

EXTRATO DA ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 06 de junho 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 31/05/2019, 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 20, 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 e do Auditor Interno, Sr. Marcelo Guterres Rosetti (itens 1 a 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

Antes da instalação da reunião, foi registrada a presença do novo Gestor da Auditoria Interna, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, acompanhado do Auditor Interna, Marcelo Guterres Rosetti, a fim de nivelamento inicial de informações e discussões sobre o relacionamento da unidade interna com o Comitê. Além disso, foram convidados para permanecer na reunião para as discussões da pauta.

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

4.1 – Análise das demonstrações – Primeiro Trimestre de 2019

Os membros avaliaram os dados dos resultados do primeiro trimestre de 2019, recebendo informação de que o processo de estruturação da Auditoria Independente está em fase final, não tendo sido possível a avaliação das demonstrações pela nova empresa de Auditoria.

O Coordenador registrou a preocupação com a demora na apreciação do resultado do primeiro trimestre pelo Conselho de Administração, sugerindo avaliar o sequenciamento das demonstrações para o órgão, sem prejuízo de posterior revisão após os trabalhos de auditoria independente. Os demais membros concordaram com a proposição, ajustando a manifestação do Comitê, que foi emitida para assinatura.

EXTRATO DA ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

Os membros requereram que a Auditoria Interna, juntamente com a Gerência Financeira e Contábil, verifiquem data para que o CAU possa, em conjunto com as unidades e a Audimec Auditores Independentes SS – EPP promover a revisão de proposta de trabalho da Auditoria Independente, conforme procedimentos aplicáveis e atividade relativa à atuação 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, bem como solicitados dados complementares à auditoria interna a fim de discussão na reunião subsequente

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

4.3 – Avaliação sobre atividades de monitoramento de riscos

Os membros tomaram conhecimento das informações repassadas pela P-CRC, dos trabalhos relativos ao monitoramento e gerenciamento de riscos, requerendo o envio de dados complementares.

No que tange à contratação para gerenciamento dos riscos, objeto de recomendações do Comitê, a C-AUD e a P-CRC estão em conjunto buscando soluções no estado junto a empresa de consultoria especializada, nos moldes apontados pelo CAU conforme ata de sua 12ª reunião, sendo esclarecido que estão realizando as discussões com a consultoria para apoio na estruturação da contratação que será conjunta. Foi solicitado que a C-AUD apresente cronograma previsto para definição do escopo e discussão com o CAU, além da efetivação da contratação.

Com relação ao Programa de Integridade, como levantado na reunião anterior do Comitê, a P-CRC informa a legislação estadual não se aplica a Cesan, contudo entende-se que a Cesan pode instituir um Programa de Integridade independente de legislação, tendo em vista a importância do tema, o que também será avaliado junto à consultoria especializada citada anteriormente.

Houve destaque também da revisão do procedimento de investigação, visando melhorias e a retirada da C-AUD do processo de investigação, estando atualmente em fase de análise jurídica.

Os membros recomendaram, em adendo à recomendação já expedida com relação à retirada da responsabilidade pela condução dos processos investigativos pela unidade de auditoria interna, que seja acompanhado pela Diretoria da empresa o processo de melhoria do procedimento de investigação, conforme relatado pela P-CRC.

O Gestor da C-AUD e o Auditor Interno foram dispensados da reunião nos moldes do subitem 5.1.4, “y” do Regimento Interno do CAU, retirando-se às 11:40, sendo dada sequência às demais discussões do Comitê.

**EXTRATO DA ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

4.4 - Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 19ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA

Os membros avaliaram a minuta de 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 12h, 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