

## **EXTRATO DA ATA DA 76ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

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

Realizada no dia 07 de abril de 2022, às 8h30min, de forma presencial, na sede da Companhia Espírito Santense de Saneamento - CESAN, situada 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 19 de janeiro 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 76, 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

## **EXTRATO DA ATA DA 76ª 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:

#### **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.

#### **4.1 Processo 2022.005137, resposta da CI 04/2022 pela Gerência do Meio Ambiente.**

Após leitura do Relatório da Administração, os membros do Comitê de Auditoria identificaram a falta de informações referente às ações da CESAN de participação direta e ou indireta de atividades ou projetos voltados à recuperação ou preservação ambiental.

O CAU encaminhou a CI 04/2022 para a Gerência do Meio Ambiente informar sobre os projetos que a empresa participa na área de preservação ambiental, e após

## **EXTRATO DA ATA DA 76ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

ciência, sugere que essas informações sejam inseridas nos próximos Relatórios da Administração.

### **4.2 Apresentação em PPT do CAU para novos membros.**

Os membros tomaram ciência da apresentação a ser realizada aos novos membros.

### **4.3 Necessidade de Revisão ou não do regimento interno do Comitê do Comitê de Auditoria.**

Os membros do Comitê de auditoria manifestam que a necessidade de revisão ficará a cargo dos novos membros.

### **4.4 Relatórios de Planejamento e Gestão, referência janeiro e fevereiro de 2022.**

O Comitê de Auditoria analisando o Relatório de Planejamento de Gestão do mês de janeiro e fevereiro de 2022, demonstrou preocupação no que diz respeito à performance da receita operacional que apresentou um crescimento muito inferior ao crescimento dos custos e despesas operacionais do período, impactando dessa forma o resultado líquido do bimestre.

### **4.5 - Aprovação de encaminhamento do extrato da 74ª e 75ª 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 Comitê de Auditoria demonstra preocupação referente à Comissão Parlamentar

**EXTRATO DA ATA DA 76ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE  
SANEAMENTO – CESAN**

de Inquérito instalada na Câmara Municipal de Vitória, da exposição da imagem institucional da CESAN.

O site <https://opinioao.es/cpi-da-cesan-aprova-convocacao-de-investigados-para-apurar-corrupcao-no-orgao-estadual/>, publicou editorial, que é contestado pelo CAU, mormente no trecho que afirma que a CESAN está dissociada das boas práticas de gestão, lembrando que a Companhia observa integralmente as boas práticas ditadas pela Lei 13.303/2016, inclusive quanto às escolhas dos dirigentes e conselheiros, todos submetidos a avaliações pelo Comitê de Elegibilidade e submetidos permanentemente ao Código de Ética e demais instrumentos legais de controle e governança.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 11h30min, 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