

EXTRATO DA ATA DA 74ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 10 de março 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 PRESENCAS:

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 04 de março 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 74, 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

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:

4.1 – Apresentação do processo 2022.002072 - Relatório Gestão Riscos Estratégicos 4º trimestre.

EXTRATO DA ATA DA 74ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

O Comitê de Auditoria, além de analisar o relatório previamente enviado, ouvi a Sra. Aline Fardim Borelli, gestora da Coordenadoria de Riscos e Conformidade e, ao final da exposição, posicionou-se sobre a necessidade de atualização da Matriz de Riscos Estratégicos da CESAN, a matriz base para mensuração e definição dos riscos é do ano de 2017, pois a referida matriz está desatualizada e, mais do que isso, não foi capaz de detectar e prevenir riscos efetivos que se apresentaram no ano de 2021 e que prosseguem neste ano de 2022.

4.2 Conhecimento do arquivo Atlas Governance.

Item retirado de pauta pelo Comitê de Auditoria, com pedido de esclarecimento da P-GAB, pois o item não é autoexplicativo e não veio acompanhado de questionamento.

4.3 Processo 2022.003180 - Relatório Bimestral de Atividades C-AUD – JAN-FEV-22.

Os membros tomaram ciência do Relatório Bimestral. Sequenciamento conforme o fluxo definido para ciência do Conselho de Administração.

4.4 – Apresentação do Diretor Operacional, Thiago José Gonçalves Furtado e do Gerente de Obras, Daniel Caulty, com intervenções pontuais da Assessora da D-OP, Jouze Ferrari

O Diretor Operacional, Thiago José Gonçalves Furtado, apresentou para os membros do CAU e, também para o Sr. Coordenador da Auditoria da Cesan, o material em *powerpoint*, elaborado para a apresentação ao Conselho de Administração da Companhia e para o Exmo. Sr. Governador do Estado, que também solicitou informações da Companhia, tendo em vista as notícias de desabastecimento na Grande Vitória, no mês de fevereiro de 2022 e, em especial, no período de Carnaval.

O material foi exibido pelo Diretor Operacional, com a permissão de interrupções para questionamentos e intervenções do Gerente de Obras, Daniel Caulty e da Assessora da D-OP, Jouze Ferrari, além dos membros e do próprio Auditor Interno da Companhia.

Foram explanadas diversas dificuldades ocorridas no mês de fevereiro de 2022 e que geraram paralisações e falta de água, em especial, nas regiões de término das redes e com pouca reservação de água.

O Diretor e os demais responderam satisfatoriamente e anotaram dúvidas e sugestões de governança corporativa, afirmando também que estão em andamento

EXTRATO DA ATA DA 74ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

diversas ações reparadoras e preventivas, para futuro, em relação a região mais atingida e, também, relativamente aos compromissos assumidos com os municípios da Grande Vitória. Foi afirmado que estão em andamento várias propostas de melhorias, obras e investimentos para fortalecer o abastecimento da região com a finalidade de ampliar a capacidade de abastecimento, minimizando perdas de carga para alcançar de forma mais eficiente a área de abrangência e evitar novas ocorrências de desabastecimento similares.

Igualmente, foi registrado que estarão presentes na próxima reunião do Conselho de Administração da Companhia, para complementação e atualização da situação que está sendo tratada pelo grupo formado para as respostas urgentes e emergências e com a proposta de instituição de grupo permanente a ser mobilizado, caso haja necessidade futura.

4.5 Balanço da FAECES auditado, DCs e NEs 2021.

O Comitê tomou conhecimento do Relatório das demonstrações contábeis da Fundação Assistencial dos Empregados da CESAN – FAECES e manifestou preocupação referente ao equacionamento do déficit e alerta a necessidade de acompanhamento mais direto pela Companhia.

4.6 MINUTA - Relatório Resumo Anual 2021 CAU.

Item retirado de pauta.

4.7 Aprovação de encaminhamento do extrato da 73 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 Coordenador da Auditoria destacou que se encontram em andamento os seguintes trabalhos de fiscalização de órgãos de controle externos, na qual a C-AUD está realizando acompanhamento do atendimento, conforme consta no Relatório Bimestral de Atividades da C-AUD – Ref.: janeiro e fevereiro/2022 (processo nº 2022.003180):

EXTRATO DA ATA DA 74ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

- a) Fiscalização do TCEES relativa ao Contrato nº 008/2017 - PPP de Vila Velha (Processo nº 2022.002555). Status: Em andamento.
- b) Trabalho de Inspeção da SECONT para apurar denúncia sobre possíveis falhas no controle interno e ausência de segregação de funções em órgãos de controle da CESAN (Processo nº 2022.003565). Status: Inspeção concluída. Fase de Elaboração de plano de ação pela Cia.
- c) Trabalho de auditoria da SECONT relativo às contratações realizadas pela CESAN nos Exercícios de 2021 e 2022 (Processo nº 2022.003259). Status: Em andamento.

Complementou que em 08/03/22 a Cia recebeu do TCEES o Ofício nº 00896/2022-4, informando acerca de um novo trabalho de fiscalização do referido órgão, conforme detalhado abaixo:

- d) Fiscalização do TCEES objetivando acompanhar a evolução da prestação do serviço de abastecimento de água e esgotamento sanitário nos municípios na qual a CESAN possui concessão (Ref.: 2021 e 2022), tendo em vista a meta de universalização destes serviços públicos até 31/12/2033, conforme art. 11-B da Lei 11.445/2007 (Processo nº 2022.003793). Status: Em andamento.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h50min, 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