

EXTRATO DA ATA DA 95ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 18 de maio 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 11 de maio 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.

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 – Relatório de Auditoria Interna

a) 2023.000480

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria e, diante do

EXTRATO DA ATA DA 95ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

conceito final do trabalho, bem como das informações prestadas pelo gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia, ratificam a recomendação de oportunidade de melhoria, constante na folha 19, e, assim, decidem pelo encaminhamento à Presidência (PR), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

4.2 – Outros Assuntos

a) Avaliação Atuarial 2022

Os membros do CAU tomaram ciência da Avaliação Atuarial 2022, emitido pela Assistants Consultoria Atuarial, conforme reporte do gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

b) Relatório de Auditoria Independente - Estudo e Avaliação dos Controles Internos - Long Form

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria Independente - Estudo e Avaliação dos Controles Internos - Long Form, emitido pela Audimec Auditores Independentes, conforme reporte do gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

Inobstante, os membros do CAU sugerem que seja avaliada a possibilidade de o Relatório de Auditoria Independente - Estudo e Avaliação dos Controles Internos - Long Form do exercício ser emitido em conjunto com o parecer de auditoria das demonstrações financeiras.

c) Notificação MPES

Os membros do CAU tomaram ciência do andamento da demanda do MPES e a troca de ofícios pelas instituições, conforme reporte do gestor da Auditoria, Sr. Elicarlos Vionet Scaramussa Correia.

d) 2023.003062 - Relatório Bimestral de Atividades C-AUD - Jan e Fev 2023 - Atualização Planilha de Relatórios de Auditoria

Os membros do CAU tomaram ciência do pedido da Diretoria, exarado em 05/04/2023 (fls. 40) e das notificações realizadas pela C-AUD.

**EXTRATO DA ATA DA 95ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

e) Constituição de GT - Estudos para Registro na CVM - Resposta à Manifestação do CAU

Os membros do CAU tomaram ciência do despacho da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), no processo 2023.002466, após a manifestação do CAU, realizada na 93ª Reunião, datada de 22.03.2023.

f) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros

Os membros do CAU, aprovaram a autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros, referente ao 1º quadrimestre de 2023, para envio ao CA.

g) Relatório de Planejamento e Gestão, referências fevereiro e março de 2023

Os membros do CAU ficaram cientes das informações contidas no Relatório de Planejamento e Gestão, referências fevereiro e março de 2023.

h) Assinatura da Ata ordinária - 94ª reunião do CAU

i) Aprovação do Extrato da Ata ordinária - 94ª 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 09h42min, 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