



EXTRATO DA ATA DA 132ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 15 de janeiro de 2026, às 09h, de forma remota, pela plataforma Microsoft Teams.

2 – CONVOCAÇÃO E PRESENCAS

A presente reunião ordinária, prevista no Calendário Anual, conforme Plano de Trabalho aprovado pelo Conselho de Administração em 16/12/2025, foi convocada eletronicamente em 08 de janeiro de 2026, 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 Interina da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Antoniana Effgem 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, gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC) e da Sra. Cintia Regina Tavares, Gerente Financeira e Contábil Interina (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 132ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

4.1 - Item extra incluído na pauta – Demonstrações Contábeis 2025

O gestor da Divisão de Contabilidade, Custos e Patrimônio (A-DCC), Sr. Alexander Salomão Barcellos, informou que o relatório das demonstrações contábeis do 1º trimestre de 2025 será entregue até o dia 23/01/2026. O mesmo será apreciado na próxima reunião do CAU, juntamente com o relatório do 2º trimestre, caso o documento também seja disponibilizado.

4.2 - Item extra incluído na pauta – Informações sobre os relatórios de Auditoria Interna de 2025

A Coordenadora Interina da Auditoria Interna (C-AUD), Sra. Antoniana Effgem, informou que os 4 relatórios pendentes de 2025 serão enviados para apreciação na próxima reunião do CAU..

4.3 - Relatórios de Auditoria Interna – C-AUD

a) IT - Auditor 0562

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora Interina da Auditoria Interna, Sra. Antoniana Effgem 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 0566

Os membros do CAU tomaram ciência do Relatório de Auditoria, bem como das informações prestadas pela Coordenadora Interina da Auditoria Interna, Sra. Antoniana Effgem 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.

4.4 - Outros Assuntos

a) Autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus Membros – 3º Quadrimestre

Os membros do CAU aprovaram a autoavaliação do Comitê de Auditoria e seus membros, referente ao 3º quadrimestre de 2025 e decidem pelo encaminhamento ao



**EXTRATO DA ATA DA 132ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

Conselho de Administração (CA).

b) Relatório de Planejamento e Gestão - Outubro 2025

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

c) Assinatura da Ata Ordinária - 131ª Reunião do CAU

d) Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 131ª 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 11h01min, 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