



CARTA ANUAL

DE POLÍTICAS PÚBLICAS E
GOVERNANÇA CORPORATIVA
DA CEDAE | 2023



GOV
RJ



CARTA ANUAL

de políticas públicas e governança corporativa da CEDAE – 2023

Em conformidade com o artigo 8º, incisos I e VIII, da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa da Companhia Estadual de Águas e Esgotos - CEDAE referente ao exercício social de 2023.

APRESENTAÇÃO

A Companhia Estadual de Águas e Esgotos do Rio de Janeiro (CEDAE) conclui o ano de 2023 com êxito, marcado por uma consolidação de projetos e significativos avanços, especialmente no âmbito das práticas ESG (Ambiental, Social e de Governança, em inglês). Durante esse período, a empresa reforçou seu compromisso com a segurança hídrica da população fluminense, mantendo um esforço contínuo na captação e tratamento de água, ao mesmo tempo em que investiu na expansão e aprimoramento da capacidade de produção, alinhando-se sempre às melhores práticas de governança estabelecidas pelo Governo do Estado.

Encerramos o ano de 2023 com uma sensação de realização diante dos desafios superados, porém, cientes de que os obstáculos que nos aguardam em 2024 podem ser ainda maiores. O aumento das temperaturas, as chuvas irregulares e outras perturbações climáticas, que parecem ser uma consequência inevitável do processo de aquecimento global, exigirão uma atuação ainda mais robusta e eficiente por parte da Companhia. Isso envolve desde a implementação de ações sociais para mitigar o sofrimento das comunidades afetadas até a proteção da operação para evitar possíveis interrupções no abastecimento de água, além do esforço contínuo para recuperar e preservar o meio ambiente, fonte primordial de nossos recursos hídricos.

Além das atividades operacionais essenciais para cumprir nossa missão de fornecer água com qualidade e em quantidade suficiente para a população fluminense, estamos cientes da necessidade de estarmos preparados para responder a desafios imprevistos que possam surgir ao longo do caminho.



CNPJ	33.352.394/0001-04
Sede	Avenida Presidente Vargas, 2655, Cidade Nova, Rio de Janeiro, RJ, Brasil
Tipo de Estatal	Sociedade de Economia Mista
Acionista Controlador	Estado do Rio de Janeiro
Tipo Societário	Sociedade por Ações
Tipo de Capital	Aberto
Abrangência de Atuação	Estadual
Gerente de Mercado de Capitais	Bruno Ferreira de Oliveira
Auditores Independentes	Ernst & Young Auditores Independentes
Conselheiros de Administração Subscritores da Carta Anual	• Sérgio Cabral de Sá • Homero das Neves Freitas Filho • Aguinaldo Ballon • Rodrigo Ratkus Abel • Marcus Vinicius Fernandes Dias • Felipe de Melo Fonte • Ricardo Lessa Carrazedo • Oswaldo Serrano de Oliveira • Jose Arley Lima Costa • Paulo Cezar Saldanha da Gama Ripper Nogueira • Jorge Luiz Ferreira Briand
Diretores	• Aguinaldo Ballon • Daniel Barbosa Okumura • Antonio Carlos dos Santos • Humberto de Mello Filho • Marco Aurélio Damato Porto • Diogo Mentor de Mattos Rocha





1. POLÍTICAS PÚBLICAS

QUEM SOMOS

A CEDAE

A CEDAE, constituída oficialmente pelo Decreto-Lei Estadual n.º 39 de 24 de março de 1975, é uma sociedade de economia mista originada da fusão da Empresa de Águas do Estado da Guanabara (CEDAG), da Empresa de Saneamento da Guanabara (ESAG) e da Companhia de Saneamento do Estado do Rio de Janeiro (SANERJ).

Atualmente, no contexto pós-concessão, a Companhia detém a responsabilidade pelo serviço upstream, abrangendo a prestação dos serviços de captação, adução e tratamento de água bruta, além da adução de água tratada até os pontos de entrega às Novas Concessionárias.

CONCESSÕES

No ano de 2023, a CEDAE produziu um total de 1.899.770.465 m³ de água tratada, mantendo operação em 16 municípios (até dezembro de 2023), com responsabilidade pela captação de água bruta, tratamento e distribuição de água. Investimentos em treinamentos e capacitação de colaboradores nas áreas de meio ambiente, produção de água e segurança do trabalho fizeram parte das ações, que envolveram toda empresa no ano de 2023, com aproveitamento de 100% do corpo técnico.

COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA

A CEDAE é uma empresa de economia mista, com sede no município do Rio de Janeiro, tendo o Estado do Rio de Janeiro como seu acionista majoritário.

0,0004%

Acionistas
Minoritários 2.490
ações minoritárias

99,9996%

Estado do Rio de
Janeiro 629.069.118
ações ordinárias





2. OBRAS E PROGRAMAS

OBRAS

As obras do Novo Guandu, que vão beneficiar 3 milhões de pessoas na Baixada Fluminense e na Zona Oeste do Rio, avançaram em 2023 seguindo o curso previsto. A nova unidade vai aumentar a capacidade de produção da CEDAE, aumentando a oferta de água para a população da Região Metropolitana do Rio e da Baixada. O sistema Novo Guandu ainda contará com o maior reservatório da CEDAE: o Novo Marapicu, capaz de armazenar 53 milhões de litros de água, e com uma adutora de 3,9 km de extensão e 2,5 metros de diâmetro. Iniciadas em 2022, estas obras devem ser concluídas em 2026.

A Baixada Fluminense contará ainda com três novas estações de tratamento. A ETA Tinguá, em Nova Iguaçu começará a operar em 2024, beneficiando 160 mil pessoas. A ETA Xerém, em Duque de Caxias, será a maior ETA com sistema de ultrafiltração do Brasil, com vazão de 1.300 litros de água por segundo. Deve entrar em atividade em 2025 e atender cerca de 450 mil moradores. A terceira é a ETA Rio D'Ouro, que está em fase de projeto.

Já a ETA Guandu passou por um processo de modernização voltado ao aumento de eficiência, com reforma de estruturas e equipamentos. Os sistemas de drenos, as principais válvulas, os leitos filtrantes de 21 filtros foram substituídos e instaladas calhas secundárias, o que reduziu de 10 para 5 minutos o tempo necessário para a lavagem destes equipamentos. Isso gera uma economia de até 360 mil litros de água em cada operação, realizada cerca de 60 vezes por dia. Parte da água que era usada nesse processo de limpeza pôde ser direcionada ao abastecimento da população.

Na Nova e na Velha Estação de Tratamento (Veta e Neta) foram instaladas turbinas nos floculadores, e o decantador 7 da Veta também recebeu raspadores. A recuperação civil, elétrica e mecânica avançou, com a conclusão de etapas significativas das obras projetadas para Barragem Principal (46%), Barragem Auxiliar (52%), Canal de Purga (92%), Tomada Velha (90%), Tomada Velha (82%) e Retentor de Sólidos (0,83%). Também foram realizadas 90% das obras de recuperação estrutural da Galeria e da Neta, da reforma das salas na elevatória de lavagem dos filtros da Veta, da adequação e reforço do gradil e da reforma do muro da Elevatória da Zona Rural.

A ETA Guandu ainda recebeu dois novos transformadores para a subestação de energia elétrica, capazes de garantir a operação da unidade, mesmo diante das oscilações na rede geral de energia elétrica.

O Sistema Imunana-Laranjal, que abastece cerca de dois milhões de pessoas em Niterói, São Gonçalo, Itaboraí, Paqueta e Maricá, também está sendo modernizado. O primeiro passo foi a substituição dos módulos colmeias dos decantadores das estações 1 e 3, o que melhorou a eficiência do tratamento. Até 2025 estão previstas a modernização dos filtros e floculadores, a substituição de bombas de água bruta, a aquisição de novos equipamentos, a reforma das instalações, além da reformulação do sistema de monitoramento e controle. Outro investimento foi num drone aquático com tecnologia de batimetria, para combater o assoreamento natural do Canal de Imunana. O aparelho usa ondas sonoras para medir a profundidade e o perfil do leito do corpo d'água, permitindo mapeamento detalhado do fundo do canal e fornecendo informações precisas sobre áreas que necessitem de intervenções.

Em agosto de 2023, começou a funcionar o Centro de Controle Operacional (CCO) Victor Piragibe de Carvalho Faria, em Vila Isabel. A unidade é responsável pelo monitoramento de oito sistemas produtores de água, que atendem mais de 2,5 milhões de pessoas na Região Metropolitana: Ribeirão das Lajes, Japeri, Campos Elíseos e as represas Xerém, Mantiquira, Tinguá, Rio D'Ouro e São Pedro, que compõem o Sistema Acari. No CCO, os técnicos acessam, em tempo real, dados como status operacional, qualidade da água, consumo de insumos, vazão e volume em cada uma das unidades atendidas. O monitoramento contínuo, 24 horas por dia, permite respostas rápidas em eventuais ocorrências, evitando interrupção do tratamento.





QUALIDADE DA ÁGUA

Acreditação do LIBRA

Em março de 2023, Laboratório de Investigação Biológica e Rastreamento da Água (LIBRA) obteve certificado de acreditação pelo Inmetro, conferindo confiabilidade dos resultados dentro da norma ISO 17025:2017, e passa a ter avaliação periódica do sistema de gestão, das instalações, e da confiabilidade das análises. É o único laboratório de uma estação de tratamento de água no Estado do Rio com essa certificação pelo Inmetro. O escopo dos ensaios acreditados esta em:

[Clique aqui e acesse](#)



RESPONSABILIDADE SOCIOAMBIENTAL

Lançamento do Programa de Restauração do Corredor Tinguá-Bocaina

O Programa de conservação e restauração florestal no corredor Tinguá-Bocaina, lançado em 2023 com a parceria da The Nature Conservancy Brasil (TNC), Governo do Estado e municípios da região, representa uma resposta inovadora e necessária para lidar com os desafios ambientais e hídricos, pois contribui para a segurança hídrica na Região Hidrográfica do Guandu, essencial para o abastecimento da Região Metropolitana do Estado do Rio de Janeiro. Por meio da utilização do conceito de protagonismo das soluções baseadas na natureza para enfrentamento aos desafios climáticos, a CEDAE fortalece o engajamento na restauração florestal na bacia. São projetos de proteção e recuperação de mananciais concentrados estrategicamente na Região Hidrográfica responsável pelo abastecimento de 13 milhões de pessoas no Estado do Rio de Janeiro.

A área abrange nove municípios: Miguel Pereira, Vassouras, Paty do Alferes, Barra do Piraí, Piraí, Paracambi, Engenheiro Paulo de Frontin, Mendes e Rio Claro. O objetivo é promover o reflorestamento e a conservação do corredor ecológico que conecta a Reserva Biológica do Tinguá ao Parque Nacional da Serra da Bocaina. Essa região apresenta a maior ruptura do bioma da Mata Atlântica e abrange os Mosaicos da Serra dos Órgãos e do Norte de São Paulo e Sul do Rio de Janeiro, visando à proteção da biodiversidade, à manutenção dos recursos hídricos e à promoção do desenvolvimento sustentável. O Programa prevê intervenções diretas e indiretas da CEDAE, visando a restauração e conservação de 10 mil hectares até 2030 e 30 mil hectares até 2050, através do plantio de mudas da Mata Atlântica pelas equipes do Replantando Vida, contribuindo para a mitigação e adaptação às mudanças climáticas.



Adesão ao Portal da Mantiqueira

Buscando trazer transparência e visibilidade aos plantios realizados pela CEDAE, a Companhia passou a utilizar em 2023 ferramenta que integra dados ambientais, resultados dos projetos e banco de áreas para restauração: o “Portal da Mantiqueira - TNC”.

[Clique aqui e acesse](#)

O Portal permite o registro e o acompanhamento dos resultados do Programa de Conservação e Restauração Florestal no Corredor Tinguá-Bocaina, bem como os esforços empreendidos na regularização de obrigações legais ambientais, garantindo o acompanhamento de todas as ações de restauração ambiental da Companhia. Além disso, o Acordo de Cooperação Técnica com a ONG The Nature Conservancy (TNC) respalda e monitora essas ações, que incluem a execução do programa e uso do portal. A medida ainda evita a sobreposição com outros projetos ambientais no Estado. A utilização do Portal da Mantiqueira representa avanço e modernização das ações ambientais da Companhia, por ser uma ferramenta de monitoramento, controle e avaliação da gestão territorial dos plantios e banco de áreas já restauradas e de áreas a restaurar no âmbito do Programa de Conservação e Restauração Florestal no Corredor Tinguá-Bocaina. A ferramenta ainda agrega as demais ações de recuperação ambiental da Companhia, garantindo o acompanhamento dos resultados dos programas e projetos executados pela CEDAE por órgãos de controle e por toda a sociedade.

Inauguração do Viveiro de Resende

A inauguração ocorreu em agosto de 2023 dentro da Penitenciária Luis Fernandes Bandeira Duarte, no distrito de Bulhões, em Resende. Com 1,7 mil metros quadrados (m²), o viveiro florestal de Resende será responsável por produzir 200 mil mudas de espécies nativas da Mata Atlântica por ano, necessárias para o Programa de Conservação e Restauração Florestal do Corredor Tinguá-Bocaina, tendo por foco a segurança hídrica aliada às ações socioambientais da CEDAE.



Programa de Gestão de Gases de Efeito Estufa de unidades operacionais

Em 2023, foram elaborados, pela equipe técnica da Assessoria de Gestão Ambiental da Companhia, os Inventários de Emissões Gases Efeito Estufa (IGEEs) relativo às emissões de 2022 dos sistemas Guandu-Lameirão, Imunana-Laranjal e do edifício-sede da CEDAE.

Neste mesmo ano, foi realizada a contratação do serviço de verificação dos IGEEs por Organismo Verificador (OV) independente, acreditado pelo INMETRO, para os IGEEs dos sistemas Guandu-Lameirão e Imunana-Laranjal referentes às emissões dos anos de 2020, 2021 e 2022. Além disso, ainda em 2023, a CEDAE aderiu ao Programa Brasileiro GHG Protocol (PBGHGP) – Ciclo 2023 e procedeu o Registro Público de Emissões (RPE) de todos os inventários já elaborados pela Companhia, contemplando o período de 2015 até 2022. O PBGHGP é a versão brasileira do protocolo de referência mundial para o relato de emissões de GEE e o RPE, uma plataforma on-line que permite que as empresas publiquem seus inventários de emissões de GEE e possui uma política de qualificação dos inventários, classificando-os com selo bronze (IGEEs parciais), prata (IGEEs completos) ou ouro (IGEEs completos e verificados). Foram publicados no RPE, os seis inventários dos sistemas de produção de água Guandu-Lameirão e Imunana-Laranjal referentes aos anos de 2020, 2021 e 2022 e todos obtiveram selo ouro. Foram recalculados, conforme a metodologia atualmente praticada, e publicados 16 IGEEs das Estações de Tratamento de Esgotos (ETEs) Alegria, Pavuna, Barra da Tijuca e Penha, referentes aos anos de 2015, 2016, 2017, 2018 e 2019, quando ainda estavam sob a gestão da CEDAE, e todos obtiveram selo bronze.

Eficiência Energética

Com objetivo de redução significativa dos custos com energia elétrica, a CEDAE vem buscando iniciativas e aproveitando as oportunidades do mercado e vislumbrou no Mercado Livre de Energia um caminho. Por meio de negociações bilaterais, diretamente com geradores e comercializadores de energia, a CEDAE tem o objetivo de alcançar condições de maior economicidade em comparação ao cenário atual em que se encontra. A Companhia concluiu o processo de contratação da empresa LIGHTCOM COMERCIALIZADORA DE ENERGIA S.A, por meio de licitação ocorrida em setembro de 2023, para fornecimento de energia elétrica, iniciando em 2024, para as unidades que compõem o Sistema Imunana-Laranjal. Para as unidades que compõem o Sistema Guandu-Lameirão foi realizada a licitação em dezembro de 2023, com expectativa de conclusão do processo e assinatura do contrato no primeiro bimestre de 2024.



Com o intuito de buscar uma matriz energética mais limpa e verde, a CEDAE em sua primeira licitação no Ambiente de Contratação Livre optou por adquirir energia incentivada para fins de suprimento as unidades que compõem o sistema de Imunana / Laranjal, onde a partir do contrato assinado com a empresa LIGHTCOM Comercializadora de Energia, por meio de um termo de compromisso assinado pela empresa contratada, as fontes de geração de energia que irão atender ao contrato possuem baixo impacto ambiental, sendo as mesmas dos seguintes tipos: PCH – Pequenas Centrais Hidrelétricas, Usinas a Biomassa e Usinas Eólicas.

Instituição da Comissão Permanente de Diversidade e Gênero da CEDAE

Em maio de 2023, a Companhia instituiu a Comissão Permanente de Diversidade e Gênero (CPDG), órgão colegiado de natureza plural, consultiva e deliberativa. A finalidade é a formulação e a proposição de ações, de diretrizes e medidas de governança corporativa referentes à promoção e defesa da diversidade e da igualdade de gênero. A iniciativa aborda os principais desafios globais nas áreas dos Direitos Humanos, do Trabalho, Meio Ambiente e Anticorrupção, visando à erradicação da violência e da desigualdade, além da responsabilidade corporativa da Companhia de garantir que seus recursos humanos possam desfrutar de um ambiente corporativo de paz, com harmonia social e inclusão, na busca pelo reconhecimento no mercado interno e global de sua governança socioambiental.

Programa Cedae Por Elas

A CEDAE, engajada em cumprir os compromissos dos ODS 3, 5, 10 e 17, implementou o programa CEDAE Por Elas, em agosto de 2023, mediante mapeamento e diagnóstico elaborado por um grupo de trabalho formado por funcionárias da Companhia. A ação faz parte das estratégias da CEDAE para fomentar a igualdade de gênero, com foco no atendimento à mulher e suas intersecções de raça, etnia, idade, religião, orientação sexual, classe social e cultura. O CEDAE Por Elas é um programa voltado para o atendimento à mulher, proporcionando uma convivência coletiva, com promoção de ações de saúde e bem-estar, apoio e fortalecimento às mulheres, suporte à maternidade, estímulo ao aleitamento, realização de atividades individuais e em grupos, como rodas de conversa, encontros, práticas integrativas dentre outras, sendo um lugar de elo importante na conexão entre as mulheres.





INOVAÇÃO

Projeto IAguas

A CEDAE firmou parceria com duas startups, VM9 e NOAH, e participou de um Edital de Seleção Pública de Subvenção Econômica à Inovação MCTI/FINEP/FNDCT nº 04/2022, promovido pela FINEP, na qualidade de Interveniente Cofinanciadora do Projeto IAguas, aprovado em 1º lugar na categoria Cidades Inteligentes.

O Projeto IAguas se propõe a produzir uma moderna aplicação de Inteligência Artificial para digitalização do saneamento e amparo à gestão integrada de recursos hídricos com potencial de replicabilidade nacional e internacional. Com aplicação da Inteligência Artificial, o projeto desenvolverá um sistema de monitoramento inteligente da qualidade da água, baseado em um modelo computacional preditivo multivariável, com foco na identificação de anormalidades em mananciais e ETAs, para tomada de decisões antecipadas que garantam segurança hídrica com sustentabilidade econômica, alinhada aos princípios ESG (Ambiental, Social e de Governança).

O sistema será demonstrado no ambiente operacional da ETA Guandu, frente aos desafios de monitoramento desse sistema. Há acordo de Propriedade Intelectual firmado pelas startups no percentual de 24,9% a favor da CEDAE. Em dezembro de 2023, a Companhia realizou o aporte da contrapartida financeira de R\$ 314 mil, iniciando-se a fase de execução das atividades do Projeto IAguas, baseado no Termo de Outorga de Subvenção Econômica à Inovação assinado pelas partes interessadas.

Programa BlueRio

Em 2023, a CEDAE aderiu ao Programa BlueRio em busca de soluções inovadoras aos seus desafios operacionais. O Programa visa promover o desenvolvimento sustentável e a inovação no Estado do Rio de Janeiro, mediante parceria entre a SEAS/RJ, a Universidade do Estado do Rio de Janeiro (UERJ) e a consultoria Beta-i Brasil para atrair startups com soluções inovadoras para o setor da Economia Azul. Além da CEDAE, participam também outras empresas, como: Galp, Oceanpact, Porto Sudeste, Vibra Energia, Águas do Rio, Porto do Açu e Wilson Sons.



CEDAE

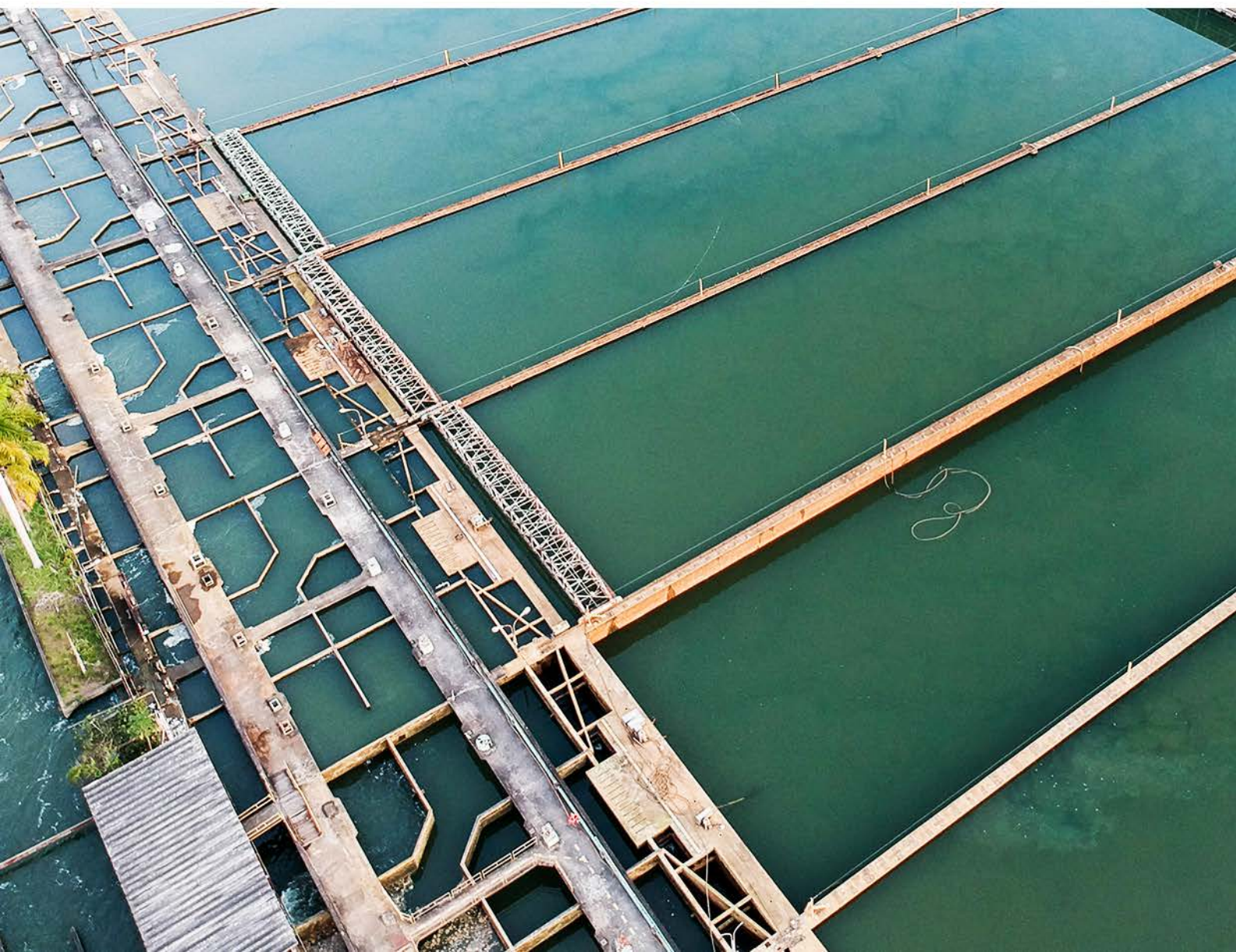


GOV
RJ

3. INTERESSE PÚBLICO –

RECURSOS PARA CUSTEIO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

Em resposta ao Novo Marco Legal do Saneamento e ao Decreto nº 11.598/2023, a CEDAE protocolou na AGENERSA, em 31 de dezembro de 2023, um requerimento para demonstrar sua capacidade de financiar a universalização dos serviços de saneamento até 2033 nos municípios onde mantém operação. Este passo é fundamental para a celebração de aditivos contratuais que permitam a adequação dos contratos existentes às metas do Novo Marco, sua extensão até 2048 e a inclusão de cláusula de transferência da concessão, visando ao reequilíbrio financeiro e à modernização da gestão dos serviços.





4. GOVERNANÇA CORPORATIVANA CEDAE

ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Transparência, equidade, responsabilização, sustentabilidade e integridade. Esses são os cinco princípios delineados pela 6ª edição do Código das Melhores Práticas de Governança Corporativa do Instituto Brasileiro de Governança Corporativa, lançado em 2023. A atualização do Código reafirmou o compromisso da CEDAE, que, de maneira crescente, tem se mostrado atenta às questões relacionadas aos aspectos Ambientais, Sociais e de Governança e, em 2023, atuou para consolidar os princípios de governança corporativa nas suas práticas de negócio. A Companhia está empenhada em uma trajetória de evolução contínua, concentrando esforços para fornecer subsídios qualificados que embasam as tomadas de decisões e para atender de forma eficiente e ágil às crescentes demandas dos usuários, do mercado e do governo.

Organograma demonstra de forma esquemática a estrutura organizacional de gerenciamento de riscos da CEDAE.



CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

O Conselho de Administração da CEDAE é o órgão colegiado encarregado pelo processo de decisão em relação ao seu direcionamento estratégico. O Conselho é constituído por no máximo 11 (onze) membros, com mandato de 2 (dois) anos que se reúne mensalmente em caráter ordinário e extraordinariamente sempre que necessário. Aos acionistas minoritários é assegurado o direito de eleger um membro do Conselho de Administração, além de um representante eleito pelos funcionários. Dentre as atribuições destaca-se fixar a orientação geral dos negócios da Companhia, aprovar e promover anualmente análise de atendimentos das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo.

COMITÊ DE AUDITORIA

De modo a assessorar o Conselho de Administração, a CEDAE possui um Comitê de Auditoria realizando a interface com os auditores independentes, supervisionam os trabalhos realizados pela Auditoria Interna e as normas e procedimentos estabelecidos pelos administradores. O Comitê é constituído por 4 (quatro) profissionais independentes dos quais ao menos um é especialista em finanças e contabilidade.

COMITÊ DE ELEGIBILIDADE

Em 2018 foi criado o Comitê de Elegibilidade, observando as disposições do Estatuto Social da CEDAE, da Lei nº 13.303 de 30/6/2016, do Decreto Estadual nº 46.188, de 06/12/2017, da Lei nº 6.404 de 15/12/1976 bem como as boas práticas de Governança Corporativa. O Comitê é composto de 3 (três) membros eleitos e destituíveis pelo Conselho de Administração, com mandato unificado de 2 (dois) anos, sendo admitida a reeleição. O Comitê de Elegibilidade tem por atribuição deliberar, em caráter opinativo, acerca das indicações de membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, sobre o preenchimento dos requisitos e a ausência de vedações para as respectivas eleições. Além de verificar a conformidade do processo de avaliação dos membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal.



CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal representa um mecanismo de fiscalização independente dos administradores para reporte aos sócios. Ressalta-se como competência do Conselho Fiscal, constituído por 5 (cinco) membros, verificar o cumprimento dos deveres legais e estatutários dos atos dos administradores, além de acompanhar a execução patrimonial, financeira e orçamentária da Companhia.

DIRETORIAS EXECUTIVAS

Já as diretorias executivas além de executar a estratégia do negócio, devem disseminar a cultura organizacional reforçando seus valores e princípios, políticas, práticas e procedimentos formais e estabelecer formas de monitoramento contínuo.

ASSESSORIA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

A Assessoria de Governança Corporativa é responsável por coordenar as áreas de Gestão de Riscos, Controles Internos, Compliance e Proteção e Privacidade de Dados Pessoais. A área tem como objetivo assegurar que toda a organização esteja em conformidade com os seus princípios e valores, refletidos em políticas, procedimentos e normas internas e com as leis e os dispositivos regulatórios aos quais está submetida.

AUDITORIA INTERNA

A Auditoria Interna, órgão estatutário vinculado ao Conselho de Administração, por meio do Comitê de Auditoria Estatutário, é responsável por avaliações independentes, além de consultorias orientadas para agregar valor e melhorar as operações da Companhia, auxiliando-a no alcance de seus objetivos estratégicos e na melhoria da eficiência e eficácia dos controles, da gestão de riscos, da performance dos processos e da governança corporativa.





PRINCIPAIS PRÁTICAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA EM 2023

A concretização do engajamento da CEDAE com o fortalecimento da Governança e com a responsabilidade socioambiental perante a sociedade pode ser evidenciada por meio das ações destacadas:

- Carta Anual de Governança e Políticas Públicas
- Asseguração do Relatório de Sustentabilidade
- Pesquisa Materialidade
- Elaboração do COP - Comunicação de Progresso (COP) representa um requisito obrigatório para todas as empresas vinculadas ao Pacto Global da ONU
- Revisão do Regulamento Interno de Licitações e Contratos – RILC
- Portal de Governança
- Matriz De Riscos Estratégicos
- Matriz De Riscos De Adução Do Sistema Imunana-Laranja
- Pacto Pela Integridade Do Instituto Ethos
- Permanência como Participante do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC)
- Treinamento da alta administração
- Atualização das Políticas, Normas e Procedimentos Institucionais
- Disseminação Da Cultura De Integridade - Compliance e LGPD Itinerante
- Desenvolvimento de uma ferramenta própria de gestão dos ROPAs

A descrição detalhada acerca dos principais fatores de riscos pode ser obtida no Relatório da Administração da CEDAE elaborado nos termos da legislação vigente, e disponível, em:

[Clique aqui e acesse](#)



PROGRAMA DE INTEGRIDADE E COMPLIANCE

O Programa de Integridade e Compliance da CEDAE segue elevando gradualmente seu nível de maturidade. Em continuidade, foi aprovado pelo Conselho de Administração em 2023, o novo Programa de Integridade e Compliance, cuja estrutura incorpora aspectos dedicados especificamente às medidas anticorrupção. O foco da integridade se utiliza dos mesmos pilares e mecanismos, com o objetivo de prevenir, detectar e remediar quaisquer atos lesivos contra a administração pública. Além disso, vale ressaltar que a colaboração entre a gestão de riscos, os controles internos e a auditoria interna, bem como a utilização da ferramenta de Background Check, propiciou a execução de testes de Compliance mais eficientes. Essa ação integrada contribuiu para a redução dos riscos relacionados a fraudes e corrupção, especialmente no contexto das contratações e renovações contratuais conduzidas pela Companhia.

CANAL DE ÉTICA

Trata-se de sistema dedicado à gestão e investigação de denúncias, operado pela Cedae, com o propósito de garantir que todas as ações e comportamentos em dissonância (reais ou potenciais) com o Código de Ética e Conduta sejam devidamente examinados. Nesse processo é assegurada a investigação imparcial, a ampla defesa e o contraditório, a possível responsabilização dos colaboradores ou terceiros envolvidos, a reparação dos danos à empresa e a implementação de medidas corretivas para mitigar riscos e prevenir futuras violações. Visando garantir um tratamento adequado às denúncias recebidas, a Cedae se utiliza de uma ferramenta externa. A partir de 2023, tal função passou a ser exercida pela empresa especializada Aliant, assegurando o sigilo absoluto e o tratamento adequado de cada situação, sem conflitos de interesses. A empresa foi contratada por meio de um procedimento licitatório e está disponível para todos, nos seguintes canais:

• **Via telefone: 0800 718 0303 de segunda a domingo, 24h por dia.**

• **No site da CEDAE**

**Clique aqui e acesse
o Canal de ÉTICA**

O uso do Canal de Ética deve ser feito de forma criteriosa, e a denúncia falsa ou infundada constitui infração grave prevista na Política de Consequências da Cedae. A ferramenta deve ser utilizada sempre que suspeitarem ou souberem de algo contrário aos princípios da ética e integridade. O recebimento e a classificação das denúncias é realizado por esse canal externo, o qual assegura a possibilidade do anonimato dos denunciantes, denunciados e eventuais testemunhas, bem como o sigilo do conteúdo denunciado.

Toda a estruturação e supervisão do Canal de Ética é realizada pela Comissão de Ética da Companhia, órgão colegiado e multidisciplinar, composto por empregados do quadro permanente, que tem por missão analisar as situações investigadas e opinar sobre medidas administrativas e disciplinares cabíveis. Durante a investigação, é garantido absoluto sigilo, confidencialidade e proteção institucional aos colaboradores envolvidos em todas as fases da administração e análise das denúncias. Com o objetivo de que os compromissos assumidos pela Companhia em prol da integridade e combate à corrupção sejam cumpridos, e que as denúncias sejam regularmente apuradas, foi instituída a Comissão Permanente de Apuração (CPA), composta por empregados do quadro permanente da CEDAE, com dedicação exclusiva de seus integrantes às investigações corporativas recepcionadas. O Canal de Ética recebeu 125 denúncias ao longo de 2023 e desde a implementação, em novembro de 2018, foram registrados 984 casos. A atuação do Comitê de Ética, apoiado pelo Comitê Permanente de Apuração e pelos Representantes Locais das Diretorias, concluiu a análise de um total de 115 denúncias em 2023, que resultaram na aplicação de medidas disciplinares e ações de remediação.

Desde a sua implantação, o Canal de Ética apresentou o seguinte desempenho, conforme demonstração do quadro abaixo:

Nov 2018 - Dez 2023	Quantidade de denúncias	Percentual
Inaplicáveis	217	22,05%
Improcedentes	412	41,87%
Procedentes	301	30,59%
Em apuração	54	5,49%
Total	984	



INTEGRAÇÃO DE GESTÃO DE RISCOS, CONTROLES INTERNOS E COMPLIANCE

Os controles internos estão intrinsecamente ligados à gestão de riscos e ao compliance, formando um tripé essencial para a governança corporativa. A integração dessas áreas permite uma abordagem holística na identificação, avaliação e mitigação de riscos, promovendo a eficácia operacional e a proteção dos interesses da organização. Com base no COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), que fornece um framework amplamente reconhecido para o desenvolvimento e implementação de controles internos eficazes, enfatizando a importância da comunicação e coordenação entre as diversas funções dentro da CEDAE. Ao alinhar os objetivos da gestão de riscos, dos controles internos e do compliance, a companhia visa fortalecer sua capacidade de enfrentar desafios e aproveitar oportunidades de forma segura e sustentável.

PROTEÇÃO DE DADOS

Em 2023, a CEDAE avançou no seu projeto de adequação à Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD), com o objetivo de assegurar a conformidade legal e, também, conscientizar os colaboradores internos a respeito da importância da privacidade de dados nos dias de hoje. Neste contexto, a empresa realizou um mapeamento, revisão e avaliação da matriz de riscos de privacidade e proteção de dados.

A orientação sobre processos que envolvem a transferência de dados pessoais para as novas concessionárias, em virtude do contrato de concessão e do período de operação assistida, foi outro foco permanente, tendo sido elaborados relatórios de impacto à proteção de dados pessoais em relação às transferências.



FATORES DE RISCOS

A) EMISSOR

- 1.** A indenização dos investimentos não amortizados decorrentes da formalização dos novos instrumentos jurídicos contratuais definidos a partir da modelagem implementada pelo Projeto de Desestatização dos Serviços de Água e Esgoto pode não ser suficiente para a Companhia recuperar os investimentos.
- 2.** A Companhia não possui seguros de que cubram a totalidade dos riscos inerentes a nossos negócios, inclusive ambientais. A ocorrência de qualquer dano não coberto poderá afetar adversamente o desempenho financeiro.
- 3.** Os índices operacionais previstos no Contrato de Produção de Água demonstram a necessidade de investimento. Uma eventual insuficiência de investimentos e a incapacidade de melhorar os índices operacionais poderão causar um efeito relevante adverso nas operações e condição financeira.
- 4.** Parte significativa dos ativos da Companhia está vinculada à prestação de serviços públicos e não estará disponível para liquidação em caso de falência, nem poderá ser objeto de penhora para garantir a execução de decisões judiciais.
- 5.** A Companhia pode enfrentar dificuldades em atingir as metas internas e dos órgãos de controle para o plano de pensão e assistência médica, o que pode causar impactos financeiros.
- 6.** Sentença desfavorável proferida em processo judicial que envolva valor significativo que não tenha sido provisionado poderá causar efeito adverso.
- 7.** Condenações ou sanções administrativas, cíveis (multas) e criminais para a alta administração que possam influenciar negativamente a companhia.

A) EMISSOR

- 8.** Os projetos e obras estão expostos a possíveis falhas de planejamento, execução e controle que podem deixar a Companhia vulnerável a sanções por parte dos órgãos de controle.
- 9.** Vulnerabilidade perante a justiça do trabalho devido à não adequação às normas de segurança e/ou treinamentos exigidos para realização das atividades nas unidades operacionais.
- 10.** Vulnerabilidade nas atividades de segurança da informação que podem resultar na exposição da empresa perante seus Stakeholders.
- 11.** A Companhia apresenta necessidades significativas de liquidez e de recursos financeiros para a realização de seus investimentos, e qualquer restrição à capacidade de obtenção de novos financiamentos poderá causar um efeito material adverso sobre os investimentos e sobre a possibilidade de ampliação dos negócios.
- 12.** A perda da imunidade tributária recíproca pode influenciar negativamente a Companhia.
- 13.** A Companhia está sujeita a leis e regulamentos contra fraude corrupção, suborno, lavagem de dinheiro, bem como outras leis e regulamentos similares. Em que pese o robusto sistema de compliance da Companhia, não é possível garantir que suas políticas e procedimentos internos sejam suficientes para evitar ou detectar práticas inapropriadas, fraudes ou infrações às leis e regulamentos por parte de seus empregados, diretores, executivos, parceiros, agentes e prestadores de serviços, nem que essas pessoas não agirão de forma contrária às suas políticas e procedimentos.
- 14.** O não cumprimento pela Companhia da LGPD ou de qualquer outra lei de privacidade promulgada no Brasil pode afetar de maneira negativa sua reputação, negócios, condição financeira ou resultados operacionais.

B) SEUS ACIONISTAS, EM ESPECIAL OS ACIONISTAS CONTROLADORES

- 1.** O Estado do Rio de Janeiro, na sua condição de acionista controlador, pode ter interesses distintos ao da Companhia e de seus demais acionistas.

C) SUAS CONTROLADAS E COLIGADAS

1. Nosso principal acionista é o Estado do Rio de Janeiro, sendo que os riscos a ele relacionados já estão descritos no item “b”, acima.

D) SEUS ADMINISTRADORES

1. Não aplicável por não possuímos empresas controladas ou coligadas.

E) SEUS FORNECEDORES

1. As operações estão expostas a eventuais falhas ou interrupções no fornecimento de energia elétrica que poderão afetar diretamente as atividades da Companhia.

F) SEUS CLIENTES

1. A Companhia pode enfrentar dificuldades na arrecadação de montantes significativos de contas vencidas e não pagas, por uso de fontes alternativas ou por redução do consumo por parte dos clientes, o que pode afetar adversamente as receitas.
2. Exposição da Companhia perante os clientes por eventuais falhas nos procedimentos comerciais.

G) SETORES DA ECONOMIA NOS QUAIS O EMISSOR ATUE

1. Os municípios com os quais a companhia ainda possui contratos de concessão firmados, poderão optar por renová-los em condições onerosas ou não vantajosas causando risco de perda financeira.
2. A indenização pelos investimentos não amortizados decorrentes pela formalização dos novos instrumentos jurídicos contratuais definidos a partir da modelagem implementada pelo Projeto de Desestatização dos Serviços de Água e Esgoto pode não ser suficiente para recuperação do valor integral realizado pela Companhia, podendo afetar condição financeira e consequentemente o resultado operacional.

H) REGULAÇÃO DOS SETORES EM QUE O EMISSOR ATUE

1. O não cumprimento ou alterações adversas das exigências legais e regulatórias às quais a Companhia está sujeita, podem gerar impactos operacionais e financeiros.

I) PAÍSES ESTRANGEIROS ONDE O EMISSOR ATUE

1. Item não aplicável, visto que não atuamos em países estrangeiros.

J) QUESTÕES SOCIAIS

1. Vulnerabilidade perante a comunidade diante da responsabilidade social corporativa em apoio e promoção voluntária à sociedade e, ainda a seu público interno.

K) QUESTÕES AMBIENTAIS

1. A atividade da Companhia está sujeita à regulamentação de natureza ambiental e de proteção à saúde que estão se tornando cada vez mais rigorosas, o que pode resultar no aumento dos custos, despesas e passivo.
2. Dificuldade de obtenção de algumas licenças e/ou autorizações para as instalações e unidades, o que pode afetar adversa a Companhia.
3. Eventuais fatores ambientais podem gerar impactos operacionais e financeiros à Companhia.



L. QUESTÕES CLIMÁTICAS, INCLUINDO RISCOS FÍSICOS E DE TRANSIÇÃO

1. Eventuais fatores climáticos e socioambientais podem gerar impactos operacionais e financeiros à Companhia.

A descrição detalhada acerca dos principais fatores de riscos pode ser obtida no Formulário de Referência da CEDAE elaborado nos termos da legislação vigente, e disponível, no site da CEDAE

[Clique aqui e acesse o Formulário de Referência](#)



5. DESEMPENHO OPERACIONAL

A receita líquida de 2023 totalizou R\$ 3.199.564, 4,25% superior ao ano de 2022.

2022 – 3.068.990

2023 - 3.199.564

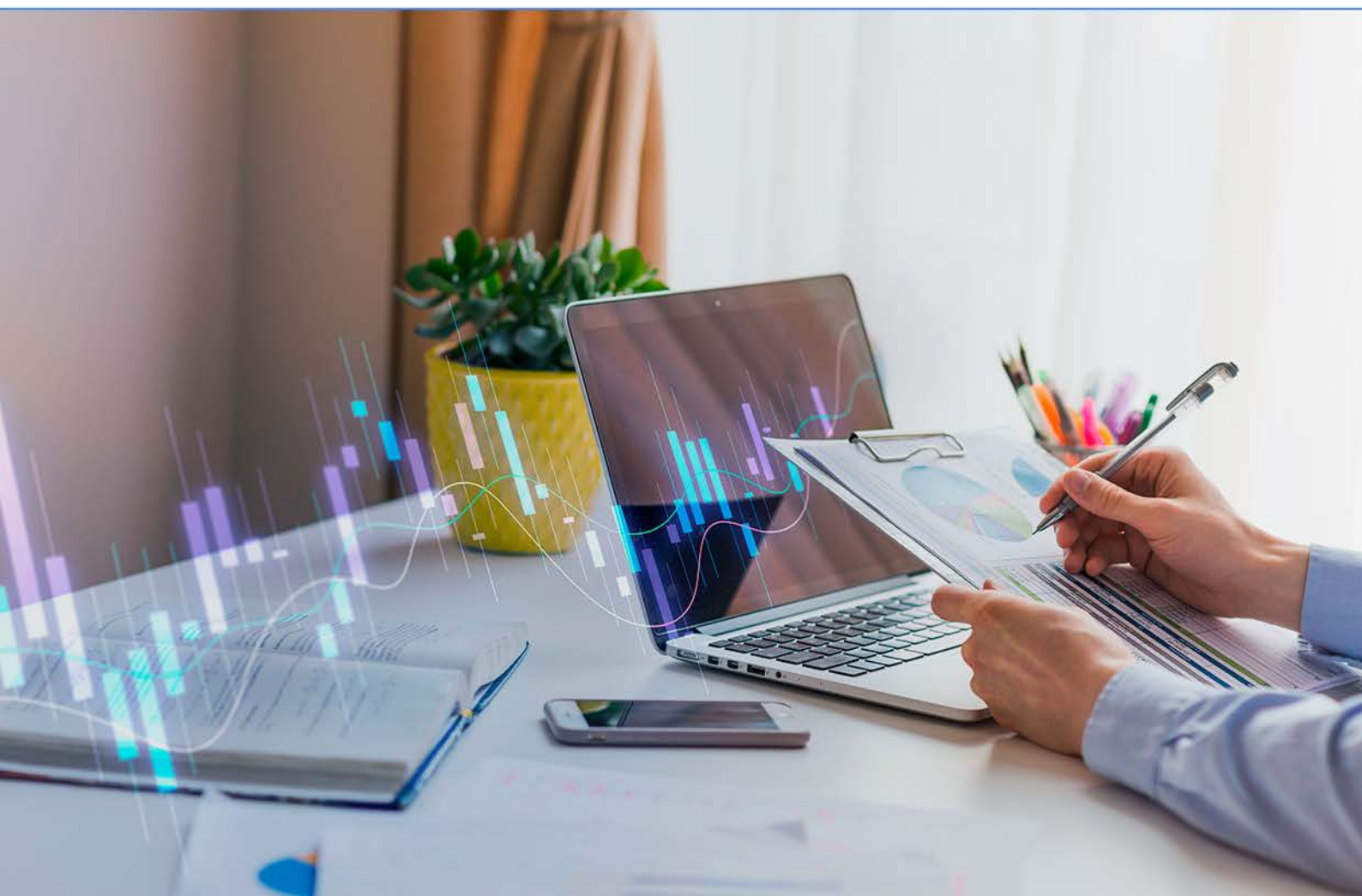
O principal fator que influenciou o aumento da receita líquida nos períodos comparativos foi uma redução nos cancelamentos e estornos de faturas em 2023. Atualmente, a Companhia tem seu foco na prestação dos serviços de captação, adução e tratamento de água bruta e adução de água tratada até os pontos de entrega às concessionárias (serviços upstream).

Descrição	Unidade	2023	2022	Variação
Volume de Água Tratada	1000m ³	1.899.770	1.790.487	6,1%
Índice de consumo de energia elétrica em sistemas de abastecimento de água IN058	Kwh/1000m ³	430	430	0,0%



6. DESEMPENHO FINANCEIRO

Descrição	Unidade	2023	2022	Var. %
Informações Financeiras				
Ativo	R\$/Milhares	15.452.961	15.013.386	2,93%
Patrimônio Líquido	R\$/Milhares	7.013.833	7.561.474	-7,24%
Receita Operacional Líquida	R\$/Milhares	3.199.564	3.068.990	4,25%
Resultado antes das Receitas e Despesas Financeiras (EBIT)	R\$/Milhares	(36.773)	(521.597)	-92,95%
Resultado Financeiro Líquido	R\$/Milhares	497.798	559.125	-10,97%
EBITDA	R\$/Milhares	100.550	(395.144)	-125,45%
Lucro/(Prejuízo) Líquido	R\$/Milhares	421.595	1.082	38864,42%





7. POLÍTICA DE REMUNERAÇÃO

O Estatuto Social da Cedae prevê que a remuneração e demais benefícios dos membros dos órgãos de administração sejam fixados anualmente pela Assembleia Geral Ordinária (AGO), observadas as prescrições legais. A CEDAE não possui política de remuneração variável para os administradores. Mais informações podem ser obtidas no Formulário de Referência da CEDAE, elaborado anualmente, nos termos da legislação vigente, e disponível, em: http://www.cedae.com.br/ri_informacoes.





**O Conselho de Administração declara que aprovou,
em XX.XX.2024, a Carta Anual de Políticas Públicas
e de Governança Corporativa.**

Sérgio Cabral de Sá

Homero das Neves Freitas Filho

Ricardo Lessa Carrazedo

Aguinaldo Ballon

Oswaldo Serrano de Oliveira

Rodrigo Ratkus Abel

Jose Arley Lima Costa

Marcus Vinicius
Fernandes Dias

Paulo Cezar Saldanha da Gama
Ripper Nogueira

Felipe de Melo Fonte

Jorge Luiz Ferreira Briand





www.cedae.com.br

