

CONSELHO FISCAL PARECER 001/2023

1. INTRODUÇÃO

O Conselho Fiscal da Caixa de Assistência à Saúde dos Empregados da Codevasf - Casec, em atendimento ao artigo 46 do Estatuto da referida entidade, reuniu-se no dia 28 de março de 2023, de forma virtual por intermédio do aplicativo Microsoft Teams Meeting, com seguintes membros: NEFITON VIANA FILHO (Presidente), ROBERTA FERNANDES LIMA (secretária) e CARLOS MAGNO PARENTE PESSOA (membro) visando proceder à análise dos documentos e informações apresentadas, a saber: Demonstrações Contábeis; Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras e Relatório Anual da Casec, referentes ao exercício de 2022.

O Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras, foi emitido pela Audiger Auditores Independentes S/S e os demais documentos são de responsabilidade da Diretoria Executiva da Casec.

A reunião virtual teve como objetivo emitir parecer sobre as demonstrações contábeis e aprovação das contas do exercício de 2022, conforme disposto no artigo 46, incisos I e VI do Estatuto da Casec.

Realizada a análise, o Conselho Fiscal, como órgão de fiscalização, apresenta sua manifestação à Diretoria da Executiva da Casec e a Assembleia Geral.

2. ANÁLISE DOS RELATÓRIOS DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A Audiger Auditores Independentes S/S examinou os Balanços Patrimoniais, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstrações do Resultado Abrangente, das Mutações do Patrimônio Líquido, dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas da Administração, consolidados em 31/12/2022, emitindo seu relatório em 20/03/2023.

A Audiger Auditores Independentes S/S opinou nos seguintes termos: “as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira consolidada da CASEC – CAIXA DE ASSISTÊNCIA A SAÚDE DOS FUNCIONÁRIOS DA CODEVASF, em 31 de dezembro de 2022, e o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil às Entidades supervisionadas pela Agência Nacional de Saúde Suplementar - ANS.”

3. PARECER DO CONSELHO FISCAL

Este Conselho Fiscal, constata que a auditoria externa emitiu **OPINIÃO sem ressalvas**, pois avaliou que a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Nas contas de aplicação, os valores registrados no Relatório dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Financeiras, bem como o valor líquido da aplicação, todos os saldos em conformidade com os extratos e os balancetes e Ata do Conselho Fiscal, encerrando o exercício de **31/12/2022**, nas contas aplicações livres **R\$ 55.752.033,97** (cinquenta e cinco milhões, setecentos e cinquenta e dois mil, trinta e três reais e noventa e sete centavos), e na conta aplicação **garantidoras e provisões técnicas R\$ 13.524.204,39** (treze milhões, quinhentos e vinte e quatro mil, duzentos e quatro reais e trinta e nove centavos), onde em **31/12/2022** o saldo total das aplicações importava em **R\$ 69.276.238,36** (sessenta e nove milhões, duzentos e setenta e seis mil, duzentos e trinta e oito reais e trinta e seis centavos);

Em atendimento ao artigo 46, incisos I e VI, do Estatuto da Casec, com base na documentação disponibilizada, nos exames e esclarecimentos realizados nesta data, conclui pela **APROVAÇÃO** das contas, das demonstrações contábeis e relatório anual do exercício de 2022, submetendo o presente parecer à **Assembleia Geral da CASEC**, na forma estabelecida no artigo 38, inciso I, letra “a” do mesmo diploma legal.

Registramos ainda, que na documentação inspecionada por este Conselho Fiscal, não foram identificados fatos relevantes que comprometam a regularidade e o cumprimento da legislação vigente.

Brasília/DF, 28 de março de 2023

Assinado
Nefiton Viana Filho
Presidente do Conselho Fiscal da Casec
D4Sign

Assinado
Roberta Fernandes Lima
Membro do Conselho Fiscal da Casec
D4Sign

Assinado
Carlos Magno Parente Pessoa
Membro do Conselho Fiscal da Casec
D4Sign

Parecer Conselho Fiscal 001 2023 ref exerc 2022 pdf

Código do documento edbc523f-3d18-4c57-8478-6f7d81ba68e5



Assinaturas



NEFITON VIANA FILHO
nefiton.viana@codevasf.gov.br
Assinou



Roberta Fernandes Lima
roberta.lima@codevasf.gov.br
Assinou

Roberta Fernandes Lima



Carlos Magno Parente Pessoa
carlos.pessoa@codevasf.gov.br
Assinou

Eventos do documento

30 Mar 2023, 07:47:50

Documento edbc523f-3d18-4c57-8478-6f7d81ba68e5 **criado** por GABRIEL BORBA DE OLIVEIRA (0cbececf-109b-4ecf-a080-d357748f6113). Email: casec@codevasf.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-03-30T07:47:50-03:00

30 Mar 2023, 07:48:56

Assinaturas **iniciadas** por GABRIEL BORBA DE OLIVEIRA (0cbececf-109b-4ecf-a080-d357748f6113). Email: casec@codevasf.gov.br. - DATE_ATOM: 2023-03-30T07:48:56-03:00

30 Mar 2023, 08:36:14

ROBERTA FERNANDES LIMA **Assinou** - Email: roberta.lima@codevasf.gov.br - IP: 200.252.115.2 (srv00mdx.codevasf.gov.br porta: 39280) - **Geolocalização: -15.7868306 -47.8726163** - Documento de identificação informado: 063.478.666-09 - DATE_ATOM: 2023-03-30T08:36:14-03:00

30 Mar 2023, 08:48:07

GABRIEL BORBA DE OLIVEIRA (0cbececf-109b-4ecf-a080-d357748f6113). Email: casec@codevasf.gov.br. **ALTEROU** o signatário **nefiton.viana@codevasf.gov.br** para **nefiton.viana@codevasf.gov.br** - DATE_ATOM: 2023-03-30T08:48:07-03:00

30 Mar 2023, 08:50:25

NEFITON VIANA FILHO **Assinou** - Email: nefiton.viana@codevasf.gov.br - IP: 200.252.115.2 (srv00mdx.codevasf.gov.br porta: 4424) - **Geolocalização: -15.7868306 -47.8726163** - Documento de identificação informado: 113.063.195-87 - DATE_ATOM: 2023-03-30T08:50:25-03:00

30 Mar 2023, 09:26:23

CARLOS MAGNO PARENTE PESSOA **Assinou** - Email: carlos.pessoa@codevasf.gov.br - IP: 191.190.92.195
(bfbe5cc3.virtua.com.br porta: 44156) - **Geolocalização: -3.7334680412497447 -38.50745139003472** - Documento
de identificação informado: 479.746.993-53 - DATE_ATOM: 2023-03-30T09:26:23-03:00

Hash do documento original

(SHA256):0998ba4aa758f6963d141afbed3d9f0367f8a266b02b5e4704704fb83eef3f69

(SHA512):8b60dca0ef7242bd4bfd35611fbd1cbae71ac0f04ab82b4e43b6019a2feff412945fb917e55cb539f41fc1cfab4358b3977f6a7556b710942ea34ce392482682

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign