

ATA DA 73ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 17 de fevereiro de 2022, às 8h30min, 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 PRESENÇAS:

A presente reunião ordinária, prevista no Calendário Anual, conforme Plano de Trabalho aprovado pelo Conselho de Administração em 26/11/2018, foi convocada eletronicamente em 10 de fevereiro de 2022, 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 73, 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 ocorreu sob a Coordenação do Senhor Leonardo de Resende Dutra e com a presença dos demais Membros, a Senhora Wilma Chequer Bou-Habib e o Senhor Pedro Ivo da Silva. Participou, ainda, o 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
Pedro Ivo da Silva

ATA DA 73ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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:

Foi proposta a inversão de pauta para apresentação do Processo 2022.002132 Ordem de Serviço de Inspeção nº 001/2022.

4.1 – Processo 2022.002132 Ordem de Serviço de Inspeção nº 001/2022.

O gestor da C-AUD apresentou, em linhas gerais, o teor da denúncia realizada. O Coordenador do C-AUD informou que houve reunião de abertura dos trabalhos de inspeção com a Secretaria de Controle e Transparência – SECONT em 08/02/22, o Presidente, Sr. Carlos Alberto Linhalis, o gestor da C-AUD, Sr. Elicarlos e membros do Jurídico, Sr. Romeu Souza Nascimento.

Frisa-se o fato da CESAN não conhecer o teor da denúncia, somente as premissas e elementos repassados acerca da mesma pelos auditores da SECONT durante a reunião.

4.1 – 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.

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

ATA DA 73ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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.

4.2 – Retorno dos RAI classificados como Insatisfatórios - SEC/DR/CA 026/2021:

- a) 2020.013724 - Relatório de Auditoria Interna realizada no contrato nº193/2019 – TUBONEWS.

Os membros tomaram ciência e, considerando as informações prestadas pelo gestores envolvidos, encaminhados a C-AUD, o CAU tomou ciência das providências adotadas pelos gestores de modo a atender o Plano de Ação. Para ciência do Conselho de Administração.

4.3 Apresentação do Sistema IT-Auditor pela C-AUD.

O Coordenador da C-AUD realizou uma demonstração das funcionalidades do Sistema de Gerenciamento de Auditorias – It-Auditor aos membros do CAU, haja vista que a implementação da ferramenta chegou na sua fase final, contemplando a etapa de Monitoramento (Follow UP), na qual com base nos planos de ação cadastrados no sistema pelas áreas auditadas, a C-AUD, CAU e Alta Direção poderão acompanhar a implementação dos planos de ação por meio dos recursos da ferramenta. Elicarlos complementou que foram ministrados treinamentos pela C-AUD e contratada TECH Solutions acerca da utilização do IT-Auditor – Fase de Monitoramento aos Gestores nos dias 05/01/22 e 09/02/22.

Foram demonstrados os procedimentos de acesso e os recursos oferecidos pelo sistema aos membros do Comitê, onde os mesmos poderão visualizar todas as informações e documentos relativos aos trabalhos de auditoria, os planos de ações registrados pelas áreas, assim como os gráficos e indicadores gerenciais acerca do andamento das demandas de Auditoria e Follow UP.

Como refinamento, os membros do CAU solicitaram avaliação da C-AUD quanto à possibilidade de viabilizar acesso à ferramenta aos membros do Conselho de Administração para visualização das informações, bem como buscar habilitar fluxos no sistema de forma que os despachos e sequenciamentos da Alta Administração acerca dos trabalhos de auditoria ocorressem no ambiente da ferramenta. O Coordenador da C-AUD verificará possibilidade de atendimento junto à contratada.

ATA DA 73ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.4 Processo 2022.002072 - Relatório Gestão Riscos Estratégicos 4 trimestre, apresentação às 08h50min da gestora Aline Borelli.

Item retirado de pauta e será objeto de reunião extraordinária a ser agendada nos próximos dias.

Informes

Os membros dialogaram sobre a abertura da Comissão Parlamentar de Inquérito – CPI, na Câmara Municipal de Vitória. O Coordenador manifestou preocupação, tendo em vistas os diversos Relatórios de Auditoria Interna discutidos nas reuniões do CAU, referentes aos mesmos problemas apontados nos contratos que atendem a CESAN.

Dra. Wilma manifesta que vê como oportunidade de amadurecimento e melhoria nos processos e procedimento ditos equivocados pela CPI em andamento.

4.5 Aprovação de encaminhamento do extrato da 72 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.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h10min, 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