2021		
29ª RO	26/08/2021		
30ª RO	28/09/2021		
31ª RO	26/10/2021		
32ª RO	26/11/2021		
33ª RO	28/12/2021		

□

DME DISTRIBUIÇÃO S.A. - DMED			
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO			
REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	
22ª RO	27/01/2021	3ª RE	29/01/2021
23ª RO	23/02/2021		
24ª RO	30/03/2021		
25ª RO	29/04/2021		
26ª RO	27/05/2021		
27ª RO	28/06/2021		
28ª RO	28/07/2021		
29ª RO	26/08/2021		
30ª RO	28/09/2021		
31ª RO	26/10/2021		
32ª RO	26/11/2021		
33ª RO	28/12/2021		

DME ENERGÉTICA S.A. - DMEE			
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO			
REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	
22ª RO	27/01/2021	5ª RE	29/01/2021
23ª RO	23/02/2021		
24ª RO	30/03/2021		
25ª RO	29/04/2021		
26ª RO	27/05/2021		
27ª RO	28/06/2021		
28ª RO	28/07/2021		
29ª RO	26/08/2021		
30ª RO	28/09/2021		
31ª RO	26/10/2021		
32ª RO	26/11/2021		
33ª RO	28/12/2021		

Durante o exercício de 2021, os CAE's analisaram e manifestaram-se sobre as seguintes matérias: doação de bens móveis, cessão de empregados, 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 31/12/2020; destinação do resultado do exercício findo em 31/12/2020; distribuição de

dividendos; pagamento de Juros sobre Capital Próprio; informações contábeis mensais e semestrais; Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna; Termo de Cooperação; cessão de imóvel; contrato de compra e venda de ativos.

Os CAE's e os Conselhos Fiscais das Empresas DME mantiveram, no exercício de 2021, um relacionamento direto e frequente, realizando reuniões simultâneas, 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 2021, 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 EXTRAORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA		REUNIÃO ORDINÁRIA		REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA	
58ª RO	28/01/2021	142ª RE	07/06/2021	22ª RO	28/01/2021	11ª RE	28/07/2021	22ª RO	28/01/2021	14ª RE	17/11/2021
59ª RO	23/02/2021	143ª RE	12/08/2021	23ª RO	23/02/2021	12ª RE	12/08/2021	23ª RO	23/02/2021		
60ª RO	30/03/2021			24ª RO	30/03/2021			24ª RO	30/03/2021		
61ª RO	29/04/2021			25ª RO	29/04/2021			25ª RO	29/04/2021		
62ª RO	27/05/2021			26ª RO	27/05/2021			26ª RO	27/05/2021		
63ª RO	28/06/2021			27ª RO	28/06/2021			27ª RO	28/06/2021		
64ª RO	28/07/2021			28ª RO	28/07/2021			28ª RO	28/07/2021		
65ª RO	26/08/2021			29ª RO	26/08/2021			29ª RO	26/08/2021		
66ª RO	28/09/2021			30ª RO	28/09/2021			30ª RO	28/09/2021		
67ª RO	26/10/2021			31ª RO	26/10/2021			31ª RO	26/10/2021		
68ª RO	26/11/2021			32ª RO	26/11/2021			32ª RO	26/11/2021		
69ª RO	28/12/2021			33ª RO	28/12/2021			33ª RO	28/12/2021		

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 2021.

A partir do exercício de 2019, o Presidente dos CAE's, simultaneamente ao Presidente dos Conselhos de Administração da Empresas DME, recomendou que Relatório de Administração, Relatório dos Auditores Independentes, Demonstrações Financeiras e respectivas notas explicativas das Empresas DME passassem, também, pelo crivo da Auditoria Interna, antes de sua análise pelos demais órgãos das companhias.

Em 29/04/2021, 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 31/12/2020, 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 28/04/2022, 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 31/12/2021, 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.

Ao longo do ano de 2021, 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 2021.

Ainda em 2021, os membros dos CAE's participaram de treinamento promovido pela Comissão de Ética sobre o Código de Conduta Ética e Integridade das Empresas DME.

Poços de Caldas, 27 de maio de 2022.

Carlos Moacir Couto
Presidente

Ricardo Emerson Chagas Leite

Maria José Scassiotti de Souza