

ATA DA 3ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL – Exercício 2021
“Cia. de Gestão dos Recursos Hídricos - COGERH”
Nº 0094-03/2021

DATA: 26/05/2021

HORA: 09:30h

1 – LOCAL, DATA E HORA

Realizada, de modo não presencial, em 26/05/2021, às 9:30hs, através da plataforma digital do *google meet*, por força do Decreto nº 34.067, de 15 de maio de 2021.

2 – COMPOSIÇÃO DA MESA

Reuniram-se os membros do Conselho Fiscal desta Companhia: Sra. Maria Izolda Cella de Arruda Coelho, a Sra. Janaína Farias e o Sr. José Élcio Batista; a Gerente de Auditoria Interna: Sra. Stella Maria Sales de Almeida, a Assessora de Governança, Riscos e Conformidade: Fernanda Benevides e o Representante da Auditoria Externa: Rafael Miranda.

3 – QUORUM

Estiveram presentes os membros do Conselho Fiscal, a Sra. Maria Izolda Cella de Arruda Coelho, a Sra. Rita de Cássia Lima Bezerra e o Sr. José Élcio Batista.

4 – PAUTA

1. Política de Gestão de Riscos da COGERH.

5 – INÍCIO

A reunião teve início com a palavra da Gerente de Auditoria Interna da Cogeh, Sra. Stella Maria Sales de Almeida, cumprimentando todos os integrantes da presente reunião. Ato contínuo, a Sra. Stella Sales, apresentou a Sra. Fernanda Benevides, informando que a referida colaboradora pertence ao quadro funcional da COGERH, além de ter experiência de mais de 10 (dez anos) no cargo de Gerente de Tecnologia da Informação, hoje ocupa o cargo de Assessora de Governança, Riscos e Conformidade. Informou, ainda que a referida colaboradora integra o Conselho de Administração da Cogeh, ocupando a vaga destinada ao representante dos empregados da Companhia por eleição dos seus pares. Ato contínuo, os Conselheiros passaram a tratar os assuntos pertinentes à presente reunião.

6- DELIBERAÇÕES

A Sra. Fernanda Benevides apresentou a Política de Gestão de Riscos da Cogeh, aprovada pelo Conselho de Administração em Agosto/2020, especificamente em relação aos seguintes tópicos: **1)** Definição; **2)** Objetivo; **3)** Diretrizes Gerais; **4)** Procedimento; **5)** Fluxo do Processo de Gestão de Riscos; **6)** Agentes Envolvidos no Processo; **7)** Competência do Conselho de Administração; **8)** Competência do Comitê de Auditoria Estatutário; **9)** Competências da Diretoria Executiva; **10)** Competências do Diretor Responsável pela Gestão de Riscos; **11)** Competências da Gestão de Riscos; **12)** Competências dos Donos dos Riscos; **13)** Competências da Auditoria Interna; **14)** Portfólio de Riscos Estratégicos; **15)** 02 (dois) Macroprocessos



Selecionados e 6 (seis) Riscos Priorizados pela Alta Administração. A Sra Fernanda Benevides ressaltou que o Projeto de Elaboração e Implementação da Política de Gestão de Riscos foi realizado através de uma consultoria contratada com a empresa KPMG Assessores Ltda, com início em Março/20 e término em Abril/21. Dessa forma, os riscos passam a ser incorporados ao processo de tomada de decisões da Cogeh, uma vez que o gerenciamento de riscos é um elemento essencial para a boa governança, atendendo assim aos requisitos estabelecidos pela Lei das Estatais. O Conselheiro Élcio Batista perguntou como foi considerada a criticidade dos riscos, sendo respondido que a carência de ações/projetos mitigatórios é fator determinante para configurar o grau de criticidade do risco, uma vez que há um aumento da probabilidade e do impacto na materialização do risco. Além disso, riscos que podem causar perdas de vidas humanas sempre possuem criticidade alta. Em sentido oposto, a medida que a Cogeh implementa indicadores para monitoramento dos riscos e ações/projetos mitigatórios, a tendência é que a criticidade dos riscos diminua, ficando no limite de tolerância aceitável pela Companhia. A Sra. Fernanda Benevides explicou sobre a criticidade do risco considerado crítico de “Acidentes e Incidentes no Ambiente de Trabalho”, esclarecendo que o setor do SESMT (Serviço Especializado em Engenharia de Segurança e em Medicina do Trabalho) foi criado em 2019 e a partir daí estão sendo implementados ações/projetos mitigatórios e os devidos controles correlatos, a fim de tratar e minimizar os impactos negativos para o risco identificado. Acrescentou que a elaboração do Portifólio de Riscos Estratégicos foi realizada em 2020 e que anualmente será revisto e readequado ao Planejamento Estratégico da Companhia. A Conselheira Rita de Cássia questionou se já tem algum relatório de resultados? Sendo respondido que, mensalmente, é elaborado um Relatório de Reporte para a Diretoria Executiva, trimestralmente para o Comitê de Auditoria Estatutário e semestralmente para o Conselho de Administração. Ficou acordado que no segundo semestre deste ano, haverá uma reunião específica para apresentar o Relatório de Reporte para o Conselho Fiscal. A Conselheira Izolda Cela parabenizou o trabalho da COGERH, frisando que é valoroso e inovador, merecendo ser analisado com mais detalhe no segundo semestre.

7- ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, foi facultada a palavra aos que quisessem se manifestar e, como nada mais foi dito, declarou-se encerrados os trabalhos lavrando-se a presente ata, a qual, após lida e aprovada, será assinada por todos os conselheiros presentes, Sra. Maria Izolda Cela de Arruda Coelho, Sra. Janaína Farias e a Sr. José Élcio Batista.

Fortaleza, 26 de Maio de 2021.



MARIA IZOLDA CELA DE ARRUDA COELHO
CONSELHEIRA FISCAL



RITA de CÁSSIA LIMA BEZERRA
CONSELHEIRA FISCAL



JOSÉ ÉLCIO BATISTA
CONSELHEIRO FISCAL - PRESIDENTE