

NIRE 23 3 0000687 9

ATA DA 115ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO CEARÁ – CAGECE (Lavrada sob forma sumária – Art. 130, Parágrafo 1º da Lei nº 6.404/76).

LOCAL, DATA E HORA: de forma virtual, nesta cidade de Fortaleza, no dia **12 de fevereiro de 2026**, às 16:00 horas.

Participante	Função	Presença
Clara Germana C. G. Torquato	Coordenadora do CoAud	Sim
Lilia Palmeira Pinheiro	Membra do Comitê de Auditoria	Sim
Christiane do Vale Leitão	Membra do Comitê de Auditoria	Sim
Participante – Cagece	Função	Presença
André Camurça	Gerente da Gcont	Sim
Pedro Leite	Coordenador Gcont	Sim
Allan Kardec	Gcont	Sim
Viviane Vasconcelos	Superintendente da Audin	Sim
Michele Aguiar	Gerente da GRC	Sim
Renata Nobre	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, conforme 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.**

ORDEM DO DIA:

- 1) Demonstrações Contábeis e Financeiras 2025 - em andamento; Relatório da Administração 2025 – em andamento;**
- 2) Audin: Acompanhamento do Plano Mensal e das Denúncias;**
- 3) Outros assuntos.**

COMENTÁRIOS E DELIBERAÇÕES: Iniciada a reunião, Renata Nobre cumprimentou a todos e deu início à discussão da ordem do dia.

1) Demonstrações Contábeis e Financeiras 2025 - em andamento; Relatório da Administração 2025 – em andamento: André Camurça, Gerente Contábil, cumprimentou a todos e passou a palavra para o Sr. Carlos Amorim, representante da Auditoria Externa - Russell Bedford, que apresentou os resultados preliminares do trabalho de revisão das demonstrações contábeis e financeiras da Cagece, do ano findo em 31 de dezembro de 2025, e todos os assuntos relevantes para sua consecução. Por fim, registrou a declaração da Russell Bedford – Auditoria Externa, quanto à conformidade: “As demonstrações contábeis foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (BR GAAP), que compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, as orientações e as interpretações técnicas emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis



(CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), em conformidade com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB)". Dando continuidade, Michele Aguiar, Gerente de Governança, Riscos e Conformidade, em atendimento à legislação que regulamenta as Sociedades por Ações no país (Lei Federal nº 6.404/76), apresentou o Relatório de Administração, em andamento, com as informações relativas ao seu desempenho e performance, do período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2025. Informou que o documento está sendo elaborado em consonância com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com o International Financial Reporting Standards (IFRS), além de atender os requisitos de governança corporativa, de emissor registrado na categoria A, da CVM, as determinações da Lei das Estatais (Lei Federal nº 13.303/16) e demais normas dos órgãos reguladores. Mencionou que o Relatório contemplará a retrospectiva das principais realizações da Companhia em 2025, esclarecimentos sobre os recursos hídricos no estado do Ceará, a estratégia, os negócios, os projetos, o plano de investimentos, além dos desafios e avanços ao longo do referido exercício.

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

2) Audin: Acompanhamento do Plano Mensal e das Denúncias: Com a palavra, Viviane Vasconcelos, Superintendente de Auditoria Interna, apresentou o acompanhamento do Plano Anual de Auditoria Interna.

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

3) Outros assuntos: Na ausência de novos temas a serem tratados, foram encerrados os trabalhos. Por estarem justos e acordados, assinam digitalmente esta ata: Clara Germana C. G. Torquato, Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário; Renata Dias Nobre, Secretária de Governança da CAGECE; e as membras Lilia Palmeira Pinheiro e Christiane do Vale Leitão. A presente ata confere com o original lavrado em livro próprio.

Clara Germana C. G. Torquato
Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário

Lilia Palmeira Pinheiro
Membra

Christiane do Vale Leitão
Membra

Renata Dias Nobre
Secretária de Governança

