

**ATA DA 4ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL – Exercício 2022**  
**“Cia. de Gestão dos Recursos Hídricos - COGERH”**  
**Nº 101 – 004/2022**

**DATA:** 30/08/2022

**HORA:** 15:00 h

**1 – LOCAL, DATA E HORA**

Realizada, de modo não presencial, em 30/08/2022, às 15:00 h, através da plataforma digital do *Microsoft Teams*: [https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting\\_ZjE1YTFmMjYtNTU2Yi00NGNiLTk1ZjAtYjY0MGZiMTU5OWNk%40thread.v2/0?context=%7b%22Tid%22%3a%22e173608a-3f29-4a3e-b0b3-02f9bc638529%22%2c%22Oid%22%3a%22c87f1c00-fa76-42bc-924b-e0cd70622eca%22%7d](https://teams.microsoft.com/l/meetup-join/19%3ameeting_ZjE1YTFmMjYtNTU2Yi00NGNiLTk1ZjAtYjY0MGZiMTU5OWNk%40thread.v2/0?context=%7b%22Tid%22%3a%22e173608a-3f29-4a3e-b0b3-02f9bc638529%22%2c%22Oid%22%3a%22c87f1c00-fa76-42bc-924b-e0cd70622eca%22%7d).

**2 – COMPOSIÇÃO DA MESA**

Reuniram-se os membros do Conselho Fiscal desta Companhia: Sra. Gilvana Ponte Linhares da Silva, Sr. Francisco de Queiroz Maia Júnior e Sr. Lúcio Ferreira Gomes; a Gerente de Auditoria Interna Sra. Carline Silveira, o Gerente de Planejamento Paulo Pinho e a Gerente de Contabilidade Sra. Cibele Holanda.

**3 – QUORUM**

Estiveram presentes os membros do Conselho Fiscal, Sra. Gilvana Ponte Linhares da Silva, Francisco de Queiroz Maia Júnior e Sr. Lúcio Ferreira Gomes.

**4 – PAUTA**

1. Eleição do novo presidente do Conselho Fiscal;
2. Modelo de Gestão Estratégica da COGERH; e
3. Análise dos Demonstrativos Contábeis referentes ao primeiro trimestre de 2022.



A reunião teve início com a palavra da Gerente de Auditoria Interna da Cogerh, Sra. Carline Silveira, cumprimentando todos os conselheiros e demais participantes da presente reunião. Seguiu destacando o início do novo mandato do Conselho Fiscal, iniciado em 01 de julho de 2022, e dando as boas vindas ao novo Conselheiro Sr. Maia Júnior. Ato contínuo, os conselheiros passaram a tratar os assuntos pertinentes à reunião.

## **6 – DELIBERAÇÕES**

Foi lida a pauta e, em seguida, apresentado o Regimento Interno do Conselho o qual orienta acerca da escolha do Presidente do Conselho Fiscal. O Sr. Maia Júnior iniciou indicando o Sr. Lúcio Gomes como presidente do Conselho, sendo concordado pela Conselheira Sra. Gilvana e aceito pelo Conselheiro Lúcio Gomes. Ato contínuo, o presidente do Conselho agradeceu a confiança de todos e deu continuidade a reunião passando a palavra para o Gerente de Planejamento Sr. Paulo Pinho, que apresentou o modelo de gestão da companhia focado nos resultados, a apresentação seguiu os seguintes tópicos: 1- Modelos de Gestão Estratégica; 2- Monitoramento dos Resultados 2021; 3- Monitoramento dos Resultados 2022; 4- Modelo de Gestão Orçamentária e 5- Plano de Investimentos. Foi apresentado o mapa estratégico da COGERH, em que cada indicador monitorado está ligado aos objetivos estratégicos da Companhia e mensalmente são apresentados nos Fóruns de Avaliação e Gestão – FAG. O Gerente de Planejamento enfatizou que está sendo desenvolvido o novo planejamento estratégico 2050, em parceria com a Universidade Estadual do Ceará. O Sr. Paulo Pinho discorreu sobre a implementação da metodologia e apresentou ainda o índice de eficiência do planejamento orçamentário do ano 2021, que atingiu 99,32% de eficiência da receita e 94,33% da despesa. O Conselheiro Lúcio Gomes indagou sobre a variação das receitas e despesas em comparação ao ano 2020. Em resposta o Gerente de Planejamento se comprometeu de enviar essa informação posteriormente. O Conselheiro Maia Júnior frisou a importância de se manter uma boa margem de Caixa, e o acompanhamento do EBITDA da Companhia. O Gerente de Planejamento pontuou que o EBITDA é um dos indicadores corporativos que são acompanhados mensalmente e apresentou os resultados de 2021, quando a meta era de 7% e foi atingido o resultado de 14,62%, o Sr. Maia Júnior considerou a meta ainda conservadora. Em seguida a Sra. Cibele respondeu ao questionamento feito pelo Conselheiro Maia Júnior acerca das provisões do passivo para contingência, detalhando como é feita essa provisão pelo setor contábil da Cogerh. Ato contínuo, a Sra Cibele Holanda inciou a sua apresentação mostrando as informações disponíveis no site da Companhia: Demonstrações Contábeis 2015 a 2021, Relatórios Contábeis Trimestrais e Gráficos com a evolução dos resultados da COGERH entre 2014 e 2021. Em seguida, apresentou o Balanço Patrimonial, DRE, DFC e os gráficos das Receitas e Despesas, referentes ao primeiro trimestre de 2022. A Gerente de Contabilidade destacou que a Companhia teve um resultado negativo de R\$ 9.767.385,22 nesse primeiro trimestre de 2022, variando negativamente 172,52% em relação ao 1º trimestre de 2021. Esclareceu que esse resultado se justifica pelo encerramento da tarifa de contingência, bem como pela redução do consumo das indústrias. Em contrapartida, a despesa aumentou 28% entre os períodos analisados, resultado do aumento de 85% do valor gasto com energia elétrica e pela morosidade dos processos de licitação que estavam ocorrendo desde o ano de 2021, sendo finalizados e executados os contratos e conseqüentemente as despesas no ano



corrente. O Conselheiro Lúcio Gomes informou que está em processo de licitação um projeto que poderá beneficiar a Companhia com redução do valor gasto com energia elétrica em torno de 20%, aproximadamente 5 milhões de reais. A Sra. Cibele Holanda apresentou ainda a variação das despesas que mais impactaram no resultado da COGERH, sendo elas: energia elétrica, mão de obra terceirizada e salários e encargos. A Gerente ainda frisou que a Companhia vem trabalhando na captação de novos clientes, bem como na cobrança de 100% da tarifa das Indústrias, já que não está sendo cobrada a tarifa de contingência. O Conselheiro Maia Júnior, recomendou que seja elaborado um plano de ação com propostas para reduzir os custos e mecanismos para recuperação das receitas, bem como a projeção do Fluxo de Caixa da Companhia até dezembro de 2022. ✓

## 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. Estiveram presentes os membros do Conselho Fiscal, Sra. Gilvana Ponte Linhares da Silva, Sr. Francisco de Queiroz Maia Júnior e Sr. Lúcio Ferreira Gomes.

Fortaleza, 30 de agosto de 2022.



LÚCIO FERREIRA GOMES  
CONSELHEIRO FISCAL – PRESIDENTE



GILVANA PONTE LINHARES DA SILVA  
CONSELHEIRA FISCAL



FRANCISCO DE QUEIROZ MAIA JÚNIOR  
CONSELHEIRO FISCAL