



EXTRATO DA ATA DA 131ª 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 dezembro 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 dezembro 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, além da presença da Coordenadora de Riscos e Conformidade (P-CRC), Sra. Jordany da Cunha Thome de Faria, em substituição à Coordenadora da Auditoria (C-AUD) 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. Alexander Salomão Barcellos, novo gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC),

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 131ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.1 - Item extra incluído na pauta – Apresentação do novo gestor da A-DCC

O novo gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC), Sr. Alexander Salomão Barcellos, participou da reunião para se apresentar e conhecer os membros do CAU.

4.2 - Relatórios de Auditoria Interna – C-AUD

a) IT - Auditor 0583

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora de Riscos e Conformidade, Sra. Jordany da Cunha Thome de Faria 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.

b) IT - Auditor 0584

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora de Riscos e Conformidade, Sra. Jordany da Cunha Thome de Faria 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 à Presidência (PR), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

4.3 - Outros Assuntos

a) Calendário de Reuniões - CAU - 2026

Os membros do CAU definiram o Calendário Anual, exercício 2026, conforme quadro a seguir:

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – 2026						
Horário	1º Semestre	Dia	Dia da semana	2º Semestre	Dia	Dia da semana
09h00min	Janeiro	15-jan	Quinta-feira	Julho	09-jul	Quinta-feira
	Fevereiro	12-fev	Quinta-feira	Agosto	13-ago	Quinta-feira
	Março	19-mar	Quinta-feira	Setembro	10-set	Quinta-feira
	Abril	09-abr	Quinta-feira	Outubro	08-out	Quinta-feira
	Maio	14-mai	Quinta-feira	Novembro	12-nov	Quinta-feira
	Junho	11-jun	Quinta-feira	Dezembro	10-dez	Quinta-feira



**EXTRATO DA ATA DA 131ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

b) Plano Anual de Trabalho do CAU – 2026

Os membros do CAU aprovaram o Plano Anual de Trabalho 2026.

c) Assinatura da Ata Ordinária - 130ª Reunião do CAU

d) Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 130ª 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 10h32min, 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