

## **EXTRATO ATA DA 53ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

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

Realizada no dia 04 de março de 2021, 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 26 de fevereiro 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 53, 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 Correa e da gestora da P-CRC – Coordenadoria de Riscos e Conformidade, Aline Fardim Borelli.

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**

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

## **EXTRATO ATA DA 53ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

### **4.1 – Relatório de atividades da Auditoria Interna de 2019**

O Gestor da Auditoria Interna apresentou aos membros o relatório de atividades, esclarecendo pontos diversos.

Com os apontamentos diretamente realizados ao Gestor da C-AUD, os membros definiram pelo encaminhamento ao Conselho de Administração.

### **4.2- Apresentação do processo 2021.002452 - Relatório de Riscos 2020 pela gestora da P-CRC – Coordenadoria de Riscos e Conformidade, Aline Fardim Borelli.**

A Coordenadora de Riscos e Oportunidades, Sra. Aline, apresentou o Relatório de Gestão de Riscos para o CAU, destacando que relatório passou a ser trimestral contemplando todos os riscos da empresa. O CAU lembrou que a área de Riscos e Conformidade é um dos pontos mais relevantes da Lei 13.303/2016 e, nesse sentido, mesmo os membros entendendo a dificuldade de implantação, destacam que é importante e imprescindível a imediata melhoria do setor.

A Sra. Coordenadora informou que está finalizando, juntamente com a Auditoria, o projeto para a possível contratação da consultoria para a implantação e renovação de procedimentos, para ambos os setores.

O CAU apontou a existência de aparente foco no risco operacional, mas, lembrando o propósito da Lei 13.303/2016, destacou a preocupação com os riscos estratégicos da Companhia.

Constatou o CAU, ainda, que a explanação contemplou riscos internos, a maioria já disciplinado por normas internas ou legais. O destaque neste item foi para o fato de que há uma aparente falta de zelo para com essas normas, por vez negligenciadas. Assim, o CAU manifestou preocupação em atualizar a tabela de riscos da CESAN, complementando-a com a indicação e tratamento dos riscos externos e estratégicos.

Finalizando, houve a apresentação da minuta do termo de referência, para a possível contratação de consultoria especializada para auxílio à coordenadoria. Todos os itens foram discutidos e foram apresentadas sugestões para a revisão do texto.

### **4.3 E-mail: Melhoria na Governança e Segurança da Informação para os Conselhos e Comitê da CESAN – processo 2021.003204.**

**EXTRATO ATA DA 53ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE  
SANEAMENTO – CESAN**

O CAU não se opõe as melhorias de segurança das informações apresentadas pela Diretoria.

**4.4 Plano Anual de Trabalho - 2021 - CAU – Planilha**

Item retirado de pauta e indicado para a próxima reunião do CAU.

**4.5 Aprovação de encaminhamento do extrato da ata da 52ª 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:**

O CAU solicita informações no que tange ao descumprimento de normas ambientais e das multas ambientais da PPP da Serra, para verificação da responsabilização dessas multas, tendo em vista de que a operação é da PPP.

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