

**Sumário das Deliberações do Comitê de Auditoria do Banestes S.A. – Banco do Estado do Espírito Santo**

**1º Semestre de 2025**

**ATA N.º 468 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e dois de janeiro de 2025, às 14 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto.

**Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expedientes:** (i) Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias da Diretoria; (ii) Demonstrativos Contábeis do Banestes S.A., de novembro de 2024; (iii) Demonstrativos Contábeis da Banestes Seguros S.A., de dezembro de 2024; (iv) PAR PRO 0011/2024 - Relatório Conclusivo de Auditoria Regular - Gerência de Correspondente – GECOR; (v) PAR PRO 0012/2024 - Relatório de Auditoria Regular - DTVM - Gerência de Controles Internos e Risco – GECIR e Gerência de Gestão de Recursos de Terceiros – GEGER; (vi) Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2025; e (vii) Relatório do Canal de Denúncias – 2º semestre de 2024.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 22 de janeiro de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

**ATA N.º 469 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e um de fevereiro de dois mil e vinte e cinco, às 9 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES). **Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto, e ainda, como convidado, o representante da Auditoria Externa, KPMG Auditores Independentes Ltda., Senhor Thadeu Villa Real, Sócio Diretor.

**Assunto:** reunião extraordinária do Comitê de Auditoria para apreciação dos trabalhos de auditoria independente realizados pela KPMG, referentes às Demonstrações Financeiras do Banestes S.A., exercício de 2024.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 21 de fevereiro de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 470 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e um de fevereiro de dois mil e vinte e cinco, às 10 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francisqueto.

**Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: (i) Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias de Diretoria; e (ii) Balancete Patrimonial da Banestes Seguros S.A, data-base de janeiro de 2025; (iii) Balancete Patrimonial do Banestes S.A, data-base de dezembro de 2024.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 21 de fevereiro de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 471 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e quatro de fevereiro de dois mil e vinte e cinco, às 8h30, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto.

**Assunto:** reunião extraordinária do Comitê de Auditoria, para análise das Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas (BRGAAP), e Demonstrações Consolidadas em IFRS do Banestes, relativas ao exercício de 2024, e deliberação do “Resumo do Relatório do Comitê de Auditoria”. **Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 24 de fevereiro de 2025.

(a.) Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 472 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** dezenove de março de dois mil e vinte e cinco, às 17 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto.

**Assunto:** reunião extraordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documento recebido: VOTO DIRET N° 024/2025 – Limite de Crédito – Companhia Espírito Santense de Abastecimento – CESAN.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 19 de março de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 473 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e oito de março de dois mil e vinte e cinco, às 09 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francisqueto e ainda, do Gerente Geral da Gerência de Auditoria Interna – Geaud, William de Paula Schulz. **Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: (i) Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias de Diretoria; (ii) Balancete Patrimonial da Banestes Seguros S.A, data-base de fevereiro de 2025; (iii) Balancetes Patrimoniais da Banestes Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A, datas-base de janeiro e fevereiro de 2025; (iv) Balancetes Patrimoniais da Banestes Administradora e Corretora de Títulos e Capitalização Ltda., datas-base de janeiro e fevereiro de 2025; (v) Balancetes Patrimoniais da Banestes Loteria S.A., datas-base de janeiro e fevereiro de 2025; (vi) Balancetes Patrimoniais dos Fundos administrados pela DTVM – datas-base de Janeiro e Fevereiro de 2025; e (vii) Apresentação do Comitê de Ética.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 28 de março de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 474 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e oito de março de dois mil e vinte e cinco, às 10h30, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francisqueto.

**Assunto:** reunião extraordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: (i) Relatório da Avaliação de Efetividade do Banco do Estado do Espírito Santo S.A. – PLD/FTP – 2024; (ii) Relatório de Avaliação de Efetividade da Banestes Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. – PLD/FTP – 2024; (iii) Relatório de Avaliação de Efetividade da Banestes Seguros S.A. – PLD/FTP – 2024; e (iv) Relatório de Ouvidoria da Banestes Seguros S.A. – 2º semestre de 2024.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 28 de março de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 475 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e três de abril de dois mil e vinte e cinco, às 14 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francisqueto.

**Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: **(i)** Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias de Diretoria; **(ii)** Balancete Patrimonial da Banestes Seguros S.A, data-base de março de 2025; **(iii)** Balancetes Patrimoniais da Banestes Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A, data-base março de 2025; **(iv)** Relatório das Atividades da Auditoria Interna 2024; **(v)** Relatório da KPMG Auditores Independentes, data base de 31/12/2024 – Resolução CMN n.º 2.682/99; e **(vi)** e Relatório da KPMG Auditores Independentes, data base de 31/12/2024 – Resolução CMN n.º 4.910 e Resolução BCB n.º 130/2021.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 23 de abril de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 476 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e três de abril de dois mil e vinte e cinco, às 15 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador), Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francisqueto.

**Assunto:** reunião extraordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: **(i)** Relatório de Controles Internos da Resolução CVM n.º 30/2021 – Dever de Verificação da Adequação dos Produtos, Serviços e Operações ao Perfil do Cliente (Suitability) – Ano-Base 2024; **(ii)** Relatório Anual de Controles Internos - Prestação de Serviços de Custódia de Valores Mobiliários - Resolução CVM n.º 32/2021; **(iii)** Relatório de Controles Internos - Operações Realizadas com Valores Mobiliários em Mercados Regulamentados de Valores Mobiliários - Resolução CVM n.º 35/2021; **(iv)** Relatório Relativo à Avaliação Interna de Riscos - Resolução CVM n.º 50/2021 - Data Base 2024; **(v)** Relatório Anual de Controles Internos - Programa de Qualificação Operacional – PQO; e **(vi)** Relatório de avaliação interna de risco e da avaliação interna de riscos - LDTFTP - Banestes DTVM.. **Encerramento:**

nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 23 de abril de 2025.

(a.) Mário Zan Barros, Christiano Santos Corrêa e Marinete Andrião Francischetto

### **ATA N.º 477 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e um de maio de dois mil e vinte e cinco, às 14 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa.

**Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: **(i)** Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias de Diretoria; **(ii)** Formulário de Referência 2024/2025; **(iii)** PAR PRO 001/2024 - Laudo Descritivo do Processo de Suitability – GEDIC; **(iv)** PAR PRO 017/2024 - Prevenção à Lavagem de Dinheiro, ao Financiamento do Terrorismo e ao Financiamento da Proliferação de Armas de Destrução em Massa – GEMOC; **(v)** PAR PRO 017/2024 - Prevenção à Lavagem de Dinheiro, ao Financiamento do Terrorismo e ao Financiamento da Proliferação de Armas de Destrução em Massa - GECIR/DTVM; **(vi)** PAR PRO 018/2024 - Relatório da auditoria interna sobre a descrição, o projeto e a eficácia operacional dos controles relacionados à prestação do serviço de custódia de valores mobiliários regido pela Resolução da Comissão de Valores Mobiliários nº 32 – GEFIN; **(vii)** PAR PRO 018/2024 - Relatório da auditoria interna sobre a descrição, o projeto e a eficácia operacional dos controles relacionados à prestação do serviço de custódia de valores mobiliários regido pela Resolução da Comissão de Valores Mobiliários nº 32 – GEDIC; **(viii)** PAR PRO 019/2024 - Intermediação de operações realizadas com valores mobiliários em mercados regulamentados de valores mobiliários – GEDIC; **(ix)** PAR PRO 019/2024 - Intermediação de operações realizadas com valores mobiliários em mercados regulamentados de valores mobiliários – GEFIN; **(x)** PAR PRO 020/2024 - Verificação dos procedimentos e dos controles internos adotados pela Gerência de Administração de Recursos de Terceiros (GEART), no processo de administração de carteiras de valores mobiliários; **(xi)** PAR PRO 021/2024 - Relatório da auditoria interna sobre a descrição, o projeto e a eficácia operacional dos controles relacionados à prestação do serviço de escrituração regido pela Resolução da Comissão de Valores Mobiliários nº 33 - GEART/DTVM; **(xii)** PAR PRO 022/2024 - Relatório da auditoria interna para atendimento ao código de serviços qualificados Anbima - GEART/DTVM; **(xiii)** PAR PRO 022/2024 - Relatório da auditoria interna para atendimento ao código de serviços qualificados Anbima – GEDIC; **(ivx)** Balancete Patrimonial da Banestes Seguros S.A, data-base de abril de 2025; e **(xv)** Balancete Patrimonial do Banestes S.A., datas-base Janeiro e Fevereiro/2025.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 21 de maio de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa

### **ATA N.º 478 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** três de junho de 2025, às 14 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa.

**Convidados:** representantes da Auditoria Externa, KPMG Auditores Independentes Ltda., Senhores Marcelo Faria Pereira, Sócio Responsável, e Thadeu Villa Real, Sócio Diretor.

**Assunto:** reunião extraordinária do Comitê de Auditoria para apreciação dos trabalhos de auditoria realizados pela KPMG relativos às Demonstrações Financeiras do Banestes S.A. - 1º trimestre de 2025.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 3 de junho de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa

### **ATA N.º 479 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** quatro de junho de dois mil e vinte e cinco, às 8 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa.

**Assunto:** reunião extraordinária para apreciação das Informações Trimestrais – ITR, referentes ao 1º trimestre de 2025, do Banestes S.A.

**Expediente:** documentos recebidos: Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2025.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 4 de junho de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa

### **ATA N.º 480 DA REUNIÃO ORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e cinco de junho de dois mil e vinte e cinco, às 14 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa, e ainda Abel Santos Lima, Gerente Geral da Gerência Tributária – GETRI, e Magno Willian Viana da Silva, Gerente Geral da Gerência de Contabilidade – GECON.

**Assunto:** reunião ordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: (i) Atas de Reuniões Ordinárias e Extraordinárias de Diretoria; (ii) Estudo técnico demonstrativo da expectativa de geração de resultados futuros - 2025-2034; (iii) Balancete Banestes Seguros – Maio/2025; e (iv) Atualização das Políticas de Reestruturação de Dívidas e de Classificação, Mensuração, Reconhecimento e Baixa de Instrumentos Financeiros.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 25 de junho de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa

### **ATA N.º 481 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e cinco de junho de dois mil e vinte e cinco, às 15 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa.

**Assunto:** reunião extraordinária para análise de expedientes recebidos.

**Expediente:** documentos recebidos: (i) Relatório de Sustentabilidade 2024 – BANSEG; (ii) Relatório Anual sobre Prevenção e Tratamento de Incidentes 2024 – BANSEG; (iii) Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação PLDFT - Banestes S.A.; e (iv) Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação PLDFT - DTVM.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 25 de junho de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa

### **ATA N.º 482 DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA**

**Data, hora e local:** vinte e cinco de junho de dois mil e vinte e cinco, às 16 horas, na sede administrativa do Banestes S.A., situada na Av. Princesa Isabel, n.º 574, Ed. Palas Center, 9º andar, Bloco B, Centro, Vitória (ES).

**Presenças:** Mário Zan Barros (Coordenador) e Christiano Santos Corrêa.

**Assunto:** reunião extraordinária para análise do expediente recebido.

**Expediente:** documento recebido: Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa - Banestes S.A.

**Encerramento:** nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrada esta Ata, lida, aprovada e assinada pelos integrantes do Comitê de Auditoria. Vitória (ES), 25 de junho de 2025.

(a.) Mário Zan Barros e Christiano Santos Corrêa