

**NIRE 23 3 0000687 9**

**ATA DA 80ª 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 **06 de novembro de 2023**, às 14:00 horas.

<b>Participante</b>	<b>Função</b>	<b>Comparecimento</b>
<b>Clara Germana Rocha</b>	Coordenadora do COAUD	Sim
<b>Líliá Palmeira Pinheiro</b>	Membra do COAUD	Sim
<b>Renato César Pereira Lima</b>	Membro do COAUD	Sim
<b>André Camurça</b>	Gerente GCONT	Sim
<b>Mayara Gonçalves</b>	GCONT	Sim
<b>Lucas Souza</b>	BDO	Sim
<b>Liana Saboya</b>	Ouvidoria	Sim
<b>Viviane Vasconcelos</b>	Superintendente AUDIN	Sim
<b>Michele Aguiar</b>	Gerente GRC	Sim
<b>Flávia Costa</b>	Assessora da Presidência	Sim
<b>Renata Dias Nobre</b>	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: Demonstrações Contábeis e Financeiras do 3º ITR/2023 - em andamento;**
- 2) OUVIDORIA: Fluxo de Recebimento e Tratamento das Denúncias;**
- 3) AUDIN: Acompanhamento Plano de Auditoria; Denúncias;**
- 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) Demonstrações Contábeis e Financeiras do 3º ITR/2023 - em andamento:** André Camurça, Gerente da Contabilidade “GCONT”, cumprimentou a todos e passou a palavra para o Gerente da Auditoria Externa - BDO, Sr. André Nogueira, que apresentou as informações contábeis intermediárias da Companhia de Água e Esgoto do Ceará - CAGECE (“Companhia”) em andamento, contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR), referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para os períodos de três e nove meses findo naquela data, incluindo o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas. Mencionou que a revisão está sendo conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - “Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity”).

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

**2) Fluxo de Recebimento e Tratamento das Denúncias:** Liana Saboya, Ouvidora da Cagece, apresentou a nova versão do fluxo interno da Companhia, relativo à apuração de denúncias de colaboradores terceirizados.

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

**3) Acompanhamento Plano de Auditoria; Denúncias:** Com a palavra, a Superintendente de Auditoria Interna apresentou o acompanhamento mensal do plano de auditoria por meio do indicador estratégico - "Percentual de Cumprimento do Plano de Auditoria" acumulado até outubro. Continuando, comunicou que não houve recebimento de denúncias no mês de outubro.

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

**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 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