

NIRE 23 3 0000687 9

**ATA DA 82ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO
CEARÁ – CAGECE**

LOCAL, DATA E HORA: de forma virtual, por meio de videoconferência, nesta cidade de Fortaleza, no dia **11 de dezembro de 2023**, às 14:00 horas.

Participante	Função	Comparecimento
Clara Germana Rocha	Coordenadora do COAUD	Sim
Líliá Palmeira Pinheiro	Membra do COAUD	Sim
Renato César Pereira Lima	Membro do COAUD	Sim
André Camurça	Gerente GCONT	Sim
Mayara Gonçalves	GCONT	Sim
André Pacelli	Gerente GEURC	Sim
Ivan Barros	Gerente GEREG	Sim
Viviane Vasconcelos	Superintendente AUDIN	Sim
Michele Aguiar	Gerente GRC	Sim
Flávia Costa	Assessora da Presidência	Sim
Renata Dias Nobre	Secretária de Governança	Sim

QUÓRUM E MESA: O Comitê de Auditoria Estatutário “COAUD” 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) GCONT: Balancete Mensal;**
- 2) AUDIN: Relatório de Auditoria "Manutenção de Sistemas"; Acompanhamento dos Achados "Concessão"; Acompanhamento Plano de Auditoria; Denúncias;**
- 3) SG: Proposta do Calendário Anual de Pautas -2024;**
- 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) Balancete Mensal - outubro/2023: André Camurça, Gerente Contábil, iniciou apresentando a posição do balanço patrimonial e a demonstração do resultado (DRE) em 31 de outubro 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) AUDIN: Acompanhamento Mensal do Plano Anual de Auditoria Interna; Recebimento e Andamento de Denúncias; Relatório de Auditoria "Manutenção de Sistemas"; Acompanhamento dos Achados "Política de Concessões": Com a palavra, Viviane Vasconcelos, iniciou apresentando o acompanhamento mensal do plano de auditoria por meio do indicador estratégico - “Percentual de Cumprimento do Plano de Auditoria” acumulado até o

mês de novembro. Em seguida, apresentou, as informações relativas ao recebimento e andamento das denúncias" em novembro/2023. Continuando, apresentou o Relatório Final de Auditoria do macroprocesso "Manutenção de Sistemas". E, por fim, André Pacelli, gerente da área de universalização e concessão e Ivan Barros gerente de regulação, prestaram informações acerca do acompanhamento das recomendações realizadas pelo CoAud sobre a "Política de Concessões".

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

3) Proposta do Calendário Anual de Pautas -2024: Proposta de Calendário Anual de Pautas - 2024: Renata Nobre, Secretária de Governança, apresentou a proposta de Calendário Anual de Pautas - 2024 a serem apreciadas, pelo Comitê de Auditoria Estatutário. Destacou que a referida proposta levou em consideração as pautas apresentadas em 2023, as solicitações dos membros de inclusão e/ou alteração de pautas, atualização das atribuições do colegiado apontadas nas legislações atinentes, CVM, Estatuto da Cagece, Regimento Interno e ainda, as boas práticas sugeridas pela IBGC- Instituto Brasileiro de Governança Corporativa. Ressaltou que, este documento trata de um planejamento prévio que podem ocorrer inclusões, supressões e alterações ao longo do ano, conforme necessidade da Companhia e solicitação do Órgão.

DELIBERAÇÃO: Após dirimidas as dúvidas e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, por unanimidade, aprovaram a Proposta do Calendário Anual de Pautas - 2024.

4) Outros assuntos. Na sequência, foram encerrados os trabalhos e por estarem justos e acordados assinam digitalmente este ato: Clara Germana Rocha, Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário, Renata Dias Nobre, Secretária de Governança da CAGECE, Renato César Pereira Lima e a Senhora 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