



Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



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 29 DE MAIO DE
2026.**

Aos 29 (vinte e nove) dias do mês de maio do ano de 2026, 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. Monitoramento das atividades da Gerência de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno – GGR 2026;** Foi apresentada pela Gerência de Compliance, Gestão de Riscos e Controle Interno – GGR a atualização das principais atividades desenvolvidas no exercício de 2026, contemplando o resultado final da avaliação do Índice de Avaliação Setorial – IAS e Monitoramento das atividades de rotina da GGR. Inicialmente, foi apresentado o resultado final do Índice de Avaliação Setorial – IAS, referente ao exercício de 2025, informando-se que a COMPESA obteve 87,6%, alcançando o Nível 5 de Adequação ao Sistema de Controle Interno do Estado (SCI). Registrou-se, ainda, que a Companhia figura entre as 10 UCIs classificadas nesse nível, sendo que apenas 06 UCIs, pertencentes a outros órgãos estaduais, alcançaram o Nível 6. Na sequência, foi apresentado o panorama das demandas oriundas dos órgãos de controle externo, compreendendo Ministério Público de Pernambuco – MPPE, Ministério Público Federal – MPF, Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco – TCE/PE e Defensoria Pública. Informou-se que, até o mês de maio de 2026, foram recebidos 604 (seiscentos e quatro) ofícios, registrando-se índice de 92% de respostas encaminhadas dentro dos prazos estabelecidos, refletindo o contínuo monitoramento promovido pela Gerência. Destacou-se ainda que a remessa de informações ao TCE/PE, competência Abril/2026, está previsto o envio neste dia, 29 de maio de 2026. Em relação ao acompanhamento dos atos de nomeação para funções de confiança, registrou-se a realização de 33 (trinta e três) exonerações e 37 (trinta e sete) designações no período. Quanto às atividades de Due Diligence de fornecedores, foi informado que foram concluídas 309 (trezentas e nove) análises de integridade, todas submetidas à respectiva classificação de risco. No tocante às ações de promoção da cultura de integridade, informou-se que a atualização do Treinamento de Compliance encontra-se em fase de produção de novos conteúdos audiovisuais, destinados ao aprimoramento do programa de capacitação dos colaboradores. Ainda nesse contexto, registrou-se que a prestação de contas anual ao Tribunal de Contas do Estado foi encaminhada em 15 de maio de 2026, dentro do cronograma institucional estabelecido. A Gerência apresentou, ainda, o andamento das atividades relacionadas à revisão e atualização dos instrumentos normativos corporativos, registrando-se a existência de 23 (vinte e três) normas e políticas em processo de revisão no âmbito do Sistema de Gestão Normativa – SGN. Foi igualmente informado que o Sistema de Gestão da Qualidade – SGQ da Gerência de Projetos de Engenharia (GPE-DEG) encontrava-se em fase de Auditoria Interna, com previsão de encerramento em 05 de junho de 2026, dando continuidade às ações voltadas à manutenção da certificação ISO 9001:2015. Foi ainda apresentado o monitoramento dos Processos Administrativos de Apuração e Aplicação de Penalidades (PAAP's), das sindicâncias e das manifestações registradas no Canal de Ética. Quanto aos PAAP's, foi convidado o presidente da comissão permanente para que apresentasse o panorama dos processos onde foram demonstrados os quantitativos e respectivos status processuais, totalizando 31 (trinta e um) processos em diferentes fases de instrução e decisão. Em relação às sindicâncias, foi informado pela GGR que se encontrava registrados 27 (vinte e sete) procedimentos instaurados, até maio/2026, registrando-se 17 (dezessete) procedimentos concluídos pelas respectivas comissões de apuração; com aplicação de penalidades, arquivamentos e devoluções por não cabimento. No tocante ao Canal de Ética, foram apresentados os relatos recebidos entre janeiro e maio de 2026, bem como as providências adotadas, destacando-se ações relacionadas à apuração de desvio de conduta e encaminhamento de relatório à Diretoria competente. Dando continuidade, passou-se para o seguinte item de pauta. **II. Acompanhar o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2025;** O Gerente da Auditoria Interna apresentou ao Comitê o status de execução do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2026, destacando a conclusão da auditoria especial de Análise da Eficiência Operacional da Manutenção de Equipamentos, desenvolvida nas Estações Elevatórias de Água Bruta – EEABs Garanhuns, a pedido da Diretoria de Produção e Planejamento Operacional (DPP), visando a realização de análise das ocorrências registradas no Sistema de Registro de Ocorrências (SRO) e avaliação da eficiência dos equipamentos. Ainda no âmbito das auditorias especiais de processos, encontram-se em execução os seguintes trabalhos: Controle de Jornada e Registro de Frequência (Ponto Eletrônico); e Norma Interna da Gestão do Programa de Participação nos Resultados – PPR. O Comitê tomou conhecimento dos trabalhos especiais conduzidos no âmbito da AUDCONSULT realizadas pela área. Estão em andamento os seguintes trabalhos: Norma Interna e Controle Sistêmico de Gestão do Adicional de Periculosidade; Fluxo das Demandas de Órgãos Externos; Fluxo de Denúncias; e Monitoramento dos Descontos Concedidos em Faturas. Foi ressaltado que tais auditorias possuem caráter avaliativo e preventivo, visando o fortalecimento dos controles internos, a melhoria da governança corporativa e o aumento da eficiência operacional dos processos analisados. No âmbito das auditorias de Follow-up, foi informado o início da fase de Auditoria Interna do Sistema de Gestão da Qualidade – SGQ na Gerência

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

www.compesa.com.br





Secretaria
de Recursos Hídricos e
Saneamento



de Projetos de Engenharia (GPE-DEG), com previsão de encerramento em 05 de junho de 2026, dando continuidade às ações voltadas à manutenção da certificação ISO 9001:2015. A Auditoria Interna informou ainda a execução das atividades permanentes de Acompanhamento Contínuo, realizadas de forma sistemática e com periodicidade mensal, voltadas ao monitoramento de áreas críticas e indicadores operacionais relevantes, compreendendo: Pagamento de Periculosidade; Gestão de Abastecimento por Caminhões-Pipa; e Processamento da Folha de Pagamento. Destacou-se que esses monitoramentos permitem a identificação tempestiva de inconsistências, riscos operacionais e oportunidades de melhoria, contribuindo para ações corretivas mais céleres e para o aprimoramento contínuo dos mecanismos de controle da Companhia. 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.** Na sequência, o Secretário de Governança e Gestão apresentou aos membros do CAE o status atual do processo de Concessão Parcial, as frentes de trabalho, avanços da transição e preparação para o novo cenário. 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, 29 de maio de 2026

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 4ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, realizada na sede da Companhia Pernambucana de Saneamento, na data de 29 de Maio de 2026, conforme documento SEI (89790306). 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 09/07/2026, às 17:18, 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 11/07/2026, às 06:29, 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 17/08/2026, às 22:21, 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 **89790453** e o código CRC **B7AEAF0D**.

COMPANHIA PERNAMBUCANA DE SANEAMENTO

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