

## **EXTRATO DA ATA DA 101ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIA DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

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

Realizada no dia 19 de outubro 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 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 11 de outubro 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 foi conduzida pelo Sr. Denizar Leal, coordenador, e contou com a presença dos demais membros do Comitê de Auditoria Estatutária (CAU), nomeadamente o Sr. Marcos Santos Pimentel e o Sr. Pedro Ivo da Silva. Também participaram da reunião a Sra. Cristina Fardin Grasseli, Gestora da Auditoria Interna (C-AUD). Além disso, contamos com a participação específica da Sra. Millena Plaster Benevides Freitas, gestora da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), com o objetivo de informar os andamentos da auditoria independente das Demonstrações Contábeis do 1º e 2º Trimestre de 2023.

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 101ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

### **4.1 – Informes**

#### **a) Da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC)**

A Sra. Millena Plaster Benevides Freitas, gestora da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), tomou a palavra para apresentar os avanços da auditoria independente conduzida pela Grant Thornton. Dentre os pontos destacados, mencionou-se a presença da equipe da auditoria independente na CESAN no período de 23/10 a 17/11.

Os membros do CAU agradeceram pelo reporte dado pela Sra. Millena Plaster Benevides Freitas, dando continuidade à reunião.

#### **b) Da Auditoria (C-AUD)**

A Sra. Cristina Fardin Grasseli, gestora da Auditoria (C-AUD), compartilhou os desafios enfrentados à frente de sua nova unidade, destacando a sólida estruturação de processos na Auditoria, bem como informou as especializações que está realizando.

Os membros do CAU expressaram agradecimento pelo relato fornecido pela Sra. Cristina Fardin Grasseli, prosseguindo com a abordagem dos itens pautados para a reunião ordinária.

### **4.2 – Relatório Bimestral de Atividades C-AUD - Julho e Agosto de 2023**

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria, processo 2023.013721, referente aos meses de julho e agosto de 2023, e considerando as informações prestadas pela gestora da C-AUD, Cristina Fardin Grasseli, definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração para conhecimento.

### **4.3 – Relatório de Planejamento e Gestão, referência Agosto de 2023**

Os membros do CAU ficaram cientes das informações contidas no Relatório de Planejamento e Gestão, referência agosto de 2023.

**EXTRATO DA ATA DA 101ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE  
SANEAMENTO – CESAN**

**4.4 – Assinatura da Ata Ordinária - 100ª Reunião do CAU**

**4.5 – Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 100ª 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 09h20min, 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