



CNPJ (MF) 09.769.035/0001-64

INSC. ESTADUAL 18.1.001.0014398-2

NIRE 26300040271

ATA DA 04ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA PERNAMBUCANA DE
SANEAMENTO – COMPESA, REALIZADA EM 05 DE
DEZEMBRO DE 2023.

Aos 05 (cinco) dias do mês de dezembro do ano de 2023, às 10h00min, reuniram-se, ordinariamente, os membros efetivos do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia Pernambucana de Saneamento – COMPESA, quais sejam: Sr. Ronaldo Vieira de Queiroz, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário e os membros Sra. Watsa Dannyela Souza de Jesus e Sr. Sérgio Longman. Declarando aberta a reunião, o Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Ronaldo Vieira de Queiroz procedeu à leitura da seguinte ordem do dia: I. Tomar conhecimento sobre as atribuições e o funcionamento do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE; II. Examinar e opinar sobre as demonstrações contábeis e posição econômica referentes ao 3º trimestre de 2023; III. Tomar conhecimento sobre o andamento do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2023; IV. Deliberar sobre a proposta do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2024; V. Tomar conhecimento sobre o andamento do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2023; VI. Deliberar sobre a proposta do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2024 e VII. Outros assuntos de interesse do Comitê. **I. Tomar conhecimento sobre as atribuições e o funcionamento do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE;** o Sr. Anderson Quadros – Secretário de Governança, apresentou aos membros as principais atribuições do Comitê de Auditoria Estatutário constantes no Estatuto Social da Companhia e no Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário, ressaltando a supervisão pelo CAE das atividades desenvolvidas nas áreas de controle interno, de auditoria interna e de elaboração das demonstrações financeiras, assim como a frequência mensal das reuniões e a apresentação pelo Coordenador das pautas do CAE nas reuniões do Conselho de Administração. Dando continuidade, passou-se para o seguinte item de pauta. **II. Examinar e opinar sobre as demonstrações contábeis e posição econômica referentes ao 3º trimestre de 2023;** Neste ato, o coordenador do Comitê solicitou a Sra. Carolina Araújo – Gerente de Gestão Contábil, Custos e Orçamento, que apresentasse informações sobre o Balanço Patrimonial e as demais demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2023. Foi informado também para os membros, sobre o Relatório de Revisão do Auditor Independente das Demonstrações Contábeis Intermediárias elaborado pela Auditoria BDO RCS Auditores Independentes, onde não foi apresentada nenhuma ressalva ou ênfase. Ao fim da leitura, a Sra. Carolina Araújo esclareceu todas as dúvidas e os membros se deram por satisfeitos, não havendo nada mais para questionar e esclarecer, motivando-os a terem ciência da referida matéria. Prosseguindo, o coordenador passou para o seguinte item da pauta. **III. Tomar conhecimento sobre o andamento do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2023;** Nesta ocasião, o Sr. Ricardo Barretto - Gerente de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno apresentou, de forma detalhada, os principais resultados alcançados em 2023 e o andamento do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2023, tais como: a participação dos colaboradores no treinamento do curso de Compliance EAD 2023; o nível no atendimento as recomendações da Lei nº 13.303/16 – IAE e IAS; a quantidade de ofícios respondidos aos órgãos de controle e de análises de integridade dos fornecedores (Due Diligence), assim como a atualização tempestiva da página da LAI e portal de Governança. **IV. Deliberar sobre a proposta do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2024;** Continuando com a palavra, o Sr. Ricardo Barretto apresentou o planejamento anual das atividades de Controle Interno – PACI proposto para o ano de 2024, onde detalhou as principais atividades de controle, quais sejam: Prestar contas ao Tribunal de Contas do Estado – TCE, centralizando a coleta, armazenamento,

organização e envio dos documentos, gerados pelas diversas áreas da empresa envolvidas, relativos à prestação de contas 2023 ano base 2024; Monitorar o cumprimento do prazo de atendimento das demandas de órgãos de controle; Reforçar o processo de Gerenciamento de Riscos na Compesa; Monitorar os atos das Diretorias no que se referem às nomeações para ocupação de funções de confiança; Avaliar fornecedores da Companhia; Incentivar a realização de curso EAD "Gestão de Contratos" para fiscais de obra. Os membros aprovaram, por unanimidade, a proposta do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2024. **V. Tomar conhecimento sobre o andamento do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2023;** Neste ato, o Sr. Décio Muniz – Gerente da Auditoria Interna, apresentou os principais resultados dos processos referentes ao Plano Anual de Auditoria Interna de 2023, os quais já foram concluídos: Auditoria no Processo Comercial (Arrecadação e Cobrança); Relatório de Análise (Fonte de Dados para o SNIS - Projeto Acertar); Remodelagem do Processo (Análise de Viabilidade Técnica Água e Esgoto) e Remodelagem do Processo (Gestão de Abastecimento por Caminhões-Pipa). Foram apresentados, também, os processos de acompanhamento contínuo, onde são elaborados os relatórios mensais dos processos: Cancelamento e Retificação de faturas; Gestão de Abastecimento por Caminhões-Pipa; Aquisições Diretas de Baixo Valor; Processamento da Folha de Pagamento e Manutenção de Redes (Aderência ao Contrato). Os processos de follow-up referentes ao nível de adequação à Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD e o acompanhamento do inventário 2023 também foram apresentados. **VI. Deliberar sobre a proposta do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2024;** Continuando com a palavra, o Sr. Décio Muniz apresentou o plano anual de Auditoria Interna – PAAI proposto para o ano de 2024, onde detalhou os principais processos que serão auditados, quais sejam: Auditoria no Processo de Tecnologia da Informação (Segurança da Informação); Processo Jurídico (Trabalhista e Cível); Gestão Contratual (Indicadores de Performance); Plano de Segurança da Água (PINSÁ Tapacurá). Nos processos de follow-up, foram inseridos o Processo de Suprimentos (Armazenamento / Distribuição / Logística Reversa); Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD (Nível de Adequação); Programa de Gestão dos Riscos e acompanhamento do Inventário 2024. Além dos processos de acompanhamento contínuo, onde serão elaborados os relatórios mensais dos processos: Cancelamento e Retificação de faturas; Gestão de Abastecimento por Caminhões-Pipa; Aquisições Diretas de Baixo Valor; Processamento da Folha de Pagamento e Manutenção de Redes (Aderência ao Contrato). Os membros aprovaram, por unanimidade, a proposta do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2024. **VII. Outros assuntos de interesse do Comitê.** Após apresentação dos itens de pauta, o Sr. Anderson Quadros apresentou panorama geral da Companhia, abordando as principais informações sobre a evolução da situação financeira, o plano de contenção de gastos e incremento de receitas, como também os principais desafios do novo Marco Legal do Saneamento. Concluída a pauta e nada mais tendo a discutir, o Coordenador do Comitê franqueou a palavra para quem dela quisesse fazer uso, ninguém se manifestou, ocasião em que deram por encerrados os trabalhos, determinando alavatura da presente ata em 02 (duas) vias que, após lidas, são assinadas por todos os membros presentes.

Recife, 05 de dezembro de 2023.

Ronaldo Vieira de Queiroz
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Watts Dannyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo

Página 2 de 2 – 04ª CAE – 05.12.2023



Atesto para os devidos fins a minha participação na 04ª reunião do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, realizada na sede da Companhia Pernambucana de Saneamento, na data de 05 de dezembro de 2023, conforme documento SEI (45850927). Declaro ainda a veracidade das informações constantes na referida Ata e atesto, bem assim estar ciente de que a falsidade nas informações acima implicará nas penalidades cabíveis, previstas no Artigo 299 do Código Penal.

Ronaldo Vieira de Queiroz
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Wattsa Danyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo



Documento assinado eletronicamente por **Wattsa Danyela Souza de Jesus**, em 22/01/2024, às 15:44, conforme horário oficial de Recife, com fundamento no art. 10º, do [Decreto nº 45.157, de 23 de outubro de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Ronaldo Vieira de Queiroz**, em 22/01/2024, às 16:20, conforme horário oficial de Recife, com fundamento no art. 10º, do [Decreto nº 45.157, de 23 de outubro de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Sergio Longman**, em 29/01/2024, às 16:06, conforme horário oficial de Recife, com fundamento no art. 10º, do [Decreto nº 45.157, de 23 de outubro de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.pe.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **45850865** e o código CRC **F97F5E2E**.

COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO

Av. Cruz Cabugá, 1387, - Bairro Santo Amaro, Recife/PE - CEP 50040-000, Telefone: