

EXTRATO ATA DA 64ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 20 de agosto de 2021, às 9h, de forma remota, pela plataforma Google Meets.

2 – CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:

A presente reunião extraordinária foi convocada eletronicamente em 10 de agosto 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 64, 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 do representante da empresa BERKAN¹, Sr. Edson Ubaldo.

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

¹ Empresa contratada para o desenvolvimento de projeto para a implantação e modernização da Coordenadoria de Riscos e Conformidade (P-CRC) e Auditoria Interna

**EXTRATO ATA DA 64ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

Regimento Interno do CAU, foram consolidadas as seguintes discussões:

Alinhamento do projeto de Auditoria, Riscos e Controles Internos, a ser desenvolvida pela empresa de consultoria Berkan.

Os participantes se cumprimentaram e enfatizaram a dificuldade de reunião totalmente presencial, devido à pandemia do coronavírus.

O representante da empresa de consultoria Berkan esclareceu que solicitou a reunião, para ouvir o CAU, na sua condição de parte da estrutura de governança da Companhia. Solicitou a colaboração dos Membros e informou que solicitou a não participação do corpo técnico da P-CRC, pois as entrevistas são pessoais e/ou setoriais, mas sem outros observadores.

Assim, solicitou a colaboração também no sentido de responder aos quesitos básicos, para o conhecimento da estrutura de governança até então existente.

Igualmente, apresentou os Objetivos e Escopo do Projeto, a metodologia e conceitos do trabalho, informando que também está entrevistando a alta administração e os executivos da companhia.

O Coordenador do CAU, assim como os demais Membros, respondeu aos quesitos e a entrevista do representante da empresa contratada, que concluiu que o CAU trouxe alguns pontos interessantes e que contribuíram com a elaboração do diagnóstico e as propostas a serem apresentadas.

Edson agradeceu a participação dos membros do Comitê e os posicionamentos apontados e informou a possível necessidade de nova reunião de alinhamento e posterior apresentação do resultado do trabalho. O CAU se colocou à disposição para colaborar com o trabalho essencial para a atualização do setor de riscos e conformidade.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h17min, 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

MEMBRO

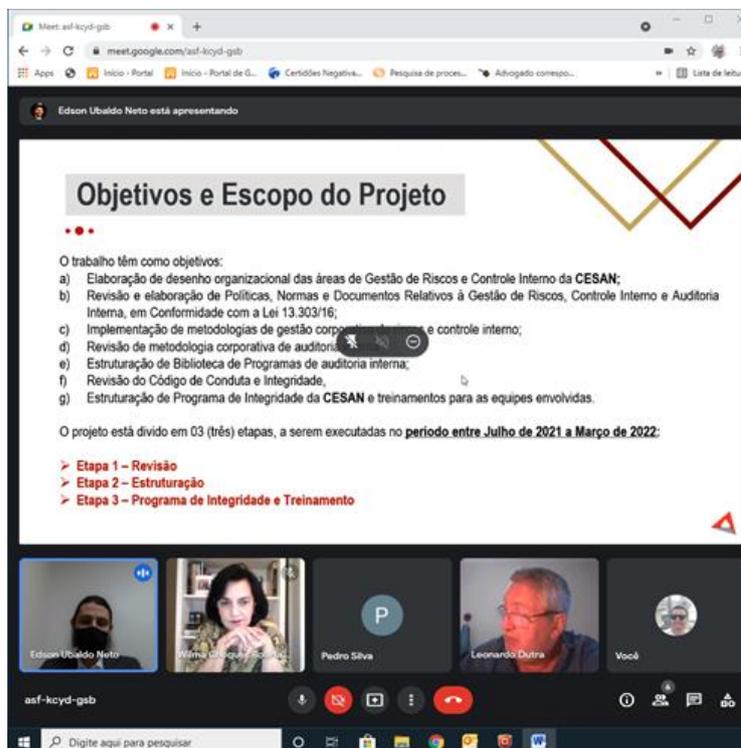
Pedro Ivo da Silva
MEMBRO

Wilma Chequer Bou-Habib

EXTRATO ATA DA 64ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

SECRETÁRIO

Maurício Miranda Leite



Edson Ubaldino Neto está apresentando

Objetivos e Escopo do Projeto

O trabalho tem como objetivos:

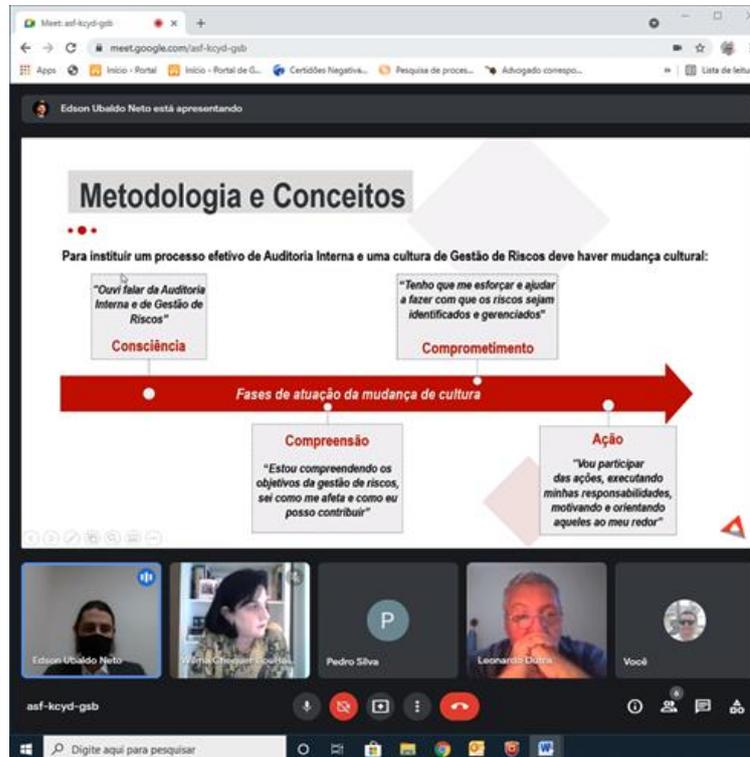
- Elaboração de desenho organizacional das áreas de Gestão de Riscos e Controle Interno da CESAN;
- Revisão e elaboração de Políticas, Normas e Documentos Relativos à Gestão de Riscos, Controle Interno e Auditoria Interna, em Conformidade com a Lei 13.303/16;
- Implementação de metodologias de gestão corporativa e controle interno;
- Revisão de metodologia corporativa de auditoria;
- Estruturação de Biblioteca de Programas de auditoria interna;
- Revisão do Código de Conduta e Integridade;
- Estruturação de Programa de Integridade da CESAN e treinamentos para as equipes envolvidas.

O projeto está dividido em 03 (três) etapas, a serem executadas no período entre **Julho de 2021 a Março de 2022**:

- **Etapa 1 – Revisão**
- **Etapa 2 – Estruturação**
- **Etapa 3 – Programa de Integridade e Treinamento**

Participants: Edson Ubaldino Neto, Mariana, Pedro Silva, Leonardo Dutra, Você.

EXTRATO ATA DA 64ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN



Meet: asf-kcyd-gsb

meet.google.com/asf-kcyd-gsb

Edison Ubaldino Neto está apresentando

Metodologia e Conceitos

•••

Para instituir um processo efetivo de Auditoria Interna e uma cultura de Gestão de Riscos deve haver mudança cultural:

Consciência
"Ouvir falar da Auditoria Interna e de Gestão de Riscos"

Comprometimento
"Tenho que me esforçar e ajudar a fazer com que os riscos sejam identificados e gerenciados"

Fases de atuação da mudança de cultura

Compreensão
"Estou compreendendo os objetivos da gestão de riscos, sei como me afeta e como eu posso contribuir"

Ação
"Vou participar das ações, executando minhas responsabilidades, motivando e orientando aqueles ao meu redor"

Edison Ubaldino Neto, Maria Oliveira, Pedro Silva, Leonardo Duarte, Você

asf-kcyd-gsb

Digite aqui para pesquisar