

**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.

| <b>Participante</b>             | <b>Função</b>                                | <b>Presença</b> |
|---------------------------------|--|-----------------|
| 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**