

NIRE 23 3 0000687 9

**ATA DA 83ª 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 **17 de janeiro de 2024**, às 14:00 horas.

Participante	Função	Comparecimento
Clara Germana Rocha	Coordenadora do COAUD	Sim
Lilia 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 24 § 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 – novembro/2023;**
- 2) AUDIN: Acompanhamento Mensal do Plano Anual de Auditoria Interna; Recebimento e Andamento de Denúncias; Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2024;**
- 3) Outros assuntos.**

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

1) Balancete Mensal - novembro/2023: André Camurça, Gerente Contábil, iniciou apresentando a posição do balanço patrimonial e a demonstração do resultado (DRE) em 30 de novembro 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; Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2024: com a palavra, Viviane Vasconcelos iniciou tratando sobre a pauta “Acompanhamento Mensal do Plano Anual de Auditoria Interna”, apresentando o resultado do indicador no mês de dezembro/2023. Em seguida apresentou a pauta “Recebimento e Andamento de Denúncias” com as informações

deste mês. Por fim, Viviane apresentou o “Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2024”, contendo os macroprocessos equivalentes às cadeias de valores dos processos administrativos e operacionais a ser auditados, com base na Análise Geral de Riscos (AGR) 2023 e no Planejamento Estratégico para os processos administrativos e operacionais da cadeia de valor. São eles: Concessão e Regulação, Gestão Financeira e Contábil, Planejamento e Controle Orçamentário, Gestão de TIC, Controle de Qualidade dos Produtos, Gestão Socioambiental, Gestão de Eficiência Energética e Medição. Para o macroprocesso de Gestão de Empreendimento, apresentou uma mudança na metodologia de seleção devido à mudança da cadeia de valor da Companhia. Explicou que as auditorias desse macroprocesso não serão mais executadas por fases e sim por área, com base no gerenciamento de riscos de cada unidade. Dessa forma, foram selecionadas para execução das auditorias de 2024 as seguintes áreas: Gerência de Obras da Capital e Região Metropolitana, Gerência e Obras do Interior, Gerência de Contratações, Planejamento e Controle de Obras, Gerência de Planejamento e Acompanhamento de Empreendimentos e Gerência de Obras do Programa Águas do Sertão.

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

3) 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 Lília 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

Lília Palmeira Pinheiro
Membra do Comitê de Auditoria Estatutário

Renata Dias Nobre
Secretária de Governança