



Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



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



ATA DA 05ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO – COMPESA, REALIZADA EM 03 DE JULHO DE 2025.

Aos 03 (três) dias do mês de julho do ano de 2025, às 09h00min, 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. Watta 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. Acompanhar o Plano Anual de Controle Interno – PACI 2025**; Na presente 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) referente ao exercício de 2025. A apresentação teve início com o panorama das demandas oriundas de órgãos de controle externo, a exemplo do Ministério Público de Pernambuco (MPPE), Ministério Público Federal (MPF), Tribunal de Contas do Estado (TCE) e Defensoria Pública, informando-se que, no ano de 2025, foram recebidos 559 ofícios, dos quais 96% foram respondidos dentro do prazo estipulado. Destacou-se ainda que a remessa de informações ao TCE/PE foi realizada em 30 de junho de 2025. Em seguida, foi informado que foram conduzidas 183 análises relativas a atos de nomeações, exonerações e designações para funções de confiança. No tocante à avaliação de Due Diligence de fornecedores da Companhia, reportou-se a realização de 34 análises com a devida classificação de risco. A contratação da ferramenta destinada à automatização dessas análises foi concluída, encontrando-se em fase final de ajustes para posterior implantação. Foi também disponibilizado, por meio da plataforma de Ensino a Distância (EAD), o treinamento em Compliance para todos os colaboradores da Companhia. A Gerência apresentou ainda o status dos Processos Administrativos de Aplicação de Penalidades (PAAPs), que vêm sendo monitorados pela área de Governança, Gestão de Riscos e Controle Interno (GGR), além do acompanhamento dos processos de sindicância atualmente em andamento na Companhia. No que se refere aos PAAPs, o Comitê deliberou que os processos em fase final de conclusão sejam encaminhados para ciência e deliberação das Diretorias envolvidas. Adicionalmente, determinou-se que esses processos sejam devidamente monitorados, com o registro do tempo em aberto desde a entrada no status de “fase de conclusão” pela Diretoria responsável até sua efetiva finalização. Por fim, quanto aos processos de sindicância, o Comitê solicitou a apresentação do status do processo referente à Associação Recreativa da Compesa (ARCO), o qual se encontra em tramitação paralela nas esferas jurídica e administrativa, com apuração de possíveis irregularidades envolvendo colaborador da Companhia. Dando continuidade, passou-se para o seguinte item de pauta. **II. Acompanhar o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2025**; No presente item da pauta, foi convocado o Sr. Décio Muniz – Gerente da Auditoria Interna – para apresentar ao Comitê o status das auditorias em curso no exercício de 2025. Foi destacada a execução dos trabalhos planejados no âmbito do Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI), detalhando os avanços das atividades em desenvolvimento. Dentre os trabalhos em andamento, foi informado o início das análises relacionadas à Gestão de Ativos de Infraestrutura, com o objetivo de avaliar os controles aplicáveis à manutenção, registro e valorização dos ativos operacionais da Companhia, bem como a aderência às políticas internas e normas vigentes. Também foi reportado o início da auditoria sobre o processo de Gestão do Fluxo de Caixa, com foco na análise dos procedimentos adotados para previsão, controle e conciliação dos recursos financeiros, visando identificar eventuais fragilidades, riscos operacionais e oportunidades de melhoria nos mecanismos de governança financeira. Adicionalmente, foram apresentadas as demandas especiais – ou seja, fora do escopo inicialmente previsto no PAAI – destacando-se a abertura de trabalho de auditoria sobre o processo de Doações a Organizações Sociais. Este trabalho tem como propósito verificar a conformidade dos procedimentos adotados, especialmente no que se refere às anuências concedidas e aos descontos aplicados nas faturas dos clientes participantes do programa,





Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



analisando a documentação de suporte, critérios de elegibilidade e os controles de aprovação. O Sr. Décio Muniz também atualizou os membros do Comitê quanto ao andamento dos trabalhos de Acompanhamento Contínuo, os quais são conduzidos com frequência mensal pela equipe da Auditoria Interna. Esses acompanhamentos têm como finalidade o monitoramento sistemático de áreas e processos críticos, permitindo a identificação precoce de desvios e o apoio às áreas na correção de não conformidades. Encerrada a apresentação, o Coordenador do Comitê agradeceu pelas informações prestadas e deu prosseguimento à ordem do dia, passando ao item seguinte da pauta. **III. 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, 03 de julho de 2025

Ronaldo Vieira de Queiroz
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Watts Dannyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo





Atesto para os devidos fins a minha participação na 5ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, realizada na sede da Companhia Pernambucana de Saneamento, na data de 03 de julho de 2025, conforme documento SEI (69603523). 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 Dannyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo



Documento assinado eletronicamente por **Ronaldo Vieira de Queiroz**, em 10/07/2025, às 08:13, 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 10/07/2025, às 08:23, 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 **Wattsa Dannyela Souza de Jesus**, em 14/07/2025, às 14:24, 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 **69603358** e o código CRC **CA084540**.

COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO

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