



EXTRATO DA ATA DA 117ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

1 – DATA, HORA, FORMA E LOCAL DE REALIZAÇÃO

Realizada no dia 14 de novembro 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 07 de novembro 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 117ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

4.1 – Relatórios de Auditoria Interna – C-AUD

a) IT - Auditor 0463

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 0464

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 0465

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.

d) IT - Auditor 0469

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.

e) IT - Auditor 0471

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



EXTRATO DA ATA DA 117ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE SANEAMENTO – CESAN

conclusão do relatório de auditoria interna e decidem pelo encaminhamento ao Conselho de Administração (CA), conforme fluxo dos trabalhos de auditoria.

f) IT - Auditor 0472

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.

4.2 – Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria - C-AUD

a) 2024.014276 - Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria – C-AUD – julho e agosto de 2024

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria – C-AUD, processo 2024.014276, referente aos meses de julho e agosto de 2024, e considerando as informações prestadas pela gestora da C-AUD, Sra. Cristina Fardin Grasseli, definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração para conhecimento.

b) 2024.016476 - Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria – C-AUD – setembro e outubro de 2024

Os membros do CAU tomaram conhecimento do Relatório Bimestral de Atividades da Auditoria – C-AUD, processo 2024.016476, referente aos meses de setembro e outubro de 2024, e considerando as informações prestadas pela gestora da C-AUD, Sra. Cristina Fardin Grasseli, definiram pelo sequenciamento para o Conselho de Administração para conhecimento.

4.3 – Outros Assuntos

a) Status Follow Up 2023 – Base outubro 2024 – C-AUD

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



**EXTRATO DA ATA DA 117ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

b) 2024.016961 - Revisão 02 do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT – 2024

Os membros do CAU tomaram conhecimento da revisão 02 do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT – 2024 e considerando as informações prestadas pela gestora da C-AUD, Sra. Cristina Fardin Grasseli, se manifestam por sua aprovação, recomendando, outrossim, a inclusão dos trabalhos suprimidos no PAINT do próximo ano e definem pelo sequenciamento para o Conselho de Administração (CA) para conhecimento e deliberação.

c) Relatório de Planejamento e Gestão, referência agosto 2024

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

d) Resolução 6587/2024 - Estabelecendo Medidas de Redução de Despesas

Os membros do CAU tomaram conhecimento da Resolução 6587/2024 - Estabelecendo Medidas de Redução de Despesas.

e) Resolução 6588/2024 - Disciplinando Gastos

Os membros do CAU tomaram conhecimento da Resolução 6588/2024 - Disciplinando Gastos.

f) Assinatura da Ata Ordinária - 115ª Reunião do CAU

g) Aprovação do Extrato da Ata Ordinária - 115ª 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.

h) Assinatura da Ata Extraordinária - 116ª Reunião do CAU



**EXTRATO DA ATA DA 117ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA ESPÍRITO SANTENSE DE
SANEAMENTO – CESAN**

i) Aprovação do Extrato da Ata Extraordinária - 116ª 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 12h43min, 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