



## **EXTRATO DA ATA DA 104ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN**

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

Realizada no dia 10 de janeiro de 2024, às 09h00, de forma remota, pela plataforma Microsoft Teams.

### **2 – CONVOCAÇÃO E PRESENCAS**

A presente reunião extraordinária foi convocada eletronicamente em 05 de janeiro de 2024, após definição do Comitê de Auditoria Estatutário – 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, “e” 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, além da presença da Gestora da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Antoniana Effgem e do Secretário da Diretoria João Victor Ribeiro Braga.

Além disso, tivemos o privilégio de contar com a presença do Sr. Edmar Jose Zorzal, gestor da Gerência Financeira e Contábil (A-GFC), bem como do Sr. Reginaldo José Castro, gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC). Eles se juntaram à reunião para discutir o Relatório das Demonstrações Contábeis do 2º e 3º Trimestre de 2023, em colaboração com os auditores independentes da Grant Thornton, representados pelo Sr. Leonardo Fonseca de Freitas Maia e o Sr. Evandro Alves Machado Junior.

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 104ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE  
SANEAMENTO – CESAN**

**4.1 – Relatório das Demonstrações Contábeis do 2ºT e 3ºT - Auditadas pela Auditoria Independente**

Iniciada a reunião com as presenças dos membros do CAU e dos gestores das unidades C-AUD, A-GFC e A-DCC, representados, respectivamente, pela Sra. Antoniana Effgem, Sr. Edmar Jose Zorzal e Sr. Reginaldo José Castro. As boas-vindas foram proferidas pelo Coordenador do CAU, Sr. Denizar Leal.

O Coordenador do CAU, Sr. Denizar Leal, informou aos demais da reunião realizada no dia 29/12/2023, às 14h, com o Sr. Reginaldo José Castro, gestor da A-DCC e os representantes da Grant Thornton, com acompanhamento do secretário do CAU, Sr. Gudson Lorencini, tendo como objeto ritos e procedimentos das aprovações das demonstrações contábeis.

Dando sequência à reunião, na presença dos representantes da Grant Thornton, Sr. Leonardo Fonseca de Freitas Maia e o Sr. Evandro Alves Machado Junior, de forma remota, que expressaram seus agradecimentos pela participação e procederam à apresentação do Relatório do Auditor Independente e das demonstrações contábeis, do 2º e 3º trimestre de 2023.

Para encerrar, os membros do CAU agradeceram a presença de todos e aprovam as demonstrações contábeis do 2º e 3º trimestre.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 10h10min, 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