

NIRE 23 3 0000687 9

**ATA DA 72ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO
CEARÁ – CAGECE**

LOCAL, DATA E HORA: de forma virtual, nesta cidade de Fortaleza, no dia **12 de maio de 2023**, às 14:00 horas.

Participante	Função	Presença
Clara Germana Rocha	Coordenadora do CoAud	Sim
Renato César Pereira Lima	Membro do CoAud	Sim
Lilia Palmeira Pinheiro	Membra do CoAud	Sim
Delano Macêdo de Vasconcellos	Presidente Conselho de Administração	Sim
Neurisangelo Cavalcante de Freitas	Membro Conselho de Administração	Sim
Carlos Emanuel Brito Salmito	Membro Conselho de Administração	Sim
Ricardo Eleutério Rocha	Membro Conselho de Administração	Sim
Sarah Feitosa	Membra Conselho de Administração	Sim
Marcos César Cals	Presidente Conselho Fiscal	Sim
Luis Fernando Simões	Vice-Presidente Conselho Fiscal	Sim
Rafael R. Brigolini	Membro do Conselho Fiscal	Sim
João de Aguiar Pupo	Membro do Conselho Fiscal	Sim
Eudoro Walter de Santana	Membro do Conselho Fiscal	Sim
Dario Sidrim	Diretor Financeiro e de RI	Sim
André Camurça	Gerente Contábil	Sim
Mayara Gonçalves	GCONT	Sim
Lucas Souza	BDO	Sim
Michele Aguiar	Gerente GRC	Sim
Flávia Costa	Assessora DPR	Sim
Renata Nobre	Secretaria de Governança	Sim

QUÓRUM E MESA: O Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Água e Esgoto do Estado do Ceará – CAGECE foi regularmente convocado, presentes os membros adiante assinados, em conformidade com o estabelecido no artigo 25 § 2º do Estatuto da Cagece, sob a **Coordenação da Sra. Clara Germana Rocha e Secretariado pela Sra. Renata Dias Nobre. A reunião ocorreu em conjunto com o Conselho de Administração e Conselho Fiscal.**

ORDEM DO DIA:

- 1) **Deliberação sobre as Informações Trimestrais (“ITR”) do 1º trimestre/2023;**
- 2) **Acompanhamento da Arrecadação e Faturamento do 1º trimestre/2023;**
- 3) **Report Relatório Geral de Denúncias;**
- 4) **Outros assuntos.**

COMENTÁRIOS E DELIBERAÇÕES: Iniciada a reunião, Renata Nobre, Secretária de Governança, cumprimentou a todos e passou a apresentação da ordem do dia.

1) Deliberação sobre as Informações Trimestrais (“ITR”) do 1º trimestre/2023: Álvaro de Paula, Assessor de Relações com Investidores iniciou expondo a situação hídrica do Estado, apresentando um quadro de melhoria em relação ao ano anterior, com relação aos estoques hídricos, que contribuiu de forma positiva para o resultado de quase 40% de ocupação da capacidade total dos reservatórios. A seguir, apresentou o Desempenho Operacional e os respectivos quadros comparativos entre 1º trimestre/2022 e 1º trimestre/2023 de água e esgoto, constando os seguintes indicadores operacionais: Nº de Ligações e Economias; Extensão de Rede; Índice de Cobertura e Volume de Água e Esgoto Faturado por Categoria. Dando continuidade, discorreu sobre o desempenho financeiro, apresentando também os respectivos quadros comparativos entre 1º trimestre/2022 e 1º trimestre/2023: Receita Bruta e Líquida; Receita Direta de Água; Receita Direta de Esgoto; Receita Bruta Direta, Volume Faturado e Tarifa Média; Custos e Despesas Consolidados; Resultado Financeiro; Lucro Líquido e EBITDA; DRE Gerencial; Dívida Bruta; Dívida Líquida e Capitalização e Capex. Por fim, apresentou os Indicadores Contábeis e registrou que foi disponibilizado para todos os membros um documento, no apêndice da apresentação, constando o Balanço Patrimonial – Ativo, Passivo e PL; Demonstração do Resultado do Exercício - DRE; Demonstração do Fluxo de Caixa e as Variações da Performance da Receita Bruta, da Receita Líquida e dos Custos e Despesas Operacionais. Em seguida, André Camurça, Gerente de Contabilidade, fez suas considerações, do ponto de vista técnico e contábil, mencionando que os trabalhos de auditoria dessas Informações trimestrais – ITR, ocorreram dentro da normalidade. Por fim, Lucas Souza, representando a BDO – Auditoria Externa, após fazer suas considerações, recomendou pela aprovação do 1º ITR/2023. **DELIBERAÇÃO:** Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, recomendaram pela aprovação das Informações Trimestrais - ITR relativas ao 1º trimestre/2023, conforme apresentado.

2) Acompanhamento da Arrecadação e Faturamento do 1º trimestre/2023: Agostinho Moreira, Superintendente Comercial, iniciou mencionando que o reajuste tarifário em 28 de janeiro de 2023 foi de apenas 3,55%, sendo bem inferior ao necessário para compor o equilíbrio financeiro da Companhia; Que a retirada da cobrança da tarifa de contingência ocorreu a partir de 1º de maio de 2022; Que atividades de cobrança e corte vem ocorrendo dentro da normalidade; Que a negativação dos débitos, pelo SPC e Boa Vista, vem crescendo desde março de 2023. Em seguida, passou a apresentar, mês a mês, o comparativo do valor da arrecadação entre os anos de 2019 até os dias atuais, de água, esgoto e serviços. Informou que, o aumento da arrecadação no 1º trimestre/2023 em relação ao 1º trimestre/2022 foi de 2,03% e ressaltou que, este percentual foi menor do que o reajuste tarifário supracitado, devido, principalmente, a saída da cobrança da Tarifa de Contingência. No período analisado, o valor total, por padrão, da arrecadação de 2023, também foi superior a 2022. Na análise por categoria, a arrecadação da categoria industrial vem reduzindo, em decorrência de alteração no processo produtivo de algumas indústrias e renegociações em alguns contratos de demanda. Nas demais categorias, houve aumento dos valores de arrecadação. Com relação a arrecadação proveniente do processo de corte, houve

aumento de 2,17% comparado ao mesmo período do ano anterior. Dando continuidade, Agostinho passou a apresentar as contas a receber. Discorreu sobre os valores em atraso, destacando que, o aumento nesse período obteve o menor índice, comparado aos últimos 5 anos. Por fim, apresentou os respectivos valores em atraso, por situação da ligação, padrão, categoria e por produto, água e esgoto.

CONHECIMENTO: Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram a ciência da apresentação.

3) Report Relatório Geral de Denúncias: Virgínia Martins, Presidente da CSEP - Comissão Setorial de Ética Pública, apresentou o relatório geral de denúncias referente aos meses de janeiro a abril de 2023. De acordo com o documento, no total foram 33 (trinta e três) denúncias, sendo 02 (duas) de conformidade e 31 (trinta e uma) de conduta ética. Passou, então, a apresentar as segmentações por criticidade e status; resultado das denúncias apuradas; providências adotadas para as denúncias com infração no período. Por fim, Virgínia informou que todas as denúncias estão dentro do prazo adequado de apuração, que é de 6 (seis) meses, de acordo com a Instrução Normativa CGE N°01/2020.

CONHECIMENTO: Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram a ciência da apresentação.

4) Outros assuntos. Na sequência, foram encerrados os trabalhos e por estarem justos e acordados assinam digitalmente este ato: Clara Germana Campos Gonçalves, Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário, Renata Dias Nobre, Secretária de Governança da CAGECE, e os Senhores (as) Renato César Pereira Lima e Lilia Palmeira Pinheiro. A presente ata confere com o original lavrado em livro próprio.

Clara Germana Campos Gonçalves

Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário

Renato César Pereira Lima

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

Lilia Palmeira Pinheiro

Membra do Comitê de Auditoria Estatutário

Renata Dias Nobre

Secretária de Governança