



CNPJ (MF) 09.769.035/0001-64
INSC. ESTADUAL 18.1.001.0014398-2
NIRE 26300040271

**ATA DA 09ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA PERNAMBUCANA
DE SANEAMENTO – COMPESA, REALIZADA EM 17
DE SETEMBRO DE 2024.**

Aos 17 (dezesete) dias do mês de setembro do ano de 2024, às 11h00min, 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. Wattsa 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) Examinar e apreciar sobre as demonstrações contábeis e posição econômica referentes ao 2º trimestre de 2024**; Neste ato, o Coordenador, solicitou ao Sr. Lucivaldo Lourenço – Gerente de Gestão Contábil, Custos e Orçamento, que apresentasse aos membros as demonstrações contábeis e posição econômica referentes ao 2º trimestre de 2024. Foram destacados os resultados obtidos com a comparação entre o 1º semestre de 2023 e o 1º semestre de 2024, tais como os aumentos no faturamento, do volume faturado e de clientes. Em relação aos serviços de terceiros, houve economia entre o valor orçado e o valor realizado, cujos principais motivos foram: gastos que serão realizados no 2º semestre; melhor eficiência na realização dos gastos; e contratos que iniciaram em período posterior ao orçado inicialmente. No que diz respeito ao pacote de energia elétrica, houve redução nos gastos, cujas principais motivações são: mudança no critério de registro das faturas PPP energia a partir de janeiro/24 em torno de R\$ 5 milhões; reajuste negativo da tarifa; e economias geradas pela PPP e Ambiente de Contrato Livre (ACL). Foi disponibilizado também para os membros, o Relatório de Revisão do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias elaborado pela Auditoria BDO RCS Auditores Independentes, onde não foi apresentada nenhuma ressalva ou ênfase. Ao fim da apresentação, foram esclarecidas 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 **II) Tomar conhecimento sobre a incorporação de AFAC 2023 ao Capital Social da Compesa**; Continuando com a palavra, o Sr. Lucivaldo Lourenço, apresentou aos membros a incorporação ao Capital Social da Companhia, do montante de R\$ 231.707.574,56 (duzentos e trinta e um milhões, setecentos e sete mil, quinhentos e setenta e quatro reais e cinquenta e seis centavos), oriundos de créditos orçamentários dos investimentos em saneamento básico materializados por meio de obras em municípios do Estado de Pernambuco, que atualmente encontram-se contabilizados como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC. A essa quantia soma-se o Capital Social atual, que é de R\$ 7.529.726.524,10 (sete bilhões, quinhentos e vinte e nove milhões, setecentos e vinte e seis mil e quinhentos e vinte e quatro reais e dez centavos), perfazendo o total de R\$ 7.761.434.098,66 (sete bilhões, setecentos e sessenta e um milhões, quatrocentos e trinta e quatro mil e noventa e oito reais e sessenta e seis centavos). O aumento do Capital Social dar-se-á através da emissão de 6.178.869 (seis milhões, cento e setenta e oito mil e oitocentos e sessenta e nove) novas ações ordinárias, totalizando o montante de 210.666.094 (duzentos e dez milhões, seiscentos e sessenta e seis mil e noventa e quatro) ações ordinárias. Após esclarecimentos, os membros tomaram ciência da referida matéria.





III. Acompanhar o Plano Anual de Controle Interno – PACI 2024; Nesta ocasião, o Coordenador do Comitê solicitou à Sra. Carla Lemos – Gerente de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno, que apresentasse o acompanhamento do Plano Anual de Controle Interno – PACI 2024, iniciando pelas demandas diversas do MPPE, MPF, TCE e Defensoria Pública, onde foram recebidos 804 ofícios em 2024, tendo sido respondido 94% no prazo. Quanto ao Processo de Gerenciamento de Risco, o Termo de Referência foi encaminhado à área de licitações, após recebimento das cotações enviadas. Na avaliação de Due Dilligence de fornecedores da Companhia, foram realizadas 87 ocorrências de análises/levantamentos até o momento. Foram realizadas 628 análises dos atos de nomeações (exonerações e designações) para funções de confiança. Dando continuidade, passou-se para o seguinte item de pauta. **IV. Acompanhar o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2024;** Neste item, foi convocado o Sr. Décio Muniz – Gerente da Auditoria Interna, para realizar a apresentação do status das auditorias em andamento, onde foi demonstrada a execução dos trabalhos que vem sendo realizados pela Auditoria Interna durante o ano de 2024. Em relação ao Acompanhamento Contínuo, foram enviados os relatórios do 08º Ciclo, referentes ao mês de agosto, quais sejam: Sistema GSAN - Cancelamento, retificação, desconto e crédito de faturas; Sistema PIPATEC - Gestão de Abastecimento por Caminhões-Pipa; Sistema SCDI - Aquisições Diretas de Baixo Valor; Sistema ALPHA - Processamento da Folha de Pagamento; e Ações de Cobrança (Sistema JUSCOMPESA) x Matrículas associadas (Sistema GSAN). Em relação aos processos em andamento, os membros tomaram conhecimento do status dos processos de: Processo de Tecnologia da Informação (Segurança da Informação); Processo Jurídico (Trabalhista e Cível); e Plano de Segurança da Água (PINSÁ Tapacurá). Após isso, passou para o próximo ponto de pauta. **V. Outros assuntos de interesse do Comitê.** 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 a lavratura da presente ata em 02 (duas) vias que, após lidas, são assinadas por todos os membros presentes.

Recife, 17 de setembro de 2024

Ronaldo Vieira de Queiroz
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Wattsá Dannyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo





Atesto para os devidos fins a minha participação na 09ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, realizada na sede da Companhia Pernambucana de Saneamento, na data de 17 de Setembro de 2024, conforme documento SEI (56371989). 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 25/09/2024, às 09:43, 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 27/09/2024, às 10:28, 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 **Sérgio Logman**, em 15/10/2024, às 09:49, 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 **56372223** e o código CRC **580558B8**.

COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO

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