

EXTRATO DA ATA DA 14ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO - CESAN

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

Realizada no dia 14 de fevereiro de 2019, às 9h, de forma presencial, na sede da Companhia Espírito Santense de Saneamento - CESAN, sita à Av. Governador Bley, 186, 2º 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 26/11/2018, foi convocada eletronicamente em 08/02/2019, após definição pela Coordenação do Comitê, nos termos do subitem 5.1.1.1, “b” do Regimento Interno do CAU, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. Mateus Rodrigues Casotti, nos moldes do subitem 5.1.1.2, “b” e “c” e subitem 5.1.4, “c” do Regimento Interno do CAU, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados no Portal de Governança da CESAN, pasta da Reunião 14.

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 Gerente Financeiro e Contábil da CESAN, Sr. Edmar José Zorzal, do Chefe da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio, Sr. Reginaldo José de Castro, do Gestor da Auditoria Interna, Sr. Marcelo Guterres Rosetti e dos auditores externos Paulo Eduardo Santos, Cristina Ramos Campos e Pedro Miguel Alves da BDO RCS Auditores Independentes SS, componentes da equipe responsável pela auditoria das demonstrações da CESAN.

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 – Avaliação das demonstrações financeiras da CESAN do exercício de 2018 e observações da Auditoria:

Foram apresentadas as observações e realizadas discussões, sendo que de posse e conhecimento dos documentos apresentados até então e das análises já efetivadas, o Comitê aguardará a avaliação sobre a razoabilidade das hipóteses e resultados atuariais dos Planos administrados pela FAECES, bem como o encaminhamento do relatório assinado pela BDO RCS Auditores Independentes SS a fim de emitir a manifestação formal sobre as demonstrações.

Requereram que tão logo haja o encaminhamento do relatório assinado pela BDO RCS Auditores Independentes SS, seja sequenciado para que o Comitê possa emitir sua manifestação formal para constar das demonstrações, cuja minuta será apreciada na próxima reunião ordinária do Comitê.

Os integrantes da equipe da BDO, além dos Gestores presentes à reunião, após as discussões, foram dispensados da reunião nos moldes do subitem 5.1.4, “y” do Regimento Interno do CAU, retirando-se às 11:00, sendo dada sequência às demais discussões do Comitê.

4.2 Ciência de Relatórios iniciais de Auditoria Interna para sequenciamento às unidades competentes

Os membros informaram terem tomado ciência dos Relatórios de Auditoria Interna produzidos, distribuídos conforme orientação da Coordenação do Comitê, nos moldes do subitem 5.1.1.1, “b” e “e” do Regimento Interno do CAU, dando sequência conforme fluxo estabelecido.

O Comitê monitorará as ações por meio dos reportes da Auditoria Interna e contatos diretos com a unidade.

4.3 Ciência de Relatórios de follow ups de Auditoria Interna

Os membros tomaram ciência da consolidação das providências das unidades responsáveis e conclusões da Auditoria sobre trabalhos de auditoria interna, reiterando que as orientações gerais sobre a melhoria do processo de auditoria já foram exaradas, havendo Plano de Ação específico em análise do Conselho de Administração.

Com relação às análises efetuadas, verificaram que os dados apresentados pelas unidades indicam não haver situação que demande análise ou providência imediata, inclusive demonstrando melhoria nos procedimentos de controles internos, podendo, eventualmente haver auditoria futura para novos testes.

4.4 Conhecimento de ações Diversas: a - Boletim Hidrológico Mensal – Dez18 – Acompanhamento de níveis de Rios desde agosto/2017; b - Conhecimento sobre funcionamento do Comitê Permanente Estratégico de Investimentos – COMPETI; c - Conhecimento de Resolução sobre Controle de Gastos

Os membros conheceram documentos que evidenciam tratamentos internos sobre monitoramento de nível de mananciais de água (Risco de Desabastecimento), atuação de Comitê Permanente para análise de investimentos (Risco de Investimentos sem retorno) e nova Resolução sobre Controle de Gastos, e solicitaram que a Secretaria do Comitê compartilhe a normatização interna de delegação de competências estabelecida pelo Conselho de Administração a fim de discussão de eventual recomendação ao órgão.

4.5 - Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 13ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA

Os membros avaliaram a minuta do extrato da ata, 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 para apreciação do Conselho de Administração.



Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 13h, 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