



**GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO AMBIENTAL DO DISTRITO FEDERAL**  
Presidência  
Assessoria de Governança, Risco e Conformidade

Nota Técnica N.º 4/2021 - CAESB/PR/PRG

Brasília-DF, 02 de setembro de 2021.

**Assunto: Processo nº 00600-00003969/2021-05**

**Ref. Decisão nº 1511/2021**

**Senhor Presidente,**

Em atenção ao contido na Decisão nº 1511/2021 – TCDF, que trata da Auditoria operacional realizada no âmbito da Companhia com objetivo de verificar a aderência da Caesb à Lei nº 13.303/2016 (Lei das Estatais), por meio da qual o Tribunal de Contas tomou conhecimento das informações encaminhadas em atendimento à Decisão nº 2.093/2020, considerando cumpridos e/ou parcialmente cumpridos itens específicos e não cumpridos os itens II, “b”, 1, 3, e 4; “c”, 3 e 4; e “e”, 6, bem como reiterou as determinações anteriormente consignadas e determinou que, no prazo de 120 dias, fosse encaminhado àquela Corte relatório informando as medidas adotadas para o cumprimento das determinações em questão.

Nesse sentido, cumpre-nos apresentar a consolidação das informações/documentação disponibilizadas pelas unidades da Companhia, bem como esclarecimentos relativos à situação atual das providências adotados com vistas ao cumprimento das determinações do Tribunal de Contas do Distrito Federal, conforme descrito a seguir:

**II.b.1) no tocante ao atendimento aos requisitos mínimos de transparência, em especial (achado 2 - DA\_PT 41): 1. elabore carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela empresa pública, pela sociedade de economia mista e por suas subsidiárias, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização para suas respectivas criações, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim, bem como dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos, conforme inciso I do art. 8º da Lei nº 13.303/2016 (achado 2);**

Em atenção ao determinado neste item, no que pese as disposições do Decreto Distrital nº 37.967/2017, bem como considerando os termos do inciso I do art. 8º da Lei nº 13.303/2016, esta Companhia elaborou a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa 2021 ano Base 2020, subscrita pela Conselho de Administração da Companhia, conforme arquivo (69275902).

Por oportuno, informamos que a referida carta está sendo enviada para publicação no site da Caesb, na aba Governança Corporativa.

**II.b.3) elabore e divulgue carta anual de governança corporativa, segundo inciso VIII do art. 8º da Lei nº 13.303/2016 (achado 2);**

Em atenção ao determinado neste item, no que pese as disposições do Decreto Distrital nº 37.967/2017, bem como considerando os termos do inciso I do art. 8º da Lei nº 13.303/2016, esta Companhia elaborou a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa 2021 ano Base 2020, subscrita pelo Conselho de Administração da Companhia, conforme arquivo (69275902).

Por oportuno, informamos que a referida carta está sendo publicada no site da Caesb, na aba Governança Corporativa.

**II.c) no tocante às regras de estrutura e de funcionamento dos Conselhos de Administração e Fiscal e das Diretorias (achado 3 – DA\_PT 41): 1 - implemente sistemas de gestão de riscos e de controle interno, conforme diretrizes previstas na política de gestão de riscos da Companhia, segundo o art. 18, inciso II da Lei nº 13.303/2016 (achado 3);**

A Assessoria de Governança, Risco e Conformidade – PRG e unidades integrantes, considerando as etapas definidas na NBR ISO 31.000/2018, para a efetiva implementação da gestão de riscos, com o auxílio das Diretorias que compõem a estrutura organizacional da Caesb, continua atuando junto às demais unidades, com vistas à estruturação de seus procedimentos e processos, com o objetivo de atender às exigências legais sobre o assunto, nesse sentido, informamos que já foram concluídas as fases de estabelecimento de contexto, identificação de riscos, análise, avaliação, bem como já houve a determinação do Apetite ao Risco pelo Conselho de Administração, além da confecção da Matriz de Risco da Caesb que está em fase final de validação pelo Comitê de Gestão de Risco Empresarial, que posteriormente será avaliada pela Diretoria Colegiada e submetida ao Conselho de Administração. Dessa forma, destacamos que a implantação do gerenciamento de risco corporativo está em fase de conclusão na Companhia.

Por oportuno, registramos que estão sendo realizados reportes sobre gestão de riscos e de controle interno para a alta administração por meio de relatórios trimestrais, os quais são apreciados previamente, pela Assessoria de Governança, Risco e Conformidade, pela liderança estatutária, exercida pela Diretoria Financeira e Comercial, pelo Comitê de Auditoria.

Cabe informar ainda que, com a proximidade do término da fase de implantação do gerenciamento de risco corporativo, o planejamento de trabalho da unidade está sendo revisitado e revisto com a finalidade de melhor adequá-lo ao atingimento dos objetivos estratégicos, com alinhamento ao Plano de Comunicação da Companhia e assim possibilitar maior aculturação em risco no âmbito da Caesb.

Finalmente, destacamos que a Política de Gestão de Risco está em fase final de revisão para o ano de 2021, como ocorre anualmente, ao passo que o Manual de Gestão de Risco da Caesb está em fase inicial de elaboração. Ainda no que tange ao controle interno, visando proporcionar maior suporte à visão institucional da Caesb e promover a melhoria contínua da gestão, em consonância com regras previstas no Código de Conduta e Integridade, foi aprovado por meio da Decisão do Conselho de Administração nº 04/2021 a Política de Conformidade e Controle Interno da Companhia, por ser acessada no site da Companhia através do link: <https://www.caesb.df.gov.br/empresa/governanca-corporativa/politicas-da-caesb.html>.

**II.e) quanto ao Regulamento de Licitações e Contratos, no que tange às licitações e respectivos procedimentos, que (achado 5 – DA\_PT 41):**

**II.e.4) conclua a elaboração das minutas de instrumentos convocatórios e contratos, adequando-se à Lei nº 13.303/2016 e ao RILC (achado 5);**

Com relação a este item, conforme informação da Assessoria de Licitações da Companhia (69274729), as minutas padrão para materiais, obras e serviços e estão disponibilizadas no site da Caesb através do link: <https://www.caesb.df.gov.br/regulamento-licitacoes-contratacoes-rilc>.

**II.e.5) dê publicidade, com periodicidade mínima semestral, à relação de todas as aquisições de bens efetivados, de acordo com o art. 48 da Lei nº 13.303/2016, compreendidas as seguintes informações: i. identificação do bem comprado, de seu preço unitário e da quantidade adquirida; ii. nome do fornecedor; iii. valor total de cada aquisição (achado 5);**

Em relação a este item, conforme manifestação das áreas competentes, após o trabalho conjunto entre a PRL e a SLG (69274950) foi desenvolvido e implantado no site da Caesb o Relatório de todos os bens adquiridos com os seguintes dados: nome do bem, quantidade, preço unitário e total (qdt. x preço) e especificação do fornecedor. Ademais, foi disponibilizado no site da Companhia através do link: <https://www.caesb.df.gov.br/licitacoes2/bens-adquiridos.html>.

**6) em obediência ao art. 67, parágrafo único, da Lei nº 13.303/2016 e arts. 119 e 120 do RILC, mantenha catálogo eletrônico de padronização de compras, contendo toda a documentação e todos os procedimentos da fase interna da licitação, assim como as especificações dos respectivos objetos (achado 5);**

Após conclusão dos trabalhos, a Comissão constituída pela DT nº 263/2020, destacou as dificuldades para operacionalizar tal atividade, entretanto informou que foi disponibilizado o catálogo eletrônico matérias no site da Companhia, que contempla a possibilidade de consultas por grupos/classe e descrição do material, atendendo os requisitos legais, o qual pode ser consultado através do link: <https://www.caesb.df.gov.br/licitacoes2/materiais.html>.

**II.b.4) publique e informe à CLDF e ao TCDF análise do atendimento das metas e resultados do plano de negócios e estratégia de longo prazo, em conformidade com o art. 23, § 2º Lei nº 13.303/2016 (achado 2);**

**II.c.3 ) promova, anualmente, análise do atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, conforme art. 23, § 2º da Lei nº 13.303/2016 (achado 3);**

**II.c.4) realize avaliação de desempenho dos administradores e membros de comitês, segundo art. 13, III da Lei nº 13.303/2016 (achado 3);**

Conforme mencionado anteriormente, o estado de pandemia em razão da Covid19, que estamos atravessando desde o início de 2020, afetou sobremaneira as atividades da Companhia e com grande impacto nas atividades realizadas. Assim, informamos que já foram adotadas diversas providências com vistas ao cumprimento destes itens, que estão em fase final de elaboração. Dessa forma, novamente, cumpre-nos solicitar a atenção daquela e. Corte no sentido de relevar a demora na implementação/encaminhamento da documentação demandada, oportunidade na qual informamos que, tão logo sejam finalizados os trabalhos referentes a cada apontamento consignado, os resultados serão enviados ao tribunal para avaliação.

**Rafael de Sá Oliveira**

## Assessor de Governança, Risco e Conformidade



Documento assinado eletronicamente por **RAFAEL DE SA OLIVEIRA - Matr.0051540-0, Assessor(a) de Governança, Risco e Conformidade**, em 02/09/2021, às 18:55, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[http://sei.df.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)  
[acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)  
verificador= **69283340** código CRC= **4F327AF2**.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"

Centro de Gestão Águas Emendadas - Av. Sibiriruna - Lotes 13/21 - Bairro Águas Claras - CEP 71928-720 - DF