



EXTRATO DA ATA DA 128ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 11 de setembro de 2025, 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 04 de setembro de 2025, 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, de forma virtual, além da presença da Coordenadora da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Cristina Fardin Grasseli e do Auditor da HMZ Consultoria de Negócios, Sr. Lafaiete Ferreira, para discutir os Relatórios de Auditoria Interna.

Além disso, tivemos o privilégio de contar com a presença do Sr. Reginaldo José de Castro, gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC) e do Sr. Marcelo Vieira Lopes, Gerente Financeiro e Contábil (A-GFC).

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 128ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.1 - Item extra incluído na pauta - Contratação de serviços de Auditoria Independente para Demonstrações Contábeis Societárias e Regulatórias

O Gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC), Sr. Reginaldo José de Castro, informou que foi finalizado o processo licitatório da Contratação de serviços de Auditoria Independente para Demonstrações Contábeis Societárias e Regulatórias, sendo a Empresa BDO vencedora da licitação.

Os membros do CAU, como forma de agilizar o processo de formalização do contrato com a empresa vencedora da licitação, se manifestam pela aprovação da Contratação da Empresa BDO, uma vez que ela atendeu aos requisitos previstos no edital.

4.2 - Item extra incluído na pauta – Processo Licitatório do Inventário de bens móveis

O Sr. Reginaldo José de Castro informou que foi finalizado o processo licitatório do Inventário de Bens Móveis, referente aos bens que foram adquiridos entre janeiro de 2020 a dezembro de 2024, sendo a Empresa SETAPE Engenharia de Avaliações vencedora da licitação.

4.3 - Item extra incluído na pauta – Nota Fiscal Eletrônica do Saneamento

O gestor da A-DCC informou que a Nota Fiscal Eletrônica do Saneamento terá início no dia 02 de janeiro de 2026 e já foi criado um modelo padrão nacional, o qual será validado nos próximos dias. Foi informado que alguns procedimentos da área comercial serão alterados.

4.4 - Relatórios de Auditoria Interna – C-AUD

a) IT - Auditor 0550

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora da Auditoria, Sra. Cristina Fardin Grasseli e do 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 128ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

b) IT - Auditor 0567

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora da Auditoria, Sra. Cristina Fardin Grasseli e do 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.

4.5 - Outros Assuntos

a) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros – 2º Quadrimestre

Os membros do CAU aprovaram a autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus membros, referente ao 2º quadrimestre de 2025 e decidem pelo encaminhamento ao Conselho de Administração (CA).

b) Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho 2025

Os membros do CAU tomaram conhecimento das informações contidas no Relatório de Planejamento e Gestão, referência julho de 2025.

c) Assinatura da Ata Ordinária - 127ª Reunião do CAU

d) Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 127ª 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.

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador deu por encerrada a Reunião, às 10h53min, pelo que eu, João Vítor Ribeiro Braga, lavrei a presente Ata, que, depois de lida e aprovada, vai assinada pelos presentes.



**EXTRATO DA ATA DA 128ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

Denizar Leal
COORDENADOR

Marcos Santos Pimentel
MEMBRO

Izabella Dayanna Bueno Cavalcanti
MEMBRO

João Vítor Ribeiro Braga
SECRETÁRIO