



EXTRATO DA ATA DA 51ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 29 de janeiro de 2021, às 14h, 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 25 de janeiro de 2021, 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 51, 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 da Gestora substituta da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Antoniana Effgem.

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
Pedro Ivo da Silva

4 – DISCUSSÕES

4.1 - Demonstrações Financeiras do 1º e 2º trimestres de 2020 para análise.

EXTRATO DA ATA DA 51ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

Os participantes se cumprimentaram e enfatizaram a dificuldade de reunião totalmente presencial, devido à pandemia do coronavírus. Participaram o representante da Audimec, Sr. Luciano; Reginaldo, gestor da A-DCC, e Edmar, Gerente da A-GFC.

Portanto, a reunião ocorreu de forma mista, presencial com o CAU e virtual com os demais participantes.

Luciano reporta que a AUDIMEC vem recebendo as informações e que estão caminhando para finalizar as demonstrações, faltando poucos dados.

O Sr. Luciano informa que até o momento não recebeu as demonstrações contábeis do último trimestre devidamente estruturadas bem como as notas explicativas. Embora, Reginaldo informou que enviou ao Sr. Phillipe no dia 22/01/2021.

Segundo informações do Sr. Luciano, o trabalho mais denso já foi realizado, no que diz respeito a conciliação de saldos, tais como caixa, equivalente de caixa, clientes, provisões, imobilizado, fornecedores, entre outros.

O Sr. Luciano informou que recebeu relatórios da P-CAJ e que não vislumbra a possibilidade de atrasos, que tudo está seguindo conforme planejamento.

O Sr. Luciano solicita novamente o envio das notas explicativas e as demonstrações contábeis estruturadas, tendo em vista que o Sr. Phillipe está em trabalho em outra cidade com internet ruim.

O propósito da reunião com a AUDIMEC era debater/discutir eventual achado ou observação de auditoria, fato que foi prejudicado, considerando que o Sr. Luciano informou que ainda não teve conhecimento sobre as demonstrações que haviam sido enviadas.

O Sr. Luciano ressaltou a importância do Relatório de Administração, o qual também é peça de trabalho dos auditores independentes.

O CAU informou que acompanhou periodicamente a estruturação das demonstrações contábeis trimestrais e que não tem apontamentos a indicar.

O Sr. Luciano informa que com as Notas Explicativas concluídas, se reportará na próxima quarta-feira ao Sr. Edmar e Sr. Reginaldo.

O CAU informa que está satisfeito, agradece a AUDIMEC, A-DCC e A-GFC pela condução do fechamento das demonstrações financeiras.

O Sr. Edmar agradeceu e informa que o fechamento irá ocorrer dentro dos prazos,

EXTRATO DA ATA DA 51ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

entendendo que a princípio não existem inconformidades a serem informadas.

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 2021.000168 - Relatório anual de atividades da C-AUD 2020.

Os membros tomaram ciência do Relatório Final, que é o consolidado das atividades anuais apresentadas periodicamente pela C-AUD. Sequenciamento conforme o fluxo definido.

4.4- Auto avaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros.

Os Membros aprovaram, por unanimidade, o formulário de avaliação coletiva a ser sequenciado pelo Coordenador junto ao Conselho de Administração, conforme procedimento estabelecido por este, consignando o cumprimento integral do Plano de Trabalho até o momento.

4.5 Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 49ª 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.

4.6 - Calendários de Reuniões do CAU.

**EXTRATO DA ATA DA 51ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

Foi sugerido o calendário de reuniões e aprovado pelos membros do CAU, conforme tabela abaixo:

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO			
Horário	Mês	Dia	Dia da semana
9 h	Janeiro	21/jan	Quinta-feira
	Janeiro	29/jan	Sexta-feira
	Fevereiro	11/fev	Quinta-feira
	Março	04/mar	Quinta-feira
	Abril	15/abr	Quinta-feira
	Mai	06/mai	Quinta-feira
	Junho	10/jun	Quinta-feira
	Julho	08/jul	Quinta-feira
	Agosto	05/ago	Quinta-feira
	Setembro	14/set	Terça-feira
	Outubro	07/out	Quinta-feira
	Novembro	04/nov	Quinta-feira
Dezembro	09/dez	Quinta-feira	

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 16:10, 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