

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA 234ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE
(Reunião Extraordinária)

1 Aos 22 (vinte e dois) dias do mês de janeiro de 2024 (dois mil e vinte e
2 quatro), a partir das 12:00 horas, foi iniciada a 234ª Reunião do Comitê de
3 Auditoria da Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE, por
4 videoconferência, com a presença dos seguintes Membros: Luiz Antonio da
5 Silva Lima, Irineu dos Santos e Aristóteles Luiz Menezes Vasconcellos
6 Drummond, Daniel Antunes de Azevedo e Paulo Cesar Candido Werneck.
7 Participaram da reunião como convidados os Senhores Francisco Ricardo
8 Soares, Assessor da Presidência, André Eugênio dos Santos, Assessor de
9 Governança Corporativa, Diego Nunes Muller, Gerente de Compliance,
10 Marcos Abi-Ramia Chimelli, Gerente de Riscos Corporativos, Marcio da Silva
11 Vila Nova e Everton Santos Vasconcelos, ambos Assistentes de Auditoria
12 Interna e as Senhoras Bruna Diniz Franqueira, Assessora de Proteção e
13 Privacidade de Dados – DPO, Fernanda de Souza Marques, Gerente de
14 Controles Internos e Cristiane Batista de Souza, Assessora dos Conselhos
15 de Administração e Fiscal, do Comitê de Auditoria e das Assembleias da
16 CEDAE, na qualidade de Secretária. Aberta a sessão, foram tratados os
17 seguintes assuntos: **01) ASSESSORIA DE AUDITORIA INTERNA** - O
18 Senhor Luiz Antonio da Silva Lima, exercendo a coordenação dos trabalhos,
19 convida para participar da reunião os Senhores Marcio da Silva Vila Nova e
20 Everton Santos Vasconcelos, ambos Assistentes de Auditoria Interna que
21 apresentam as informações dos projetos de auditoria previstos no
22 Cronograma para 2024 e prestam esclarecimentos sobre os trabalhos em
23 andamento na Companhia. Os Assistentes registram o envio dos seguintes
24 documentos para análise do Comitê de Auditoria na próxima reunião
25 ordinária: I. Informações dos projetos de auditoria previstos no cronograma

ATA DA 234ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

26 preliminar dos trabalhos de auditoria para 2024; II. Apresentação do RANAT
27 2023 e III. Planilha com a Relação das despesas contabilizadas nas contas
28 de "serviços com terceiros" e "serviços técnicos profissionais" de forma
29 analítica ao longo do ano de 2023. Os Membros do Comitê de Auditoria
30 agradecem a participação dos Assistentes Marcio da Silva Vila Nova e
31 Everton Santos Vasconcelos, que se retiram da reunião. **02) GOVERNANÇA**
32 **CORPORATIVA** – O Senhor Luiz Antonio da Silva Lima convida para
33 participar da reunião os Senhores Francisco Ricardo Soares, Assessor da
34 Presidência, André Eugênio dos Santos, Assessor de Governança
35 Corporativa, Diego Nunes Muller, Gerente de Compliance, Marcos Abi-
36 Ramia Chimelli, Gerente de Riscos Corporativos e Senhoras Bruna Diniz
37 Franqueira, Assessora de Proteção e Privacidade de Dados – DPO e
38 Fernanda de Souza Marques, Gerente de Controles Internos. Ao fazer uso
39 da palavra, os Assessores Francisco Ricardo Soares e André Eugênio dos
40 Santos apresentam as Atividades da Equipe de Governança Corporativa da
41 CEDAE atualizadas até o presente mês, com destaque para os seguintes
42 trabalhos: Pacto Global – COP 2022 -Comunicado de Progresso 2023: Em
43 decorrência de questões técnicas no Pacto Global, informamos que o prazo
44 para o envio foi prorrogado para março/24; Portal de Governança – Em
45 andamento. Fase atual: Treinamento presencial dos usuários; Relatório de
46 Sustentabilidade – O relatório foi aprovado e encontra-se atualmente em
47 processo de diagramação para publicação; RILC – Terceira revisão do RILC,
48 devido a revogação das Leis 10.520/02 e 8.666/93 – correspondente ao
49 Pregão Eletrônico. Dando continuidade, a Gerente Fernanda de Souza
50 Marques apresenta as Atividades de Controles Internos, com destaque para:
51 Prestação de Contas – Em análise – 103-A/2014 (DM) - Carlex-Transportes
52 e Serviços Eireli – contratação de serviços de transporte e fornecimento de
53 água potável, através de caminhão pipa, com tanques com capacidade
54 mínima de 10m3 para as gerências da Diretoria de Distribuição e
55 Comercialização Metropolitana – DM; Concluídas em 2024: 194/202 (DRM)

2

ATA DA 234ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

56 – Land Serviços e Engenharia LTDA. Serviços contínuos de apoio a
57 manutenção e operação do abastecimento de água e esgotamento sanitário
58 das gerências regionais, na área da região metropolitana do Estado do Rio
59 de Janeiro – lote v - GDRM-10 dispensa de licitação – DL nº 013-2020 (DRM)
60 Processo E-12/800.721/2020; 041/2020 (DFI) GR Indústria, Comércio e
61 Transportes de Produtos Químicos LTDA. – Serviços contínuos de apoio a
62 manutenção e operação do abastecimento de água e esgotamento sanitário
63 das gerências regionais, na área da região metropolitana do Estado do rio de
64 janeiro – lote v - GDRM-10 dispensa de licitação – DL nº 013-2020 (DRM)
65 Processo E-12/800.721/2020; Deliberação nº 312/2020 – 46,43% (quarenta
66 e seis vírgula quarenta e três por cento) das Análises da foram concluídas;
67 na Melhoria de Processo temos o Indicadores: Ajuste de entendimento e
68 *report* para a área de Planejamento Estratégico e O.S. Aceitação: Elaboração
69 de minuta. O Gerente Marcos Abi-Ramia Chimelli, apresenta as Atividades
70 da Gestão de Riscos e ressalta que o Levantamento dos Planos de Ação
71 para o Relatório de Recomendação da Auditoria Externas sobre os controles
72 internos preparado, aguardando revisão de 04 (quatro) itens; Atualização da
73 Política de Gestão de Riscos está concluída; Premissas de Impacto e
74 Probabilidade, Appetite, Tolerância e Grau de Riscos - Revisadas, já
75 considerando a nova NBR 17080 referente ao Plano de Segurança da Água
76 –PSA, apresentada em REDIR encaminhada aos Diretores para atualização.
77 Quanto aos Riscos Estratégicos está em reavaliação do escopo atual e
78 revalidação das premissas de impacto e probabilidade, Appetite, Tolerância e
79 Grau de Risco – Apresentado em REDIR e individualmente a cada Diretor
80 para atualização e posterior aprovação do Colegiado. Os Riscos
81 Operacionais 2024-2025 não iniciados. Em análise conjunta com Controles
82 Internos e Auditoria temos os seguintes trabalhos: Elevatórias DSG e Cloro-
83 Gás DSG; O Contrato de Interdependência está aguardando a análise com
84 o setor responsável para posterior encaminhamento às Diretorias; A
85 Proteção de Dados está aguardando Retorno do setor; Compliance - Fraude

3

ATA DA 234ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

86 e Corrupção estão em análise do setor na GCD; Foram concluídas Licitação
87 e a Contratação; a Saúde e Segurança do Trabalho aguardam setor
88 responsável adequar a Matriz e a atualização da Norma e o PSA - Plano de
89 Segurança da Água está acompanhamento das etapas no que tange à
90 Gestão de Riscos; O Gerente Marcos Abi-Ramia Chimelli comenta sobre as
91 ocorrências relatadas pelas Diretoria de Desenvolvimento das Cidades -
92 DDC e Diretoria de Saneamento e Grande Operação – DSG e a
93 Materialização dos Fatores de Riscos por mês. O Gerente Diego Nunes
94 Muller informa os índices de Compliance - Relatórios de Conformidade
95 Analisados (acumulado até dezembro), sendo: 223 (duzentos e vinte e três)
96 em conformidade, 37 (trinta e sete) com ressalvas e 02 (dois) com
97 impedimento; nos Relatórios de Conformidade Analisados em dez/2023: 27
98 (vinte e sete) estão em conformidade, 04 (quatro) com ressalvas e nenhum
99 com impedimento. A Equipe da Gerência de Compliance realizou as
100 seguintes atividades: Ação de Divulgação dos dados estatísticos
101 relacionados ao Canal de Ética; Emissão da versão da atualização da
102 O.S.16.067-00; Conclusão da Resolução de Alçadas; Treinamento de
103 Assédio para os colaboradores eleitos da CIPAA; Treinamento de Assédio
104 para os colaboradores da CIPAA – Unidade Macaé; Treinamento de
105 estagiários; Treinamento de jovens aprendizes; Total de 30 (trinta)
106 colaboradores treinados em 04 (quatro) eventos. A Assessora Bruna Diniz
107 Franqueira apresenta as Atividades LGPD, com destaque para as ações
108 pontuais Projetos desenvolvidos pela sua equipe. Os Membros do Comitê de
109 Auditoria agradecem a participação dos Senhores Francisco Ricardo Soares,
110 André Eugênio dos Santos, Diego Nunes Muller, Marcos Abi-Ramia Chimelli
111 e das Senhoras Bruna D. Franqueira e Fernanda de Souza Marques, que se
112 retiram da reunião. **03) ASSUNTOS GERAIS: I.** O Comitê de Auditoria solicita
113 que toda documentação seja enviada com antecedência para melhor análise
114 dos Membros. E nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente do Comitê
115 de Auditoria encerra a reunião, mandando que se lavre a presente Ata que,

4

ATA DA 234ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

116 lida e aprovada, é assinada por todos os Membros e por mim, Cristiane
117 Batista de Souza, designada para secretariar as reuniões do Comitê de
118 Auditoria da Companhia Estadual de Águas e Esgotos – CEDAE. Rio de
119 Janeiro, 22 de janeiro de 2024.


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


2. **Irineu dos Santos – Membro**


3. **Aristóteles Luiz Menezes Vasconcellos Drummond – Membro**


4. **Daniel Antunes de Azevedo - Membro**


5. **Paulo Cesar Candido Werneck - Membro**


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