


CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA 80ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

(Reunião Ordinária)

1 Aos 22 (vinte e dois) dias do mês de março de 2018 (dois mil e dezoito), às
2 11:00 horas, na Sala Teresópolis da Sede Social da Companhia, situada na
3 Avenida Presidente Vargas nº. 2.655 – 7º. Andar, Cidade Nova, Rio de
4 Janeiro – RJ, foi realizada a 80ª Reunião do Comitê de Auditoria da
5 Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE, com a presença dos
6 seguintes Membros: João Aldemir Dornelles, Antonio Miguel Fernandes e
7 Roberto Pinho Dias Garcia. Participaram da reunião os Senhores Helio
8 Cabral Moreira, Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com
9 Investidores e as Senhoras Graziela Leverone Briard, Assessora de
10 Controles Internos e Gestão de Riscos, Juliana de Souza Granja,
11 Assessora de Auditoria e Compliance, Mariana Macedo Lima Eccard,
12 Gerente de Auditoria Interna e Cristiane Batista de Souza, Assessora do
13 Conselho de Administração e Fiscal e do Comitê de Auditoria da CEDAE,
14 na qualidade de Secretária. Aberta a sessão, foram tratados os seguintes
15 assuntos: **01) ASSESSORIA DE AUDITORIA INTERNA E COMPLIANCE**
16 **e ASSESSORIA DE CONTROLES INTERNOS E GESTÃO DE RISCOS**
17 **DA AGO-DP** - O Presidente do Comitê de Auditoria, Senhor João Aldemir
18 Dornelles convida as Senhoras Graziela Leverone Briard, Assessora de
19 Controles Internos e Gestão de Riscos, Juliana de Souza Granja,
20 Assessora de Auditoria e Compliance, Mariana Macedo Lima Eccard,
21 Gerente de Auditoria Interna a participarem da reunião e ao fazer uso da
22 palavra a Assessora Graziela Leverone Briard dá conhecimento a todos
23 dos trabalhos desenvolvidos pela sua equipe na elaboração do Mapa de
24 Risco, com cerca de 15 (quinze) itens selecionados pelo Conselho de
25 Administração da CEDAE; elaboração do Planejamento Anual de Controles
26 Internos e da Carta Anual de Políticas Públicas e Governança
27 Corporativa/2017 para atendimento dos prazos da Lei das Estatais nº.



ATA DA 80ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE




28 13.303/2016 e seu Decreto regulamentador nº 46.188. Em seguida, a
29 Assessora Juliana de Souza Granja apresenta, juntamente com sua
30 Gerente Mariana Macedo Lima Eccard, o Relatório nº RC013/2017
31 (minuta), Escopo: Auditoria em Gerenciamento de Contratos – Contrato nº
32 011/2016 (DT), de dezembro/2017, da Diretoria de Engenharia – DT e o
33 Relatório nº RC014/2017, Escopo: Auditoria na Gerência de Suprimentos –
34 GSU-DP, de outubro/2017, da Assessoria de Logística Chefe – ALC-DP e
35 prestam alguns esclarecimentos adicionais sobre os referidos relatórios. O
36 Senhor Roberto Pinho Dias Garcia comenta que os relatórios apontam
37 fragilidades identificadas e formalizadas para o Comitê de Auditoria da
38 CEDAE que requerem a elaboração de planos de ação e, ainda, que se
39 solicite as áreas relacionadas respostas para as fragilidades apontadas,
40 monitoramento e verificação, através de amostragem, da aplicação das
41 medidas corretivas que as áreas adotarem, visto que é necessário a
42 elaboração de relatórios dos avanços, com indicação dos prazos de
43 validade dos produtos, por exemplo, e que o acompanhamento e
44 desdobramento dos trabalhos sejam apresentados nas próximas reuniões,
45 com percentual do que já está concluído e em andamento. O trabalho da
46 Assessoria de Auditoria Interna no acompanhamento das medidas
47 corretivas é de extrema importância e não apenas o diagnóstico. O Senhor
48 João Aldemir Dornelles elogia o conteúdo e apresentação dos relatórios
49 entregues e acrescenta que a Auditoria Interna deve monitorar dentro do
50 plano de trabalho as revisitas para constatar se realmente tudo foi
51 implementado como as áreas se comprometeram a fazer, a fim de se ter
52 condições de validar os itens e dar baixa nos pontos levantados. O
53 Presidente do Comitê de Auditoria da CEDAE agradece a participação das
54 Senhoras Graziela Leverone Briard, Juliana de Souza Granja e Mariana
55 Macedo Lima Eccard, sendo dispensadas da reunião. **02) DIRETORIA**
56 **ADMINISTRATIVO-FINANCEIRA E DE RELAÇÕES COM**
57 **INVESTIDORES - DF** – O Presidente do Comitê de Auditoria da CEDAE
58 convida para participar da reunião os Senhores Helio Cabral Moreira,
59 Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores, Renato

ATA DA 80ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

60 Ferreira Coelho, Assessor de Controladoria e Helmut Alexandre de Paula,
61 Gerente de Contabilidade e Custo que apresentam as Demonstrações
62 Contábeis, as Notas Explicativas relativas ao exercício social encerrado em
63 31 de dezembro de 2017, bem como o Balanço Social e as Demonstrações
64 Financeiras da Companhia e demais documentos apreciados, com vistas à
65 Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária dos Acionistas para
66 deliberação e que serão publicados e remetidos inclusive à Comissão de
67 Valores Mobiliários ("CVM"). O Diretor Helio Cabral Moreira entrega aos
68 Membros do Comitê de Auditoria, para conhecimento, a cópia do Relatório
69 definitivo da EY que será encaminhado ao Conselho de Administração da
70 CEDAE. O Presidente do Comitê de Auditoria agradece a participação do
71 Diretor Helio Cabral Moreira e dos Senhores Renato Ferreira Coelho e
72 Helmut Alexandre de Paula, sendo dispensados da reunião. **03) ERNST &**
73 **YOUNG - EY** – O Presidente do Comitê de Auditoria da CEDAE convida
74 para participar da reunião a Senhora Tatiana Henriques que apresenta o
75 draft do Relatório Recomendações de Melhorias de Controles Internos
76 contendo as solicitações realizadas na última reunião deste Colegiado e
77 informa sobre as tratativas a respeito da contratação dos trabalhos da EY
78 por mais 01 (um) ano na CEDAE. O Presidente do Comitê de Auditoria
79 agradece, em nome dos presentes o novo draft do relatório apresentado e
80 as informações prestadas pela Senhora Tatiana Henriques, sendo
81 dispensada da reunião. **04) RESUMO DO RELATÓRIO DO COMITÊ DE**
82 **AUDITORIA** - Em seguida, os Membros do Comitê de Auditoria
83 examinaram a cópia do Relatório da Empresa de Auditoria Independente
84 ERNST & YOUNG - EY sobre as Demonstrações Financeiras da CEDAE
85 do exercício de 2017, no qual concluem que as referidas DF's apresentam
86 adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e
87 financeira da CEDAE, em 31.12.2017, e consideram satisfatórios os
88 trabalhos realizados pela EY e emitem o Resumo do Relatório do Comitê
89 de Auditoria, cuja cópia ficará arquivada na Assessoria do Conselho de
90 Administração e Fiscal e do Comitê de Auditoria da CEDAE. O original
91 será assinado por todos para o Conselho de Administração e posterior

ATA DA 80ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA DA CEDAE

92 publicação junto às Demonstrações Financeiras de 2017. E nada mais
93 havendo a tratar, o Senhor Presidente do Comitê de Auditoria encerra a
94 reunião, mandando que se lave a presente Ata que, lida e aprovada, é
95 assinada por todos os Membros e por mim, Cristiane Batista de Souza,
96 designada para secretariar as reuniões do Comitê de Auditoria da
97 Companhia Estadual de Águas e Esgotos – CEDAE. Rio de Janeiro, 22 de
98 março de 2018.

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