

EXTRATO DA ATA DA 77ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

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

Realizada no dia 02 de maio de 2022, às 09 horas, 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 77, 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 77ª 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 – Análise das Demonstrações Contábeis do primeiro trimestre de 2022

Considerando que as Demonstrações Contábeis referente ao primeiro trimestre de 2022 ainda não foram finalizadas, o Comitê ficou impossibilitado de analisar o trimestre. Em consequência, foi cancelado nesta manhã a pauta conjunta com a AUDIMEC.

Registra, no entanto, que tomou conhecimento das demonstrações de janeiro e fevereiro, que foram apresentadas pelo Gerente Financeiro Contábil.

Com base nessas informações, o CAU faz uma análise econômica e financeira de janeiro e fevereiro de 2022 e registra a observação que a curva da receita apresentou crescimento menor que o crescimento das curvas de custos e despesas, impactando o resultado da empresa, haja a vista, que o resultado de fevereiro de 2022 é praticamente 50% do resultado de fevereiro de 2021.

O crescimento das despesas foi impactado pela inflação do período, energia elétrica e pela valoração de produtos importados (produtos químicos).

Por outro lado, o repasse aprovado para as tarifas, pela Agência de Regulação de Serviços Públicos - ARSP, não acompanhou a evolução das despesas.

E a manutenção de geração de caixa e de um bom EBITDA são fundamentais na complementação dos recursos para investimentos propostos para CESAN.

O Comitê destaca a importância de acompanhar de maneira rotineira o déficit que vem sendo apresentado pela FAECES

4.2 Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus membros.

Os membros se manifestaram favorável a metodologia e critério de avaliação e

**EXTRATO DA ATA DA 77ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

submetem a apreciação do Conselho de Administração.

4.3- Aprovação de encaminhamento do extrato da 76ª 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:

No dia 28/04 participaram da reunião da Assembleia Geral os membros do Comitê de Auditoria, que informam que foram aprovadas, sem ressalvas, as Demonstrações Contábeis e as propostas de distribuição de resultados bem como a capitalização por parte do acionista majoritário e de alguns minoritários.

A proposta do volume de investimentos a serem realizados pela CESAN foi apresentada pelo Presidente Carlos Aurélio.

Foi debatido também a situação da FAECES no que diz respeito ao déficit do plano Benefício Definido, bem como, as contribuições aportadas pelos empregados e CESAN para equacionamento desse déficit.

O Gestor da C-AUD informou que ao término de abril foram encerrados dois trabalhos de auditoria, contudo, ainda não foram revisados, por isso, não foram encaminhados para a pauta de hoje.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 10h30min, 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