

NIRE 23 3 0000687 9

**ATA DA 78ª 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 **13 de setembro de 2023**, às 14:00 horas.

Participante	Função	Comparecimento
Clara Germana Rocha	Coordenadora do COAUD	Sim
Lília Palmeira Pinheiro	Membra do COAUD	Sim
André Camurça	Gerente GCONT	Sim
André Nogueira	Auditoria externa BDO	Sim
Lucas Souza	Auditoria externa BDO	Sim
Pedro Neto	Gerente GCOPE	Sim
Mayara Gonçalves	GCONT	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) Balancete Mensal - julho/2023;**
- 2) Acompanhamento da Análise Geral de Riscos – AGR;**
- 3) AUDIN: Acompanhamento mensal do Plano de Auditoria; Denúncias; Determinações do TCE; Recomendações Audin; Relatório de Auditoria Interna - Coleta, Tratamento e Disposição de Esgoto;**
- 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 - julho/2023: André Camurça, Gerente Contábil, apresentou a posição do balanço patrimonial e demonstração do resultado (DRE) em 31 de julho 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) Acompanhamento da Análise Geral de Riscos - AGR: Michele Aguiar, Gerente da GRC, apresentou o acompanhamento da AGR. Iniciou informando como foi definida a

priorização dos riscos acompanhados e monitorados e, em seguida, apresentou como está sendo elaborado o Plano de Resposta a esses Riscos.

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

3) AUDIN: Acompanhamento mensal do Plano de Auditoria; Denúncias; Determinações do TCE; Recomendações Audin; Relatório de Auditoria Interna - Coleta, Tratamento e Disposição de Esgoto: Viviane Vasconcelos, Superintendente da Auditoria Interna, iniciou sua apresentação pelo acompanhamento mensal do Plano Anual de Auditoria Interna. Dando continuidade à reunião, apresentou as informações sobre recebimento e andamento das denúncias para o mês de agosto e sobre as determinações do TCE e recomendações da AUDIN. Por fim, discorreu sobre o Relatório de Auditoria Interna do macroprocesso “**Coleta, Tratamento e Disposição de Esgoto**” e seus respectivos achados e fez um breve resumo sobre a gestão de risco do macroprocesso.

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, 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