

EXTRATO DA ATA DA 92ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 09 de fevereiro de 2023, às 08h, 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 02 de fevereiro de 2023, 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, além de participação específica do Gestor da Auditoria Interna (C-AUD), Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, do Gestor da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), Sr. Reginaldo José de Castro, do Gestor da Divisão de Contabilidade e Custos (A-DCC), Sr. Fabio Pereira Motta e o representante da AUDIMEC – Auditores Independentes, Sr. Phillippe de Aquino Pereira.

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:

EXTRATO DA ATA DA 92ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.1 – Minuta das Demonstrações Contábeis de 2022 (Audimec)

Iniciada a reunião com a presença dos membros do CAU e dos gestores da Auditoria Interna (C-AUD), Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), Sr. Reginaldo José de Castro e da Divisão de Contabilidade e Custos (A-DCC), Sr. Fabio Pereira Motta, bem como com a presença do representante da AUDIMEC – Auditores Independentes (Ref. Contrato nº 118/2021), Sr. Phillipe de Aquino Pereira, sendo dadas as boas-vindas pelo Coordenador do CAU, Sr. Denizar Leal.

O Gestor da Divisão de Contabilidade e Custos, Sr. Fabio Motta, iniciou a apresentação das demonstrações financeiras e contábeis do final do exercício de 2022, demonstrando os desvios ocorridos em comparação ao ano anterior, nas contas de balanço e da demonstração do resultado do exercício, com ênfase nos impactos no caixa, no Ebtida e nos investimentos realizados.

O Sr. Phillipe de Aquino Pereira, representante da AUDIMEC, com a palavra informou que está analisando as demonstrações não apenas do trimestre, mas de todo o exercício de 2022, com aprofundamento na CESAN e Capital Prev (Relatório Atuarial) com previsão de conclusão em 14/03/2023. Até o momento, o relatório está pleno, sem ressalva ou ênfase, entretanto, o auditor independente informa que será inserido no relatório final um parágrafo com os principais assuntos de auditoria que foram tratados durante o desenvolvimento dos trabalhos.

Os membros CAU, em virtude do tempo exíguo da entrega do relatório dos auditores independentes e a data da próxima reunião ordinária do CAU, deliberaram pela alteração da data da reunião ordinária de 16/03/2022 para 22/03/2022, no mesmo horário (08h) e local (Ed. Bemge).

4.2 – Relatório de Auditoria Interna

a) 2022.020591

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).

EXTRATO DA ATA DA 92ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

b) 2022.020593

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 decidem pelo encaminhamento à Presidência (PR), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

c) 2022.020594

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).

4.3 – Relatórios Anual de Atividades da Auditoria

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Anual de Atividades da Auditoria, processo 2023.000028. Diante das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, destacam a evolução do relatório em relação ao anterior e definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração (CA) para conhecimento.

4.4 – Outros Assuntos

a) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros

Os membros do CAU, aprovaram a Avaliação de Desempenho do CAU, exercício de 2022, para envio ao CA.

b) Relatório de Planejamento e Gestão, referência novembro de 2022

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

c) Assinatura da Ata extraordinária - 90ª reunião do CAU

**EXTRATO DA ATA DA 92ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

d) Aprovação do Extrato da Ata extraordinária - 90ª reunião do CAU

Os membros do CAU avaliaram a minuta de extrato da ata, 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.

e) Assinatura da Ata ordinária - 91ª reunião do CAU

f) Aprovação do Extrato da Ata ordinária - 91ª reunião do CAU

Os membros do CAU avaliaram a minuta de extrato da ata, 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, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h44min, 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