

# GOVERNANÇA CORPORATIVA CEDAE

VOCÊ FAZ  
PARTE DO **TIME**

  
CEDAE

# O CONTROLE INTERNO COMEÇA POR VOCÊ

O controle interno é um processo que consiste em tarefas e atividades contínuas, conduzido pelo conselho de administração, pela administração e pelo corpo de funcionários, com a finalidade de possibilitar uma razoável segurança da eficácia e eficiência das operações, confiabilidade das demonstrações financeiras e conformidade com leis e regulamentos cabíveis.





# 1 MAPEAMENTO DOS PROCESSOS

O Mapeamento de Processo é uma ferramenta gerencial e de comunicação que tem a finalidade de ajudar a melhorar os processos existentes através da identificação e conhecimento dos processos de negócios, visando melhorar o nível de satisfação de clientes e funcionários, assim como melhorar a qualidade dos produtos ou serviços, reduzindo custos e aumentando o aproveitamento de insumos e o desempenho do negócio.



# 2

## IDENTIFICAÇÃO DO RISCO

Todas as áreas dentro de uma organização enfrentam uma infinidade de riscos em suas rotinas. Os riscos afetam a capacidade da organização de sobreviver, competir com sucesso, além de manter a solidez financeira e a imagem pública positiva e manter a qualidade dos serviços e produtos.

Uma das finalidades do Controle Interno é a identificação dos riscos que possam dificultar o alcance dos objetivos da empresa, para que assim possa diminuir a exposição a esses riscos a níveis aceitáveis.



# 3

## OBRIGAÇÕES LEGAIS

A Companhia, perante as Legislações societária, fiscal, trabalhista e previdenciária, independente do seu enquadramento jurídico ou da forma de tributação, está obrigada a cumprir as determinações ou normas legais.



# 4

## RISCOS DE COMPLIANCE

O risco de compliance é a exposição a penalidades legais e a perdas financeiras e de reputação que a Companhia pode enfrentar caso não atue dentro da lei, das regras que delimitam a sua atuação no setor e dos seus regulamentos internos.



# 5

## PLANO DE AÇÃO

Ações definidas pelos gestores, com indicação de responsáveis e prazo para implementação, visando melhorar processos, minimizar riscos ou solucionar problemas identificados nas autoavaliações das áreas.



# 6

## MONITORAMENTO

O monitoramento é o melhor indicador para saber se os controles internos estão sendo efetivos.

O monitoramento é feito através do acompanhamento contínuo das atividades ou por avaliações pontuais, tais como autoavaliação, revisões eventuais pela própria área, testes de controle interno e auditoria interna.



# SAIBA MAIS

A GOVERNANÇA CORPORATIVA  
VAI ALÉM DO CONTROLE INTERNO

## RELATÓRIO DE CONFORMIDADE

A Relatoria de Conformidade atua realizando análise processual que possui a finalidade de verificar a consonância com os princípios e cumprimento do Código de Ética e Conduta da Companhia, Conformidade e as Boas Práticas de Governança Corporativa, assim como as Políticas Institucionais vigentes; além dos quesitos administrativos da “economicidade, eficiência e celeridade”.

O "Relatório de Conformidade", após análise, é emitido habilitando-o para ser submetido à Reunião de Diretoria.



## RELATÓRIO DE SUSTENTABILIDADE

A CEDAE divulgou em 2018 o seu primeiro Relatório de Sustentabilidade, referenciado nas diretrizes da Global Reporting Initiative (GRI).

As Diretrizes GRI constituem uma referência internacional para divulgação de informações sobre a forma de gestão da organização, seu desempenho ambiental, social e econômico e impactos nessas áreas.

A publicação de um relatório de sustentabilidade impacta na credibilidade da empresa no mercado em que atua, pois demonstra o compromisso da empresa com a transparência em relação à sustentabilidade das suas atividades organizacionais.