

EXTRATO DA ATA DA 49ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 10 de dezembro de 2020, 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 04 de dezembro de 2020, após definição pela Coordenação do Comitê, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. Maurício Miranda Leite, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados no Portal de Governança da Cesan, pasta da Reunião 49, 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 Pedro Ivo da Silva, além de participação específica do Gestor da Auditoria Interna (C-AUD), Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

Presentes os membros, secretariando a Reunião o Sr. Maurício Miranda Leite, nomeado conforme Deliberação 4610/2019 de 17/12/2019.

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

EXTRATO DA ATA DA 49ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

Regimento Interno do CAU, foram consolidadas as seguintes discussões:

4.1 – Relatórios de Auditoria Interna: RAI - processo 2020.019139 - Análise demandas Ouvidoria.

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, bem como solicitados dados complementares à auditoria interna a fim de discussão na reunião subsequente.

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.

Com relação às análises efetuadas, verificaram que os dados apresentados pelas unidades indicam não haver situação que demande análise ou providência imediata, podendo, eventualmente haver auditoria futura para novos testes.

4.2- Relatórios de Follow Up de Auditorias Internas:

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, 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.

4.3- Processo 2020.018864 - Relatório atividades C-AUD – setembro outubro/2020.

Os membros tomaram ciência, foram feitas propostas de ajustes e adequações para os próximos relatórios e, considerando as informações prestadas pelo Gestor da C-AUD, definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração.

4.4- Relatório de Planejamento e Gestão de Out2020.

EXTRATO DA ATA DA 49ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

O CAU tomou ciência do Relatório e se manifestará junto à reunião do Conselho de Administração.

4.5- Plano de Negócios CESAN 2021-2025.

O CAU tomou ciência do Relatório e se manifestará junto à reunião do Conselho de Administração.

4.6- 2020.013724 - D-OP - PR - C-AUD - TUBONEWS

Participaram da reunião para tratar o CT 193/2019 – Tubonews, o Diretor Rodolpho Có, Lincoln Belfi (O-DVV), Eduardo Vivacqua (O-DCV) e Valdik (O-GMS). O CAU não considerou satisfatórias as informações apresentadas sobre a gestão do contrato. O CAU ratifica a necessidade de observação das recomendações da auditoria, a observância ao plano de ação elaborado pela área e o follow up a ser realizado.

4.7 Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 48ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA;

Os membros avaliaram as minutas de extratos das atas, 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.

Informes:

1. Foi informado sobre Certificação para os membros do Comitê de Auditoria Estatutário oferecido pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC.
2. Hoje acontecerá live sobre contabilidade regulatória, interessante a participação dos membros do Comitê.
3. Processo da Tubonews abordado pelo Conselheiro Paiva, que solicitou revisar mais dois contratos com a empresa Tubonews, para que as auditorias sejam realizadas no início de 2021.
4. Reunião para atender demanda do Ministério Público Estadual, referente aos processos de trabalho das áreas de controle interno e compliance da CESAN, no dia 03/12/2020, envolvendo a PR, C-AUD, P-CRC e P-CAJ. Na avaliação da C-AUD a agenda foi positiva, pois, as áreas demonstraram ao promotor toda a

**EXTRATO DA ATA DA 49ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

estruturação e evolução dos processos de controle interno, governança corporativa e compliance, bem como, sanar eventuais dúvidas do promotor. Conforme fala do promotor, a CESAN está bem estruturada nesses processos de governança.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 13h, pelo que eu, Maurício Miranda Leite, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.

Leonardo de Resende Dutra
COORDENADOR

Wilma Chequer Bou-Habib
MEMBRO

Pedro Ivo da Silva
MEMBRO

Maurício Miranda Leite
SECRETÁRIO