

EXTRATO DA ATA DA 7ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 04 de setembro de 2018, às 9h, de forma presencial, na sede da Companhia Espírito Santense de Saneamento - CESAN, sita à Av. Governador Bley, 186, 3º Pavimento, Centro, Vitória-ES.

2 – CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:

A presente reunião ordinária, já constante do Calendário Anual, conforme Plano de Trabalho aprovado pelo Conselho de Administração em 26/07/2018, foi convocada eletronicamente em 30/08/2018, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. Mateus Rodrigues Casotti, contendo a pauta e os documentos correspondentes

A reunião se deu sob a Coordenação do Senhor Leonardo de Resende Dutra e presença dos demais Membros, a Senhora Wilma Chequer Bou Habib e o Senhor Márcio Dilessa Lage, além de participação específica, relativa ao primeiro item da pauta, do Gestor da Auditoria Interna, Senhor Marcelo Guterres Rosetti.

Presentes os membros, secretariando a Reunião o Sr. Mateus Rodrigues Casotti.

3 – COMPOSIÇÃO DA MESA

Leonardo de Resende Dutra
Wilma Chequer Bou Habib
Márcio Dilessa Lage

4 – DISCUSSÕES

Conforme pauta e documentos encaminhados foram consolidados as seguintes deliberações:

4.1 – Follow Ups de Relatórios de Auditorias Internas (C-AUD)

O Gestor da C-AUD inicialmente apresentou dados gerais sobre os trabalhos de auditoria, incluindo melhorias em estudo, que incluem eventual consultoria externa, bem como relatório de trabalhos de auditoria, registrando apontamentos sobre os tratamentos realizados.

Os membros discutiram dados sobre os profissionais disponíveis para auditoria, especialidades e eventual contratação de consultoria para evolução dos trabalhos e planejamento de auditoria, bem como eventuais ajustes da estrutura e procedimentos da área de auditoria interna, o que será avaliado na evolução dos trabalhos do CAU.

O Coordenador do CAU irá interagir com o Gestor da C-AUD para formatação da apresentação ao Conselho de Administração na próxima reunião, conforme solicitado pelo CA na última reunião.

Os membros destacaram ainda que de acordo com o Plano Anual de Trabalho, na reunião do dia 18/10/2018 está programada a análise do Termo de Referência com as condições e qualificações

para seleção de Auditoria Independente para os exercícios 2019/2020, solicitando à C-AUD que promova o encaminhamento do material de maneira antecipada.

O Gestor da C-AUD foi dispensado, retirando-se às 12h, sendo dada sequência às demais discussões do Comitê.

4.2 - Andamento do Plano de Ação das recomendações dos Auditores Independentes (A-GFC):

Os membros tomaram conhecimento da situação do Plano de Ação para tratamento das recomendações da Auditoria Independente, inclusive de reunião na Câmara Técnica de Contabilidade da AESBE em 26 e 27 de setembro, verificando estar em conformidade com a expectativa de tratamento dos temas.

4.3 – Aprovação e encaminhamento da Manifestação das Demonstrações do 2ºT

Considerando o não recebimento do relatório assinado pela BDO RCS Auditores Independentes SS até a presente data, mas, tendo em vista as conclusões apresentadas na reunião conjunta, realizada em 16/08/2018, os Membros do Comitê, por unanimidade, aprovaram a minuta de manifestação formal para constar das demonstrações, manifestando-se favoráveis e recomendando, neste sentido e caso recebido o relatório nos moldes expostos na reunião conjunta, a sua aprovação integral e sequenciamento conforme procedimentos de praxe.

O documento deverá ser emitido pela Secretaria para assinaturas tão logo haja o recebimento do relatório assinado pela BDO RCS Auditores Independentes SS e ciência dos membros, desde que não haja apontamentos diversos dos já analisados.

4.4 – Aprovação de encaminhamento de atas para análise da publicação pelo CA

Os membros avaliaram as minutas de atas no formato, com as indicações de ajustes para divulgação nos moldes do artigo 24, §§4º e 5º da Lei 13.303/2016, aprovando, por unanimidade, o encaminhamento ao Conselho de Administração para deliberação.

4.5 – Assuntos Gerais

a) Considerando os trabalhos de auditoria independente relativos ao 3º Trimestre, que serão discutidos em novembro, os Membros definiram que a reunião com a Auditoria Independente será realizada de maneira específica em **13/11/2018, às 9h**, devendo ser ajustado o calendário para constar a realização de duas reuniões no referido mês.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h30min, pelo que eu, Mateus Rodrigues Casotti, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.

Leonardo de Resende Dutra
COORDENADOR

Wilma Chequer Bou Habib
MEMBRO

Márcio Dilessa Lage
MEMBRO

Mateus Rodrigues Casotti
SECRETÁRIO