

EXTRATO DA ATA DA 86ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 06 de outubro 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 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 29 de setembro de 2022, após definição pela Coordenação do Comitê de Auditoria Estatutária – CAU, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. Gudson Lorencini, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados via e-mail, 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 Sr. Denizar Leal e com a presença dos demais Membros do CAU, o Sr. Marcos Santos Pimentel e o Sr. 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. Gudson Lorencini, nomeado conforme Deliberação 4968/2022 de 28/06/2022.

3 – COMPOSIÇÃO DA MESA

Denizar Leal
Marcos Santos Pimentel
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 – Complementação das Análises das Demonstrações Contábeis do 2º Trimestre do Exercício 2022

Os membros do CAU tomaram ciência das informações e providências realizadas

EXTRATO DA ATA DA 86ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

pela Divisão da Contabilidade de Custos (A-DCC) e AUDIMEC – Auditores Independentes, no que se refere aos ajustes nas Demonstrações Contábeis Intermediárias do 2º Trimestre Versão Final e do Relatório de Revisão Especial Audimec acerca de Demonstrações Contábeis Intermediárias, bem como do envio da Norma NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade, pós 85ª reunião do CAU, datada de 01/09/2022, estando de acordo com os ajustes efetivados.

4.2 – Relatório de Follow-Up de Auditoria Interna

a) 2021.010920

Os membros do CAU conheceram o resultado do Follow-Up de Auditoria Interna, e considerando as informações constantes encaminham o processo para ciência e manifestação do Conselho de Administração (CA).

4.3 – Relatório de Auditoria Interna

a) 2021.016673

Os membros do CAU tomaram ciência do lançamento e aprovação do plano de ação, como desdobramento do Relatório de Auditoria. Diante das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, decidem pelo encaminhamento do processo ao Conselho de Administração (CA).

b) 2021.016675

Os membros do CAU tomaram ciência do lançamento e aprovação do plano de ação, como desdobramento do Relatório de Auditoria. Diante das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, decidem pelo encaminhamento do processo ao Conselho de Administração (CA).

4.4 - Anuência para Realização de Auditoria Especial

Os membros do CAU tomaram ciência do processo administrativo 2022.015910, bem como das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia e aprovam à proposta da C-AUD de realização de Auditoria Especial em 2022, face ao recebimento de denúncias via Canal de Ouvidoria.

EXTRATO DA ATA DA 86ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

Os membros do CAU entendem e referendam que em situações como esta, de iminente risco para a companhia, a C-AUD possui autonomia fundamentada em seu regimento interno e nas prerrogativas da Lei 13.303/2016 para ajustar seu plano anual de auditoria, suspendendo qualquer atividade prevista em seu planejamento para que possa priorizar realização de trabalhos desta natureza.

Desta forma, encaminha o processo para ciência do CA e recomenda que a C-AUD dê continuidade a execução da auditoria.

4.5 – Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria, processo 2022.014634. Diante das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia definem pelo sequenciamento para o Conselho de Administração (CA) para conhecimento.

4.6 Plano de Trabalho 2022 (Revisado) da Auditoria Independente

Os membros do CAU tomaram conhecimento e aprovaram a Revisão do Plano de Trabalho da Auditoria Independente, ano de 2022.

4.7 Proposta de Revisão do Regimento Interno da C-AUD

a) 2022.014841

Os membros do CAU tomaram conhecimento e aprovaram a proposta de Revisão do Regimento Interno da C-AUD.

Desta forma, encaminha o processo para C-AUD para verificação quanto aos aspectos relacionados à padronização de documentos institucionais e posterior envio para apreciação do Conselho de Administração (CA).

4.8 – Outros Assuntos

a) 2022.002638

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Procedimento Criação de Usuários para Membros Externos.

**EXTRATO DA ATA DA 86ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

b) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros

Os membros do CAU decidiram pelo adiamento da análise deste item, tendo em vista a existência de situações específicas não aplicáveis aos novos membros do CAU.

c) Ofício OF/PCVT/CART/Nº3816/2022/13ªPCVT

Os membros do CAU tomaram ciência do ofício, através do reporte do gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

d) Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho de 2022

Os membros do CAU ficaram cientes das informações contidas no Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho de 2022.

e) Assinatura da Ata ordinária da 85ª reunião;

f) Aprovação de encaminhamento do extrato da Ata da 85ª Reunião do CAU para análise da publicação pelo CA.

Os membros do CAU tiveram ciência de como os extratos são publicados no site da companhia e entendem que é necessário rever o conteúdo das publicações. Assim, decidiram pelo adiamento da análise deste item.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 11h25min, pelo que eu, Gudson Lorencini, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.

Denizar Leal
COORDENADOR

Marcos Santos Pimentel
MEMBRO

Pedro Ivo da Silva
MEMBRO

Gudson Lorencini
SECRETÁRIO