

EXTRATO DA ATA DA 25ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 05 de setembro de 2019, 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 26/11/2018, foi convocada eletronicamente em 29 de agosto de 2019, após definição pela Coordenação do Comitê, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. Mateus Rodrigues Casotti, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados no Portal de Governança da Cesan, pasta da Reunião 22, tudo nos termos dos subitens 5.1.1.1, “b”, 5.1.1.2, “b” e “c” e 5.1.4, “c” do Regimento Interno do CAU.

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 participações específicas do Gestor da Auditoria Interna (C-AUD), Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia (itens 2 e 3).

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

Instalada a reunião pelo Coordenador, nos moldes do subitem 5.1.1.1, “a” do Regimento Interno do CAU, foram consolidadas as seguintes discussões:

4.1 – Pareceres Audimec Auditores Independentes SS – EPP – Demonstrações primeiro e segundo trimestres de 2019

Os membros tomaram conhecimento dos pareceres emitidos pela auditoria independente, encaminhados conforme registrado na 22ª Reunião do CAU, e, dessa forma, de posse e conhecimento dos documentos apresentados até então e da manifestação dos auditores independentes de que não identificaram falhas na elaboração das demonstrações, no que diz respeito aos aspectos relevantes, que estivessem em desacordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, cujo efeito pudesse comprometer, de forma material, a fidedignidade dessas informações contábeis, decidiram aprovar a minuta de manifestação sobre o primeiro e segundo trimestres de 2019, recomendando a aprovação das demonstrações ao Conselho de Administração.

4.2 - Ciência de Relatórios de follow ups de Auditoria Interna

Os membros tomaram ciência da consolidação das providências das unidades responsáveis e conclusões da Auditoria e verificaram que os dados apresentados pelas unidades indicam não haver situação que demande análise ou providência imediata.

EXTRATO DA ATA DA 25ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

Ao final os Membros esclareceram que o CAU irá monitorar as ações por meio dos reportes da Auditoria Interna.

4.3 – Fluxos - Procedimento de Auditoria e retorno de Relatórios de Auditoria

Os Membros avaliaram proposta de definição de fluxos de relatórios de auditoria encaminhado pela C-AUD, sendo que após discussões e esclarecimentos aprovaram os fluxos propostos, que serão submetidos ao Conselho de Administração para homologação

A C-AUD deverá ajustar os documentos e sequenciar à Secretaria do Comitê de Auditoria para envio ao Conselho de Administração.

O Gestor da Auditoria Interna esclareceu itens relativos às recomendações expedidas na 21ª Reunião do Comitê, bem como de trabalhos internos da Auditoria Interna, sendo recomendada a instrução de processo próprio e sequenciar à Secretaria do Comitê de Auditoria para envio ao Conselho de Administração para fins de apreciação do Conselho de Administração.

O Gestor da C-AUD, após as discussões, foi dispensado da reunião nos moldes do subitem 5.1.4, “y” do Regimento Interno do CAU, retirando-se às 10:00, sendo dada sequência às demais discussões do Comitê.

4.4 – Análise de relatórios sobre aplicação do Código de Conduta de Integridade (P-CRC)

Os membros tomaram ciência dos relatórios e não observaram alterações que demandem recomendações específicas neste momento.

4.5 - Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 24ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA

Os membros avaliaram a minuta de extratos 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.

Os membros tomaram conhecimento de parte das informações solicitadas na 21ª reunião, tendo recebido documentos pertinentes, bem como da avaliação de desempenho do Comitê e seus membros, aprovada pelo Conselho de Administração na reunião de 27/08/2019 (processo 2019.026309).

Por fim, o Secretário informou que disponibilizou no Portal de Governança, na pasta da Pauta da 25ª Reunião, processos contendo reportes da C-AUD sobre o cumprimento de recomendações realizadas na 19ª e 22ª Reuniões, bem como do Plano de Ação de Melhoria das Atividades da Auditoria Interna.

Os membros solicitaram apresentação dos resultados da pesquisa de satisfação do cliente, o que deve ser providenciado pela Secretaria.

**EXTRATO DA ATA DA 25ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

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