

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

**ATA DA 197ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE
(Reunião Extraordinária)**

1 Aos 19 (dezenove) dias do mês de dezembro de 2022 (dois mil e vinte e dois),
2 a partir das 12:00 horas, foi iniciada a 197ª Reunião do Comitê de Auditoria da
3 Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE, presencialmente, na Sala
4 de Reuniões dos Conselhos e Comitê, no prédio sede, sito à Avenida
5 Presidente Vargas, 2.655, Cidade Nova, Rio de Janeiro – RJ, com a presença
6 dos seguintes Membros: Berith José Citro Lourenço Marques Santana, Luiz
7 Antonio da Silva Lima, Irineu dos Santos e Aristóteles Luiz Menezes
8 Vasconcellos Drummond. Participaram da reunião como convidados os
9 Senhores Sergio Cabral de Sá, Presidente do Conselho de Administração,
10 Antonio Carlos Mendes Barboza, Chefe de Gabinete, André Eugenio dos
11 Santos, Assessor de Governança Corporativa, Marcos Abi-Ramia Chimelli,
12 Gerente de Gestão de Riscos e a Senhora Cristiane Batista de Souza,
13 Assessora dos Conselhos de Administração e Fiscal, do Comitê de Auditoria e
14 das Assembleias da CEDAE, na qualidade de Secretária. Aberta a sessão,
15 foram tratados os seguintes assuntos: **01) GOVERNANÇA CORPORATIVA -**
16 O Presidente do Comitê de Auditoria, Senhor Berith José Citro Lourenço
17 Marques Santana convida para participar da reunião os Senhores Antonio
18 Carlos Mendes Barboza, Chefe de Gabinete, André Eugenio dos Santos,
19 Assessor de Governança Corporativa e Marcos Abi-Ramia Chimelli, Gerente
20 de Gestão de Riscos. Ao fazer uso da palavra, o Assessor André Eugenio dos
21 Santos apresenta o Relatório com as Atividades da Equipe de Governança
22 Corporativa da CEDAE, com destaque para os seguintes trabalhos: O Pacto
23 Global – Início da Jornada ODS (Passo 5 de 5); DESAFIO ELO nº 13 referente
24 à elaboração das competências da estrutura e indicadores de desempenho
25 propostos está em fase de aprovação da metodologia de Matriz de
26 Materialidade e previsão de aplicação para 01/2023. Em relação às Atividades
27 de Controles Internos, vale destacar o seguinte: 68% (sessenta e oito por
28 cento) das Prestação de Contas foram analisadas; 88,32% (oitenta e oito

ATA DA 197ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

29 vírgula trinta e dois por cento) das Análises da Deliberação nº 312/2020 foram
30 concluídas. Na Melhoria de Processos a Ordem de Serviço referente ao
31 DESAFIO ELO Nº 9 (O.S. Faturamento) aguarda publicação; o DESAFIO ELO
32 Nº 9 (O.S. Novos Negócios) aguarda aprovação da área de Gestão de
33 Negócios e o Pagamento SEI! está pausado, em razão de estudo de utilização
34 do IFS ao invés do SEI. O PR/ADM Nº 16.087-00 – Acompanhamento dos
35 prazos de Contratação está na formatação da metodologia de controle, com a
36 Frente 1 – Painel automático utilizando a base de dados do SEI!; Frente 2 –
37 Robô para realizar as consultas diárias no SEI! e Frente 3 – Planilha para
38 acompanhamento manual e alinhamento com as áreas de apoio e nos
39 Controles Riscos Estratégicos temos o início da coleta de evidências para
40 avaliação dos controles dos riscos estratégicos. Na Gerência de Gestão de
41 Riscos a Matriz de Riscos Estratégicos está em fase de Monitoramento e a
42 Matriz dos Riscos Operacionais foram concluídos os trabalhos nas Diretorias
43 DSG/DRI/DTP/DRM, restando em andamento a atualização nas Diretorias
44 DFI/DAD/DJU/DPR. Em relação ao Relatório de Recomendação da Auditoria
45 Externa os Planos de Ação elaborados foram concluídos. A Equipe da
46 Gerência de Gestão de Riscos está realizando o Cursos de Certificado
47 Profissional de Riscos para Colaboradores – *on line* e concluíram o Curso de
48 Líderes Empreendedores. Na Gerência de Gestão de Riscos outras atividades
49 continuam em andamento, quais sejam: Plano de Segurança da Água – PSA;
50 Saúde e Segurança do Trabalho; Empréstimos e Financiamento; Cloro-Gás;
51 REDE; Elevatórias; Proteção de Dados; Fraude e Corrupção; Contratação
52 (Obras); Contas a Pagar e Interdependência. O Gerente Marcos Abi-Ramia
53 Chimelli comenta sobre as Etapas do Trabalho – Relatório de Riscos
54 Estratégicos quais sejam: Identificação de Riscos; Avaliação dos Riscos;
55 Levantamento dos Planos de Ação de Controle e Contingência; Elaboração de
56 Relatório e Monitoramento. Em seguida, apresenta a Classificação/Grau de
57 Riscos aprovada pelo Conselho de Administração em 2021 comparada com a
58 que será aprovada pelo respectivo Colegiado, pois é a efetivamente adotada
59 pela CEDAE que considerando a existência de mais de um Fator de Risco para
60 cada um dos Riscos existentes; a diversidade existente dentre as Premissas

2
08/11



ATA DA 197ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

61 de Probabilidade e Impacto, aprovadas pelo Conselho de Administração e
62 adotadas pelas Diretorias na avaliação, a CEDAE opta pelo Critério de
63 Conservadorismo adotando o Grau de Risco mais alto em cada um dos Riscos
64 Estratégicos levantados, formulou-se a Matriz de Riscos Estratégicos de 2022
65 e os Mapas de Calor – Matriz de Riscos Estratégicos. O Gerente Marcos Abi-
66 Ramia Chimelli ressalta que o fundamental para que a CEDAE possa cumprir
67 com seus objetivos e manter a continuidade dos seus serviços; Integração da
68 área de Governança no levantamento dos riscos; Aprimorar a gestão com
69 maior nível de segurança para atingir os objetivos e metas da Companhia;
70 Todos os Riscos e Fatores de Riscos levantado e apresentados nesse
71 Relatório foram validados pelos Diretores Executivos da CEDAE; a
72 materialização dos Riscos deverá ser sempre reportada à Gerência de Gestão,
73 para que seja monitorada a efetividade das ações previstas e sempre que a
74 efetividade de um Plano não estiver surtindo o resultado esperado, uma
75 melhoria ou implantação de uma Ação deverá ser implementada. O Comitê de
76 Auditoria, após apreciação e discussão, sugere o encaminhamento ao
77 Conselho de Administração a proposta de ajuste do Risco Estratégico, visto
78 que não houve nenhuma alteração substancial, apenas a correção de erro
79 material do grau zero determinando que o número a ser considerado é o grau
80 1 e parabeniza a equipe pelo trabalho apresentado. Na Gerência de
81 Compliance, temos as seguintes informações: os Relatórios de Conformidades
82 analisados Jan-Nov/2022, totalizam 144 (cento e quarenta e quatro) em
83 Conformidade e 41 (quarenta e um) com ressalvas e no mês de Nov/2022 são
84 10 (dez) em conformidade e 04 (seis) em não conformidade. Sobre a Evolução
85 dos relatos em aberto do Canal de Ética (Jan-Out/2022), com 98 (noventa e
86 oito) concluídos em 2022, restando o subtotal de 61 (sessenta e um) e na
87 Evolução dos relatos em aberto do Canal de Ética (Nov/2022) 07 foram
88 concluídos e restam o subtotal de 60 (sessenta). Na classificação dos relatos
89 em andamento por natureza (gênero) encontramos as seguintes naturezas: 17
90 (dezessete) de Negligência administrativa (desídia, falta de planejamento ou
91 erros); 13 (treze) de Descumprimento de outras leis, política e normas; 13
92 (treze) Violência no Trabalho; 08 (oito) Relações de Trabalho (ocorrências

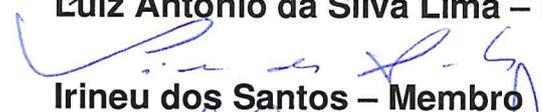


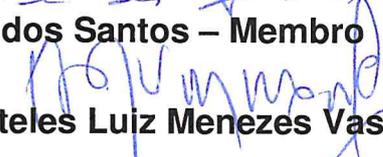
ATA DA 197ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

93 funcionais) e 06 (seis) Fraude ou Corrupção. Nas Atividades, ressalta o PNPB:
94 Ciclo de avaliação em 2023 (data a ser definida); Conclusão do treinamento
95 pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC para a Alta
96 Administração; Treinamento: ambientação para estagiários e jovens
97 aprendizes e Guia Temático do Pacto Empresarial pela Integridade e Contra a
98 Corrupção (Instituto Ethos) concluído. O Presidente do Comitê de Auditoria
99 agradece a participação dos Senhores André Eugenio dos Santos e Marcos
100 Abi-Ramia Chimelli, que se retiram da reunião. **03)** O Comitê de Auditoria
101 registra o recebimento, por meio eletrônico, do Status dos Trabalhos da
102 Assessoria de Auditoria Interna/2022 e do Relatório nº RC008-2022 –
103 Avaliação da Gestão de Insumos Químicos, na ETA Guandu, quanto às etapas
104 de contratação e controle de estoque. Toda esta documentação será analisada
105 na próxima reunião deste Colegiado. **04) ASSUNTOS GERAIS:** O Comitê de
106 Auditoria elabora o calendário das próximas reuniões para o ano de 2023. E
107 nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente do Comitê de Auditoria
108 encerra a reunião, mandando que se lavre a presente Ata que, lida e aprovada,
109 é assinada por todos os Membros e por mim, Cristiane Batista de Souza,
110 designada para secretariar as reuniões do Comitê de Auditoria da Companhia
111 Estadual de Águas e Esgotos – CEDAE. Rio de Janeiro, 19 de dezembro de
112 2022.


1. **Berith José Citro Lourenço Marques Santana – Presidente**


2. **Luiz Antonio da Silva Lima – Membro**


3. **Irineu dos Santos – Membro**


4. **Aristóteles Luiz Menezes Vasconcellos Drummond - Membro**


5. **Cristiane Batista de Souza – Secretária**