

## **EXTRATO DA ATA DA 83ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

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

Realizada no dia 04 de agosto de 2022, às 08h00min, 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 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 28 de julho 2022, após definição do Comitê, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do Comitê de Auditoria Estatutário – CAU, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados no Portal Teams, em aderência ao seu Regimento Interno.

A reunião ocorreu com a presença dos membros do CAU, Sr. Pedro Ivo da Silva e do Sr. Marcos Santos Pimentel. Participou, ainda, o Gestor da Auditoria da CESAN (C-AUD), Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

Presentes os membros, secretariando a Reunião o Sr. Gudson Lorencini, nomeado conforme Deliberação 4968/2022 de 28/06/2022.

### **3 – COMPOSIÇÃO DA MESA**

Pedro Ivo da Silva  
Marcos Santos Pimentel

### **4 – DISCUSSÕES**

Instalada a reunião pelos membros do CAU, em respeito ao seu Regimento Interno, foram consolidadas as seguintes discussões:

## **EXTRATO DA ATA DA 83ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

### **4.1 – Relatórios de Auditoria Interna**

a) 2022.010347

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria e, diante do conceito final do trabalho, bem como das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, ratificam as recomendações constantes e decidem pelo encaminhado ao Conselho de Administração (CA), conforme fluxo estabelecido na CI SEC/DR/CA 026/2021 (processo nº 2021.016087).

b) 2022.011068

Os membros do CAU tomaram ciência e, considerando as informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, decidem pelo encaminhamento à Presidência (PR), conforme fluxo de encaminhamento dos relatórios de auditoria.

### **4.2 – Relatório de Follow-Up**

a) 2021.010915

Os membros do CAU conheceram o resultado do Follow-Up, e considerando as informações constantes nos autos, que apontam o encerramento do contrato, se manifestam pelo encerramento do fluxo do trabalho, acolhendo a recomendação da C-AUD. Desta forma, encaminha o processo para ciência e manifestação do CA.

b) 2021.010925

Os membros do CAU conheceram o resultado do Follow-Up, e considerando as informações constantes nos autos encaminha o processo com recomendações para ciência e manifestação do CA.

c) 2022.010386

Os membros do CAU conheceram o resultado do Follow-Up, e considerando as informações constantes nos autos encaminha o processo com recomendações para ciência e manifestação do CA.

## **EXTRATO DA ATA DA 83ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

### **4.3 – Proposta – Revisão do Plano Anual de Atividades C-AUD 2022**

Os membros do CAU tomaram conhecimento, realizaram sugestões de melhoria e aprovaram a Revisão do Plano Anual de Atividades C-AUD 2022, processo 2022.012414.

Desta forma, encaminha o processo para ciência e apreciação do CA.

### **4.4 – Outros Assuntos**

a) 2022.011064

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria, e registraram elogios pelos trabalhos realizados. Considerando as informações prestadas pelo gestor da C-AUD, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração para conhecimento.

b) Relatório das Demonstrações Contábeis do 2º Trimestre - Com Parecer da Audimec;

Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAU observaram pela retirada de pauta do item, considerando que não há material disponibilizado para análise, em específico, as demonstrações financeiras e contábeis emitidas pela Gerente Financeiro e Contábil (A-GFC) e auditadas pela Audimec.

c) Processos de Auditoria 2021 - Pendências D-OP e D-AC - SISCOP e It-Auditor;

Os membros do CAU tomaram ciência do e-mail gestor da C-AUD.

d) Assinatura dos Contratos de Indenidades dos membros do Comitê de Auditoria Estatutária;

e) Assinatura da Ata ordinária da 82ª reunião;

f) Aprovação de encaminhamento do extrato da 78ª e 82ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA;

**EXTRATO DA ATA DA 83ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE  
SANEAMENTO – CESAN**

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, deu por encerrada a Reunião, às 12h00min, pelo que eu, Gudson Lorencini, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.

Pedro Ivo da Silva  
MEMBRO

Marcos Santos Pimentel  
MEMBRO

Gudson Lorencini  
SECRETÁRIO