

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

## ATA DA 82ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

### (Reunião Ordinária)

1 Aos 29 (vinte e nove) dias do mês de maio de 2018 (dois mil e dezoito), às 11:00  
2 horas, na Sala Teresópolis da Sede Social da Companhia, situada na Avenida  
3 Presidente Vargas nº. 2.655 – 7º. Andar, Cidade Nova, Rio de Janeiro – RJ, foi  
4 realizada a 82ª Reunião do Comitê de Auditoria da Companhia Estadual de  
5 Águas e Esgotos - CEDAE, com a presença dos seguintes Membros: João  
6 Aldemir Dornelles, Antonio Miguel Fernandes e Roberto Pinho Dias Garcia.  
7 Participaram da reunião os Senhores Helio Cabral Moreira, Diretor  
8 Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores, Alexandre Gimenez  
9 Neves, Assessor de Governança Corporativa Chefe, Renato Ferreira Coelho,  
10 Assessor de Controladoria, Helmut Alexandre de Paula, Gerente de  
11 Contabilidade e Custo, André Eugenio dos Santos, Gerente de Compliance e as  
12 Senhoras Graziela Leverone Briard, Assessora de Controles Internos e Gestão  
13 de Riscos, Juliana de Souza Granja, Assessora de Auditoria e Compliance e  
14 Cristiane Batista de Souza, Assessora do Conselho de Administração e Fiscal e  
15 do Comitê de Auditoria da CEDAE, na qualidade de Secretária. Aberta a sessão,  
16 foram tratados os seguintes assuntos: **01) ASSESSORIA DE GOVERNANÇA**  
17 **CORPORATIVA CHEFE - AGO-DP** - O Presidente do Comitê de Auditoria,  
18 Senhor João Aldemir Dornelles convida os Senhores Alexandre Gimenez Neves,  
19 Assessor de Governança Corporativa Chefe, André Eugenio dos Santos,  
20 Gerente de Compliance e as Senhoras Graziela Leverone Briard, Assessora de  
21 Controles Internos e Gestão de Riscos, Juliana de Souza Granja, Assessora de  
22 Auditoria e Compliance a participarem da reunião e ao fazer uso da palavra o  
23 Gerente André Eugenio dos Santos informa sobre os trabalhos na Gerência de  
24 Compliance elaborados e em andamento para atender aos prazos da Lei das  
25 Estatais nº 13.303/2016. Logo após, em atendimento à solicitação do Comitê de  
26 Auditoria da CEDAE, na reunião de abril 2018, a Assessora Juliana de Souza  
27 Granja confirma que não existe na Companhia norma para definir o regime de  
28 alçadas/ aprovação de despesas, ficando todo o processo e responsabilidades





## ATA DA 82ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

29 concentradas na Diretoria da Presidência. O Comitê de Auditoria decide por  
30 recomendar à Assessora de Auditoria Interna que apresente para aprovação da  
31 Diretoria da CEDAE, no menor prazo possível, normas para formalizar o regime  
32 de alçadas e solicita ao Assessor de Governança Corporativa que encaminhe,  
33 formalmente, Programa de Conformidade e Compliance para aprovação da  
34 Diretoria e Conselho de Administração da CEDAE. Quanto à Gestão de Riscos,  
35 os Membros do Comitê de Auditoria entendem que esse processo deverá  
36 considerar questões ambientais, Código de Ética e revisão das normas internas.  
37 Riscos de suprimentos deverão ser considerados principalmente em relação a  
38 produtos químicos e insumos. Diante da conclusão do Comitê de Auditoria de  
39 que o quadro de funcionários alocados a AUDITORIA INTERNA e também a  
40 CONTROLES INTERNOS / GESTÃO DE RISCOS é insuficiente para o  
41 desempenho adequado dessas importantes atividades da CEDAE, foi  
42 apresentada a esse Colegiado a proposição para reforçar essas áreas da  
43 Companhia, independentemente de concurso, e sim através de transferência de  
44 profissionais de outras áreas da CEDAE, reafirmando-se a participação da  
45 Diretoria de Gente e Gestão para o bom encaminhamento desse processo. O  
46 Comitê de Auditoria ressalta que outro importante aspecto a considerar para  
47 mitigar riscos e fraudes é a implantação de um sistema RP (Gestão Integrada de  
48 Processos e Procedimentos) mais eficiente. Esse tema já foi abordado diversas  
49 vezes pelo Comitê de Auditoria junto à Diretoria, que indicou dificuldades de  
50 implementação por restrições orçamentárias. O Presidente do Comitê de  
51 Auditoria da CEDAE agradece a participação dos Senhores Alexandre Gimenez  
52 Neves, André Eugenio dos Santos e das Senhoras Graziela Leverone Briard e  
53 Juliana de Souza Granja, sendo dispensados da reunião. **02) DIRETORIA**  
54 **ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA E DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES -**  
55 **DF** – O Presidente do Comitê de Auditoria da CEDAE convida para participar da  
56 reunião os Senhores Helio Cabral Moreira, Diretor Administrativo-Financeiro e  
57 de Relações com Investidores, Renato Ferreira Coelho, Assessor de  
58 Controladoria e Helmut Alexandre de Paula, Gerente de Contabilidade e Custo  
59 que dão conhecimento dos resultados auferidos pela CEDAE no 1º. Trimestre de  
60 2018, com apresentação dos números revisados pela equipe de Auditoria  
61 Externa da EY. O Comitê de Auditoria destaca o bom desempenho da  
62 Companhia com os resultados auferidos nesse período e questiona sobre o



**ATA DA 82ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE**

63 andamento das providências para contratação da empresa de Auditoria  
64 Independente para o exercício de 2019, sendo informado que ainda não foi  
65 definido se o processo licitatório será mantido ou não. Os Membros do Comitê  
66 de Auditoria registram preocupação com os prazos para finalização do referido  
67 processo. O Presidente do Comitê de Auditoria agradece a participação do  
68 Diretor Helio Cabral Moreira e dos Senhores Renato Ferreira Coelho e Helmut  
69 Alexandre de Paula, sendo dispensados da reunião. **03) DIRETORIA DE**  
70 **PROJETOS ESTRATÉGICOS E SUSTENTABILIDADE - DE -** O Presidente do  
71 Comitê de Auditoria convidou para participar da reunião o Diretor de Projetos  
72 Estratégicos e Sustentabilidade, Senhor Marco Antônio Feijó Abreu que indicou  
73 sua Gerente de Gestão Comercial, Senhora Daisy Cristina de A. Menezes para  
74 realizar apresentação sobre a Sistemática de Faturamento e Cancelamento da  
75 Inadimplência na CEDAE. A Gerente Daisy Cristina de A. Menezes presta  
76 alguns esclarecimentos necessários aos questionamentos dos Membros do  
77 Comitê de Auditoria que, diante da apresentação realizada, entendem que existe  
78 coerência na sistemática praticada, mas ressaltam a importância da CEDAE  
79 descentralizar algumas funções a fim de se obter um processo de revisão  
80 independente. O Presidente do Comitê de Auditoria agradece a presença da  
81 Gerente Daisy Cristina de A. Menezes, sendo dispensada da reunião. E nada  
82 mais havendo a tratar, o Senhor Presidente do Comitê de Auditoria encerra a  
83 reunião, mandando que se lavre a presente Ata que, lida e aprovada, é assinada  
84 por todos os Membros e por mim, Cristiane Batista de Souza, designada para  
85 secretariar as reuniões do Comitê de Auditoria da Companhia Estadual de  
86 Águas e Esgotos – CEDAE. Rio de Janeiro, 29 de maio de 2018.

1. **João Aldemir Dornelles – Presidente**

2. **Roberto Pinho Dias Garcia – Membro**

3. **Antonio Miguel Fernandes – Membro**

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