



EXTRATO DA ATA DA 115ª 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 outubro de 2024, às 09h, de forma presencial, na sede da Companhia Espírito Santense de Saneamento - CESAN, situada à Av. Governador Bley, 186, 2º 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 26/04/2024, foi convocada eletronicamente em 03 de outubro de 2024, após definição pela Coordenação do Comitê de Auditoria Estatutária – CAU, conforme mensagem encaminhada pelo Secretário do CAU, Sr. João Vítor Ribeiro Braga, contendo a pauta, sendo os documentos correspondentes disponibilizados via link de acesso, 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 Estatutário (CAU), nomeadamente a Sra. Izabella Dayanna Bueno Cavalcanti e o Sr. Marcos Santos Pimentel, além da presença da Gestora da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Cristina Fardin Grasseli e o Auditor, Sr. Lafaiete Ferreira, da HMZ Consultoria de Negócios, para discutir os Relatórios de Auditoria Interna.

Presentes os membros, secretariando a Reunião o Sr. João Vítor Ribeiro Braga, nomeado conforme Deliberação 5103/2024 de 30/01/2024.

3 – COMPOSIÇÃO DA MESA

Denizar Leal
Izabella Dayanna Bueno Cavalcanti
Marcos Santos Pimentel

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 115ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.1 – Item extra incluído na Pauta - Relatório do XVII Encontro Nacional das Auditorias Internas

Os membros do CAU tomaram ciência do relatório do XVII Encontro Nacional das Auditorias Internas, apresentado pela Coordenadora da C-AUD e parabenizam a Unidade pela iniciativa em sediar o evento de grande porte, a nível nacional, e sua organização.

4.2 – Relatórios de Auditoria Interna – C-AUD

a) IT - Auditor 0466

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela gestora da Auditoria, Sra. Cristina Fardin Grasseli e pelo Auditor da HMZ Consultoria de Negócios, Sr. Lafaiete Ferreira, e, assim, ratificam a conclusão do relatório de auditoria interna e decidem pelo encaminhamento ao Conselho de Administração (CA), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

b) IT - Auditor 0467

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela gestora da Auditoria, Sra. Cristina Fardin Grasseli e pelo Auditor da HMZ Consultoria de Negócios, Sr. Lafaiete Ferreira, e, assim, ratificam a conclusão do relatório de auditoria interna e decidem pelo encaminhamento ao Conselho de Administração (CA), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

c) IT - Auditor 0475

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela gestora da Auditoria, Sra. Cristina Fardin Grasseli e pelo Auditor da HMZ Consultoria de Negócios, Sr. Lafaiete Ferreira, e, assim, ratificam a conclusão do relatório de auditoria interna e decidem pelo encaminhamento ao Conselho de Administração (CA), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.



EXTRATO DA ATA DA 115ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.3 – Relatórios de Auditoria Interna - C-AUD - Follow Up

a) IT - Auditor 0321 - Follow Up

Os membros do CAU tomaram ciência do relatório de follow-up referente aos Planos Municipais de Saneamento (PMSB) e Contratos de Programa dos Municípios de Serra e Aracruz.

Por fim, o CAU encaminha o processo para ciência e manifestação do Conselho de Administração (CA).

b) IT - Auditor 0322 - Follow Up

Os membros do CAU tomaram ciência do relatório de follow-up referente aos Planos Municipais de Saneamento (PMSB) e Contratos de Programa dos Municípios do Interior Norte.

Por fim, o CAU encaminha o processo para ciência e manifestação do Conselho de Administração (CA).

4.4 – Riscos Estratégicos - Coordenadoria de Riscos e Conformidades - P-CRC

a) 2024.014954 - Relatório de Follow-up nº 05.2024 - Monitoramento da Gestão de Riscos Estratégicos

Os membros do CAU tomaram conhecimento do monitoramento dos planos de ação referente aos Riscos Estratégicos RE#1, RE#2, RE#3, RE#4, RE#5 e RE#6, processo 2024.014954.

Outrossim, reforçam a necessidade de atendimento dos prazos pactuados e submetem para apreciação do Conselho de Administração (CA).

4.5 – Outros Assuntos

a) Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho 2024

Os membros do CAU tomaram conhecimento das informações contidas no Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho de 2024.



**EXTRATO DA ATA DA 115ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

b) 2024.013683 - Aprovação da Avaliação de Desempenho do CAU pelo CA – 2º Quadrimestre de 2024

Os membros do CAU tomaram conhecimento da Aprovação da Avaliação de Desempenho pelo CA, referente ao 2º Quadrimestre de 2024.

c) Assinatura da Ata Ordinária - 113ª Reunião do CAU

d) Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 113ª 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 CA.

e) Assinatura da Ata Extraordinária - 114ª Reunião do CAU

f) Aprovação do Extrato da Ata Extraordinária - 114ª 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 CA.

g) Item extra incluído na Pauta - Follow Up 2023 - Base Setembro 2024 – C-AUD

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Follow Up 2023 - Base Setembro 2024 – C-AUD, que será apresentado pela respectiva Coordenadora na próxima reunião do Conselho de Administração (CA).

h) Item extra incluído na Pauta – Demonstrações Financeiras do primeiro e segundo trimestre de 2024

Os membros do CAU tomaram ciência do e-mail encaminhado pelo Gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio, Sr. Reginaldo José de Castro, referente às demonstrações financeiras do primeiro e segundo trimestre de 2024.



**EXTRATO DA ATA DA 115ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 12h31min, pelo que eu, João Vítor Ribeiro Braga, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.

Denizar Leal
COORDENADOR

Marcos Santos Pimentel
MEMBRO

Izabella Dayanna Bueno Cavalcanti
MEMBRO

João Vítor Ribeiro Braga
SECRETÁRIO