



Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



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

**ATA DA 11ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA PERNAMBUCANA DE
SANEAMENTO – COMPESA, REALIZADA EM 22 DE
DEZEMBRO DE 2025.**

Aos 22 (vinte e dois) dia do mês de dezembro 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. 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. Apresentar o Relatório Anual de Atividades do CAE 2025.** Com a palavra, o Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Ronaldo Vieira de Queiroz, procedeu à apresentação do Relatório Anual de Atividades do CAE referente ao exercício de 2025, destacando que os trabalhos foram desenvolvidos de forma conjunta pelos três membros que compõem o Comitê, em observância às atribuições legais e estatutárias previstas na Lei nº 13.303/2016 e demais normativos aplicáveis. Foi registrado que, além do acompanhamento mensal dos Indicadores da Gerência de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno (GGR) e do Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI), o CAE atuou de maneira ampliada na análise, discussão e emissão de recomendações sobre temas relevantes da Companhia, abrangendo áreas e processos inseridos na sua competência legal e estatutária. Informou-se que, no exercício de 2025, o CAE manteve sua composição inalterada em relação ao ano anterior, contando com três membros independentes devidamente qualificados, tendo realizado 11 (onze) reuniões ordinárias com a Secretaria de Governança e Gestão (SGG), a Auditoria Interna (AUD) e a Gerência de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno (GGR), todas formalizadas em atas e publicadas no sítio eletrônico da COMPESA, em atendimento ao parágrafo único do art. 10 da Lei nº 13.303/2016. No tocante às demonstrações financeiras, foi registrado que o Comitê acompanhou e analisou os relatórios da auditoria independente, BDO RCS Auditores Independentes, referentes aos três primeiros trimestres de 2025, não tendo sido apontadas ressalvas quanto aos trabalhos e pareceres apresentados. Quanto às atividades da Auditoria Interna, foi destacado o acompanhamento sistemático da execução do PAAI, com monitoramento mensal e interação contínua entre o CAE e a AUD, o que resultou, inclusive, na inclusão de novos temas no escopo de auditoria ao longo do exercício. Ao final de 2025, foram apresentados 20 (vinte) trabalhos de auditoria, entre acompanhamentos contínuos e auditorias de processos, inclusive auditorias especiais demandadas pela Administração, tendo o CAE avaliado de forma positiva a qualidade, a abrangência e os resultados dos trabalhos desenvolvidos. Em relação às atividades da GGR, registrou-se o acompanhamento da execução do Plano Anual de Controle Interno (PACI), com destaque para o atendimento às demandas de órgãos de controle e fiscalização, a realização de análises de due diligence de fornecedores, o monitoramento de atos de pessoal em funções de confiança, bem como o acompanhamento de processos de apuração, sindicâncias e matérias tratadas pelo Comitê de Ética, tendo o CAE concluído que os trabalhos realizados atenderam às expectativas e às metas estabelecidas. Por fim, o Coordenador informou que o Relatório Anual de Atividades do CAE é concluído com a aprovação dos trabalhos desenvolvidos pela Auditoria Interna (AUD) e pela Gerência de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno (GGR) no exercício de 2025, registrando, ainda, agradecimento à Secretaria de Governança e Gestão pelo apoio prestado ao funcionamento do Comitê. **II. 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.

Companhia Pernambucana de Saneamento - Av. Cruz Cabugá, 1387 - Santo Amaro | Recife | PE

www.compesa.com.br





Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



Recife, 22 de dezembro de 2025

Ronaldo Vieira de Queiroz
Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

Wattsa Dannyela Souza de Jesus
Membro Efetivo

Sérgio Longman
Membro Efetivo





ATESTO

Atesto para os devidos fins a minha participação na 11ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, realizada na sede da Companhia Pernambucana de Saneamento, na data de 22 de Dezembro de 2025, conforme documento SEI (79273372). Como também, validamos o Relatório Anual de Atividades, conforme documento SEI (79273455). Declaro ainda a veracidade das informações constantes na referida Ata, relatório 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 **Sergio Longman**, em 05/01/2026, às 17:16, 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 05/01/2026, às 18:03, 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 Danyela Souza de Jesus**, em 05/01/2026, às 18:07, 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 **79273505** e o código CRC **11D93F82**.

COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO

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