

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.

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
Lucas Souza	BDO	Sim
Liana Saboya	Ouvidoria	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: 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