


CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA 81ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

(Reunião Ordinária)

1 Aos 24 (vinte e quatro) dias do mês de abril de 2018 (dois mil e dezoito),
2 às 11:00 horas, na Sala Teresópolis da Sede Social da Companhia,
3 situada na Avenida Presidente Vargas nº. 2.655 – 7º. Andar, Cidade
4 Nova, Rio de Janeiro – RJ, foi realizada a 81ª Reunião do Comitê de
5 Auditoria da Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE, com a
6 presença dos seguintes Membros: João Aldemir Dornelles, Antonio
7 Miguel Fernandes e Roberto Pinho Dias Garcia. Participaram da reunião
8 os Senhores Helio Cabral Moreira, Diretor Administrativo-Financeiro e de
9 Relações com Investidores, Alexandre Gimenez Neves, Assessor de
10 Governança Corporativa Chefe e as Senhoras Graziela Leverone Briard,
11 Assessora de Controles Internos e Gestão de Riscos, Juliana de Souza
12 Granja, Assessora de Auditoria e Compliance e Cristiane Batista de
13 Souza, Assessora do Conselho de Administração e Fiscal e do Comitê
14 de Auditoria da CEDAE, na qualidade de Secretária. Aberta a sessão,
15 foram tratados os seguintes assuntos: **01) ASSESSORIA DE**
16 **GOVERNANÇA CORPORATIVA CHEFE - AGO-DP** - O Presidente do
17 Comitê de Auditoria, Senhor João Aldemir Dornelles convida o Senhor
18 Alexandre Gimenez Neves, Assessor de Governança Corporativa Chefe
19 e as Senhoras Graziela Leverone Briard, Assessora de Controles
20 Internos e Gestão de Riscos, Juliana de Souza Granja, Assessora de
21 Auditoria e Compliance a participarem da reunião e ao fazer uso da
22 palavra a Assessora Juliana de Souza Granja apresenta as os seguintes
23 trabalhos realizados por sua equipe: Comissão de Ética com atuação
24 para disseminação do Código de Ética na empresa e apuração de
25 denúncias; Atualização do Regimento Interno do Comitê de Auditoria;
26 Planejamento de Auditoria/2018 – Plano com relação dos Projetos de



ATA DA 81ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE


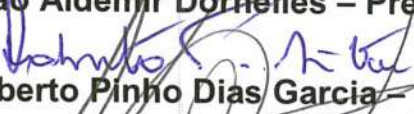


27 Auditoria a serem executados durante o ano, contemplando tanto
28 atividades exigidas no PLANAT, como atividades adicionais incluídas
29 com base nos riscos mais significativos da Companhia; Relatórios de
30 Auditoria – Conclusão do relatório de Auditoria Interna referente à
31 análise do ROJ/ REDE do Jurídico; Monitoramento dos planos de ação
32 elaborados pelas áreas para remediação das fragilidades identificadas. A
33 Assessora Juliana de Souza Granja faz uma explanação dos pontos
34 concluídos e presta alguns esclarecimentos sobre os próximos passos:
35 Validação do Macro Cronograma; Definição dos responsáveis por cada
36 auditoria; Encaminhamento das solicitações iniciais para Auditoria de
37 Gestão Patrimonial – Bens Móveis e Imóveis e Revisão da Política de
38 Auditoria Interna. Logo em seguida, a Assessora Graziela Leverone
39 Briard realiza apresentação do detalhamento das atividades e
40 cronograma da Assessoria de Controles Internos e Gestão de Riscos
41 para o exercício de 2018, além dos trabalhos realizados para
42 atendimento dos prazos da Lei das Estatais nº. 13.303/2016 e seu
43 Decreto regulamentador nº 46.188 ressaltando que tais atividades foram
44 programadas com o staff atual e caso sejam preenchidas as vagas em
45 aberto, novas atividades serão incluídas. O Comitê de Auditoria
46 concluem que o quadro de funcionários da CEDAE alocados às
47 Assessorias de Auditoria Interna e de Controles Internos é totalmente
48 INSUFICIENTE para o bom desempenho adequado dessas atividades
49 e, em função desta conclusão solicitou ao responsável pela área que
50 apresente, na reunião de maio, um relatório descritivo ao Comitê de
51 Auditoria, visando buscar junto à Diretoria e ao Conselho de
52 Administração a devida reestruturação. O Comitê de Auditoria salienta
53 que já havia apresentado à CEDAE, em ocasiões anteriores, proposta
54 para contratação de consultoria externa, como apoio e treinamento à
55 área de Controles Internos, e que, infelizmente, por razões
56 orçamentárias, a licitação desses serviços não foi concluída até a
57 presente data. Ressalta, ainda, o Comitê de Auditoria que o seu

ATA DA 81ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

58 Regimento Interno indica a sua prerrogativa de propor à CEDAE a
59 terceirização de serviços de apoio às áreas operacionais, em especial às
60 áreas de controles. Quanto à elaboração dos chamados MAPAS DE
61 RISCO, foi indicado que o Comitê de Auditoria deverá também ser
62 consultado sobre os itens a serem desenvolvidos. Em continuidade, os
63 Membros deste Colegiado reafirmam a grande fragilidade do sistema de
64 controles internos ainda existente na CEDAE e que tal situação decorre
65 da ausência de um sistema integrado RP (Gestão Integrada de
66 Processos e Procedimentos), destacando que esse tema também foi
67 mérito de proposição do Comitê de Auditoria em diversas ocasiões. O
68 Comitê de Auditoria solicita que na reunião de maio sejam apresentadas
69 as normas vigentes na CEDAE para o regime de alçadas/ aprovações de
70 despesas, e outros dispêndios e ou comprometimentos para a
71 Companhia. O Presidente do Comitê de Auditoria da CEDAE agradece a
72 participação dos Assessores Alexandre Gimenez Neves, Graziela
73 Leverone Briard e Juliana de Souza Granja, sendo dispensados da
74 reunião. **02) DIRETORIA ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA E DE**
75 **RELAÇÕES COM INVESTIDORES - DF** – O Presidente do Comitê de
76 Auditoria da CEDAE convida para participar da reunião os Senhores
77 Helio Cabral Moreira, Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações
78 com Investidores, Renato Ferreira Coelho, Assessor de Controladoria e
79 Helmut Alexandre de Paula, Gerente de Contabilidade e Custo que
80 registram a entrega de um draft da Demonstração de Resultados por
81 Exercício e os valores se apresentam de forma muito favorável. O
82 Diretor Helio Cabral Moreira informa que os valores preliminares
83 apresentados ainda serão revisados pela Empresa de Auditoria Externa
84 e acrescenta que, tão logo os números sejam fechados e validados, o
85 relatório definitivo será encaminhado a este Colegiado e reapresentados
86 na reunião de maio. O Presidente do Comitê de Auditoria agradece a
87 participação do Diretor Helio Cabral Moreira e dos Senhores Renato
88 Ferreira Coelho e Helmut Alexandre de Paula, sendo dispensados da

ATA DA 81ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

89 reunião. E nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente do Comitê
90 de Auditoria encerra a reunião, mandando que se lavre a presente Ata
91 que, lida e aprovada, é assinada por todos os Membros e por mim,
92 Cristiane Batista de Souza, designada para secretariar as reuniões do
93 Comitê de Auditoria da Companhia Estadual de Águas e Esgotos –
94 CEDAE. Rio de Janeiro, 24 de abril de 2018.

1.  **João Aldemir Dornelles – Presidente**
2.  **Roberto Pinho Dias Garcia – Membro**
3.  **Antonio Miguel Fernandes – Membro**
4.  **Cristiane Batista de Souza – Secretária**