

NIRE 23 3 0000687 9

ATA DA 119ª 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 **06 de maio de 2026**, às 14:00 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
Álvaro de Paula	Assessor da Asrin	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 e secretariado pela Sra. Renata Nobre.

ORDEM DO DIA:

- 1) Apresentação das Demonstrações Contábeis e Financeiras do 1º Trim/26 - em andamento;**
- 2) Formulário de Referência - em Andamento;**
- 3) Acompanhamento do Plano de Auditoria Interna; Denúncias; Plano do Macroprocesso de Gestão de Empreendimento; Manual de Auditoria Interna 2026.**
- 4) Outros assuntos.**

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

1) Apresentação das Demonstrações Contábeis e Financeiras do 1º Trim/26 - em andamento: André Camurça, Gerente da Contabilidade, iniciou os trabalhos detalhando o rito procedimental de revisão adotado para a consolidação dos dados correlatos. Ato contínuo, a palavra foi concedida ao Sr. Carlos Amorim, representante da auditoria independente Russell Bedford, que apresentou as informações contábeis intermediárias da Companhia de Água e Esgoto do Ceará – CAGECE, consubstanciadas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 31 de março de 2026. Após a análise das diligências e dos esclarecimentos prestados, concluiu-se



que as referidas demonstrações refletem adequadamente as normas contábeis e legais vigentes.

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

2) Formulário de Referência - em Andamento: Álvaro de Paula, Assessor de Relações com Investidores, iniciou os trabalhos apresentando uma visão geral do Formulário de Referência. Pontuou que se trata de um documento de periodicidade anual, sujeito a atualizações informativas ao longo do exercício fiscal. Esclareceu, ademais, que o referido documento expõe minuciosamente diversos aspectos da Companhia sob a ótica da governança corporativa, da gestão de riscos e da situação econômico-financeira, estruturado atualmente em 13 seções. Por fim, informou que, não obstante o prazo legal peremptório para a entrega do Formulário de Referência expirar em 30/05/2026, a expectativa da Companhia é antecipar a sua publicação até o dia 14/05/2026.

CONHECIMENTO: As membras do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, declararam-se cientes da apresentação supracitada.

3) AUDIN: Acompanhamento do Plano de Auditoria Interna; Denúncias; Plano do Macroprocesso de Gestão de Empreendimento; Manual de Auditoria Interna 2026: Viviane Vasconcelos, Superintendente de Auditoria Interna, informou sobre o andamento do Plano de Auditoria Interna e Denúncias; apresentou o Plano do Macroprocesso de Gestão de Empreendimento; e apresentou o Manual de Auditoria Interna 2026, que tem por finalidade delinear a estrutura, definir os conceitos e estabelecer as diretrizes gerais para a realização dos trabalhos de auditoria junto à Companhia.

CONHECIMENTO: As membras do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, aprovaram o Plano do Macroprocesso de Gestão de Empreendimento, o Manual de Auditoria Interna e declararam-se cientes das demais apresentações.

4) 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

