

## 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

**Nefiton Viana Filho**

Presidente do Conselho Fiscal da Casec

**Roberta Fernandes Lima**

Membro do Conselho Fiscal da Casec

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**