

**ATA DA 2ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL – Exercício 2021**  
**“Cia. de Gestão dos Recursos Hídricos - COGERH”**  
**Nº 0093-02/2021**

**DATA:** 17/03/2021

**HORA:** 09:00h

### **1 – LOCAL, DATA E HORA**

Realizada, de modo não presencial, em 17/03/2021, às 9:00 hs, através da plataforma digital do *google meet*, por força do Decreto do Estado do Ceará nº 33.925, de 04 de Março de 2021.

### **2 – COMPOSIÇÃO DA MESA**

Reuniram-se os membros do Conselho Fiscal desta Companhia: Sra. Maria Izolda Cela de Arruda Coelho, Sra. Janaína Farias, Sr. José Élcio Batista; a Gerente de Auditoria Interna: Sra. Stella Maria Sales de Almeida, a Gerente de Contabilidade Cibele Holanda e o Diretor Administrativo-Financeiro Denilson Fidelis.

### **3 – QUORUM**

Estiveram presentes os membros do Conselho Fiscal, Sra. Maria Izolda Cela de Arruda Coelho, Sra. Janaína Farias e o Sr. José Élcio Batista.

### **4 – PAUTA**



1. Análise das Demonstrações Contábeis do ano de 2020.
2. Eleição do Conselheiro-Presidente.

### **5 – INÍCIO**

A reunião teve início com a palavra da Gerente de Auditoria Interna da COGERH, Sra. Stella Maria Sales de Almeida, cumprimentando todos os integrantes da presente reunião. A seguir, os Conselheiros passaram a tratar os assuntos pertinentes à presente reunião.

### **6- DELIBERAÇÕES**

Análise das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2020: A gerente de Contabilidade, Cibele Holanda, apresentou as Demonstrações Contábeis do Exercício de 2020, enfatizando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), o Demonstrativo do Fluxo de Caixa (DFC) e a Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL). Ressaltou-se que o valor total do lucro líquido foi de R\$ 3.581.411 (três milhões, quinhentos e oitenta e um mil, quatrocentos e onze reais). O indicador da lucratividade da Companhia (EBTIDA) obteve resultado positivo no referido exercício, no percentual de 10,65%. O indicador de lucratividade, por sua vez, foi de 2,20%, enquanto que o Índice de Liquidez Geral foi de 4,65%. Informou, ainda, que embora o faturamento tenha sido menor, o caixa aumentou, em decorrência de vários fatores, a exemplo do contingenciamento de despesas, da restituição



de tributos da Receita Federal, bem como da devolução de recursos por parte da SOHIDRA, em razão da não utilização. O Diretor Administrativo-Financeiro, Denilson Fidelis, informou que existe uma orientação interna na COGERH, emitida pelo Conselho de Administração, determinando a manutenção do caixa no patamar mínimo de R\$ 30.000.00 (trinta milhões) para garantir o custeio da Companhia. A Conselheira, Sra Izolda Cela, questionou qual foi o mês em que houve a retomada do faturamento por parte das térmicas e qual é o percentual do encargo hídrico na receita da Companhia. Desse modo, foi respondido, pelo Sr. Denilson Fidelis, que as térmicas voltaram a usar a água do Ceará no mês de Outubro/2020, passando a repercutir positivamente no faturamento da COGERH a partir do mês de Novembro/2020. Ato contínuo, foi apresentada a composição do faturamento da COGERH, demonstrando todas as receitas por categoria. Em seguida, foi apresentado o Relatório da Administração, ocasião em que o Sr. Élcio Batista recomendou a melhoria do referido relatório, no que tange ao tópico da sustentabilidade, devendo informar detalhadamente as razões da queda do faturamento em decorrência da pandemia do COVID/19, bem como esclarecer melhor a repercussão financeira diante da diminuição dos despachos das térmicas. Recomendou, ainda, a melhoria das Notas Explicativas em relação ao item 25 (receitas), devendo ser incrementado o percentual da receita por categoria. Além disso, sugeriu inserir nas Notas Explicativas a informação de que no exercício de 2020 não houve o aumento da tarifa de água. Pontuou, ainda, que a COGERH deveria aprimorar a sua política de comunicação para demonstrar a evolução do crescimento da Companhia a partir de 2015. Os Conselheiros Fiscais, por unanimidade, esclareceram que o Gabinete do Governador foi extinto em 2018, devendo corrigir essa nomenclatura no Relatório da Administração. Recomendaram, ainda, por unanimidade realizar o monitoramento do custo operacional, uma vez que o valor total das despesas estão se aproximando dos valores do faturamento. Ato contínuo, em consonância com o Parecer da Auditoria Independente, opinaram pela aprovação das demonstrações contábeis, inclusive o relatório anual da administração da Companhia, nos termos dos incisos VI e VII do art. 163 da Lei nº 6.404/76, bem como do inciso II do art. 49 do Estatuto Social da COGERH, emitindo, neste ato, o Parecer do Conselho Fiscal referente ao exercício de 2020. Por fim, os Conselheiros Fiscais elegeram, por unanimidade, o Sr. José Élcio Batista para a presidência do Conselho Fiscal.

## 7- ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, foi facultada a palavra aos que quisessem se manifestar e, como nada mais foi dito, declarou-se encerrados os trabalhos lavrando-se a presente ata, a qual, após lida e aprovada, será assinada por todos os conselheiros presentes, Sra. Maria Izolda Cela de Arruda Coelho, Sra. Janaína Farias e a Sr. José Élcio Batista.

Fortaleza, 17 de Março de 2021.



**MARIA IZOLDA CELA DE ARRUDA COELHO**  
CONSELHEIRA FISCAL



**JANAÍNA CARLA FARIAS**  
CONSELHEIRA FISCAL



**JOSÉ ÉLCIO BATISTA**  
CONSELHEIRO FISCAL-PRESIDENTE