

**NIRE 23 3 0000687 9**

**ATA DA 74ª 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 **14 de junho de 2023**, às 14:00 horas.

<b>Participante</b>	<b>Função</b>	<b>Presença</b>
<b>Clara Germana Rocha</b>	Coordenadora do Coaud	Sim
<b>Renato César Pereira Lima</b>	Membro do Coaud	Sim
<b>Líliá Palmeira Pinheiro</b>	Membra do Coaud	Sim
<b>André Camurça</b>	Gerente da Gcont	Sim
<b>Cloris Ferreira</b>	Diretora da Cageprev	Sim
<b>Sérgio Lage</b>	Diretor da Cageprev	Sim
<b>Tércio Almeida</b>	Coordenador da Gefar	Sim
<b>Maurício Braga</b>	Gerente da Gefar	Sim
<b>Viviane Vasconcelos</b>	Audin	Sim
<b>Flávia Costa</b>	Assessora DPR	Sim
<b>Renata Nobre</b>	Secretária 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 Secretariada pela Sra. Renata Dias Nobre.**

**ORDEM DO DIA:**

- 1) Balancete Mensal - abril/2023;**
- 2) Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício anterior (2022) da Cageprev;**
- 3) Deliberação sobre o Regimento Interno da Audin; Acompanhamento do Plano Anual Auditoria Interna; Recebimento e Andamento de Denúncias – Audin; Relatório Final de Auditoria Interna nº 002/2023, do Macroprocesso Captação, Tratamento e Distribuição de Água;**
- 4) Monitoramento das Recomendações do Relatório Anual do Coaud – Assunto: Faturamento.**
- 5) 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) Balancete Mensal – abril/2023:** André Camurça, Gerente Contábil, apresentou a posição do balanço patrimonial e demonstração do resultado (DRE) em 30 de abril de

2023, suas principais variações nos ativos, passivos, patrimônio líquido e resultados, assim como as suas respectivas justificativas.

**CONHECIMENTO:** Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram ciência à apresentação.

**2) Demonstrações Contábeis e Financeiras do Exercício 2022 da Cageprev:** Clóris Ferreira e Sérgio Lage apresentaram o Balanço Patrimonial consolidado, a demonstração da mutação do patrimônio social consolidado, a demonstração das provisões técnicas do plano de benefícios e a demonstração do plano de gestão administrativa. A seguir passaram a discorrer sobre a Gestão Previdencial, incluindo o quadro de evolução dos participantes de 2011 a 2022; os valores equivalentes às contribuições recebidas em 2022 por categoria (patronal, ativos, autopatrocinados); os valores equivalentes aos pagamentos dos benefícios de prestação continuada e de prestação única, resgates e portabilidades e os valores e evolução das reservas matemáticas. Dando continuidade, explanaram sobre a Gestão de Investimentos, detalhando as modalidades que compõem a carteira; o quadro comparativo das suas respectivas rentabilidades; a meta atuarial; o comparativo 2022 x 2021 da rentabilidade consolidada; evolução patrimonial; evolução da rentabilidade dos investimentos x meta atuarial. Por fim, registraram o envio antecipado, para conhecimento dos membros do órgão, dos seguintes documentos pertinentes à aprovação das informações apresentadas: Parecer Atuarial e do Conselho Fiscal; Relatório da Auditoria Externa; Manifestação da Diretoria e do Conselho Deliberativo.

**CONHECIMENTO:** Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram ciência à apresentação das Demonstrações Contábeis e Financeiras do Exercício 2022 da Cageprev.

**3) Audin: Deliberação sobre o Regimento Interno da Audin; Acompanhamento do Plano Anual Auditoria; Recebimento e Andamento de Denúncias; Relatório Final de Auditoria nº 002/2023, do Macroprocesso Captação, Tratamento e Distribuição de Água:**

Viviane Vasconcelos, Superintendente da Auditoria Interna, cumprimentou a todos e iniciou pela pauta **“Deliberação sobre o Regimento Interno da Audin”**. O documento, que foi enviado anteriormente, na íntegra, aos membros deste colegiado, para suas devidas análises, disciplina o funcionamento da Auditoria Interna – Audin da Companhia de Água e Esgoto do Estado do Ceará - Cagece, como órgão vinculado ao Conselho de Administração, por meio do Comitê de Auditoria Estatutário - Coaud, ao qual se reporta diretamente, observadas as disposições do Estatuto Social - Estatuto e da legislação em vigor, garantindo que a atividade de auditoria interna tenha autoridade suficiente para cumprir com seus deveres. O conteúdo, do regimento apresentado, está subdividido nos seguintes capítulos: Missão e Propósito da Auditoria Interna; Independência e Objetividade; Competências; Escopo de Trabalho e Disposições Finais.

**DELIBERAÇÃO:** Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, aprovaram sem ressalvas, o documento supracitado.

Dando continuidade, Viviane Vasconcelos, passou a tratar da pauta **“Acompanhamento mensal do Plano Anual de Auditoria Interna”**. Em seguida apresentou a pauta **“Recebimento e Andamento de Denúncias”** recebidas pela Auditoria Interna e por fim, Viviane discorreu sobre o Relatório Final de Auditoria nº 002/2023, do macroprocesso **“Captação, Tratamento e Distribuição de Água”**.

**CONHECIMENTO:** Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram ciência à apresentação.

**4) Monitoramento das Recomendações do Relatório Anual do Coaud – Assunto:**

**Faturamento:** Maurício Braga e Tércio Almeida, ambos da Gerência de Arrecadação e

Faturamento, apresentaram as informações acerca das recomendações realizadas pelo CoAud, por meio dos relatórios anuais de 2019 e 2020 do órgão.

**CONHECIMENTO:** Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, deram ciência à apresentação e solicitaram que, na próxima reunião, haja a participação do gerente financeiro, a fim de detalhar o andamento das iniciativas que envolvem instituições financeiras.

**5) 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