

NIRE 23 3 0000687 9

ATA DA 86ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE ÁGUA E ESGOTO DO CEARÁ – CAGECE (Lavrada sob forma sumária – Art. 130, Parágrafo 1º da Lei nº 6.404/76).

LOCAL, DATA E HORA: de forma virtual, nesta cidade de Fortaleza, no dia **20 de março de 2024**, às 14:00 horas.

Participante	Função	Presença
Clara Germana Rocha	Coordenadora do Comitê de Auditoria	Sim
Renato César Pereira Lima	Membro do Comitê de Auditoria	Sim
Lilia Palmeira Pinheiro	Membra do Comitê de Auditoria	Sim
Eduardo S. P. Rodrigues Martins	Vice-Presidente do Conselho de Administração	Sim
Neurisangelo C. de Freitas	Membro Conselho de Administração	Sim
Sarah Feitosa C. de Andrade	Membro Conselho de Administração	Sim
Ricardo Eleutério Rocha	Membro Conselho de Administração	Sim
Carlos E. Brito Salmito	Membra Conselho de Administração	Sim
Renata Moraes Duarte	Membra Conselho de Administração	Sim
Marcos César Cals	Presidente Conselho Fiscal	Sim
Luis Fernando Simões	Vice-Presidente Conselho Fiscal	Sim
Rafael R. Brigolini	Membro do Conselho Fiscal	Sim
João de Aguiar Pupo	Membro do Conselho Fiscal	Sim
Eudoro Walter de Santana	Membro do Conselho Fiscal	Sim
Dario Sidrim	Diretor Financeiro e de RI	Sim
Álvaro de Paula	Assessor de RI	Sim
André Camurça	Gerente Contábil	Sim
Mayara Gonçalves	GCONT	Sim
Lucas Souza	BDO	Sim
Michele Aguiar	Gerente da GRC	Sim
Flávia Costa	Assessora da DPR	Sim
Renata Dias	Secretária de Governança	Sim

QUÓRUM E MESA: O Comitê de Auditoria Estatutário 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 Secretariado pela Sra. Renata Dias Nobre. A reunião ocorreu em conjunto com o Conselho de Administração e Conselho Fiscal.**

ORDEM DO DIA:

- 1) Apresentação das Demonstrações Contábeis e Financeiras e do Relatório da Administração referentes ao exercício de 2023;**
- 2) Outros assuntos.**

COMENTÁRIOS E DELIBERAÇÕES: Iniciada a reunião, Renata Nobre cumprimentou a todos e passou a discutir a ordem do dia.

1) Apresentação das Demonstrações Contábeis e Financeiras e do Relatório da Administração referentes ao exercício de 2023: Inicialmente, Álvaro de Paula, Assessor de Relação com Investidores, apresentou as Demonstrações Contábeis e Financeiras da Companhia referentes ao exercício social findo em 31/12/2023. Mencionou que a apresentação trata dos resultados do quarto trimestre de 2023 (4T23) e do exercício de 2023. Em seguida, passou a discorrer sobre a situação hídrica do Estado do Ceará, destacando as análises dos açudes monitorados e seus respectivos volumes, percentuais de ocupação da capacidade total e aportes. Continuando, apresentou o desempenho operacional, que contemplou os indicadores operacionais e suas variações. Apresentou também o desempenho financeiro da Companhia, juntamente com as evoluções e composições da Receita Bruta e Receita Líquida, Receita Direta de Água, Receita Direta de Esgotamento Sanitário, Receita Bruta Direta, Volume Faturado e Tarifa Média, Custos e Despesas, Resultado Financeiro, Lucro Líquido e Margem Ebitda, Dívida Bruta, Dívida Líquida, Capitalização e Capex. Por fim, apresentou o Fluxo de Caixa da Companhia. Dando continuidade à reunião, Michele Aguiar, Gerente de Governança, Riscos e Conformidade, em atendimento à legislação que regulamenta as Sociedades por Ações no país (Lei Federal nº 6.404/76), apresentou o Relatório de Administração com as informações relativas ao seu desempenho e performance, no período de 1º de janeiro a 31 de dezembro de 2023. Informou que o documento, foi elaborado em consonância com as práticas contábeis adotadas no Brasil e em conformidade com o *International Financial Reporting Standards* (IFRS), além de atender aos requisitos de governança corporativa, de emissor registrado na categoria A da Comissão de Valores Mobiliários-CVM, às determinações da Lei das Estatais (Lei Federal nº 13.303/16) e demais normas dos órgãos reguladores. O Relatório trouxe a retrospectiva das principais realizações da Companhia em 2023, esclarecimentos sobre os negócios, projetos, investimentos, desafios e avanços ao longo do referido exercício. Por fim, manifestou-se Lucas Souza, gerente da empresa de Auditoria Externa BDO, informando que os documentos apresentaram adequadamente a posição patrimonial e financeira da Companhia, conforme relatório exarado nesta data. Encerradas as apresentações, deu-se início as deliberações. Os membros do Conselho Fiscal, na forma do artigo 163, incisos II, III, VII e §3º, da Lei 6.404/76, examinaram e opinaram favoravelmente e sem ressalvas, pela aprovação das Demonstrações Contábeis e Financeiras da Companhia, referentes ao exercício social findo em 31/12/2023 e do Relatório de Administração de 2023.

DELIBERAÇÕES: A Sra. Clara Germana, Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário, assumiu a palavra e recomendou pela aprovação das Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2023 e do Relatório de Administração de 2023. Os demais membros do órgão seguiram o voto da Coordenadora. Em seguida, o Conselho de Administração, por unanimidade, aprovou as Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2023 e o Relatório de Administração de 2023.

2) 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 o membros, Senhor Renato César Pereira Lima e Lilia Palmeira Pinheiro. A presente ata confere com o original lavrado em livro próprio.

Clara Germana Rocha
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