

**ATA DA 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS – COGERH**

(Ata na forma de extrato, conforme faculta o § 1º do art. 130 da Lei Federal Nº 6.404/76)

**OUTUBRO/2023**

1. **DATA, HORA E LOCAL:** no dia 04 de Outubro de 2023 às 09 horas, na sala de reunião 04 da Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos - COGERH, localizada na Rua Adualdo Batista, 1550 - Cambéba, Fortaleza/CE.
2. **CONVOCAÇÃO:** Data definida pelos membros do Comitê de Auditoria na 52ª Reunião Ordinária no dia 20/01/20203 , mensagem no grupo de whatsapp na data 02/10/2023 e envio do lembrete via e-mail na data 03/10/2023.
3. **QUÓRUM: 3.1 Presentes,** membros do Comitê de Auditoria Estatutário - Sra. Flávia Vasconcelos Diógenes (Presidente do Comitê), Sra. Raquel Barbosa de Sousa (Secretária do Comitê) e Sra. Silvia Helena Lima de Abreu (membro do Comitê); Sra. Maria Rossana Pinheiro Câmara (Assessora de Governança, Riscos e Conformidade); Sr. Pedro Paulo Brito Gonçalves Pereira (Coordenador de Gestão de Processos, Riscos e Controle Interno); Rubem Coutinho de Almeida Filho (Estagiário da Assessoria de Governança, Risco e Conformidade).
4. **PAUTA:**
  - 4.1 Apresentação dos resultados do Relatório de Reporte de Gestão de Riscos Estratégicos de maio a agosto de 2023, pelo setor de Gestão de Processos, Riscos e Controle Interno;
  - 4.2 Análise do Relatório da Auditoria Externa do 1º trimestre de 2023;
  - 4.3 Análise das respostas dada ao Comitê de Auditoria Estatutário referente as dúvidas e questionamentos das Demonstrações Contábeis ano 2022 e as suas respectivas Notas explicativas, pelo setor de Contabilidade da Cogeh;
  - 4.4 Apreciação do relatório de Conformidade referente a Minuta de sugestão de atualização do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário da Cogeh, enviada por este Comitê à Assessoria de Governança, Risco e Conformidade – ASGRC;
  - 4.5 Verificação do prazo da minuta da Política de Transações com Partes Relacionadas, a ser apresentada pelos membros do Comitê Permanente de Revisão Anual da Política de Transação com Partes Relacionadas.

**ATA DA 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS – COGERH**

(Ata na forma de extrato, conforme faculta o § 1º do art. 130 da Lei Federal Nº 6.404/76)

**OUTUBRO/2023**

**5. DELIBERAÇÕES E MANIFESTAÇÕES:**

5.1 Aberta a reunião, o Sr. Pedro Paulo Brito Gonçalves Pereira (Coordenador de Gestão de Processos, Riscos e Controle Interno), explicou e apresentou os resultados do relatório de Reporte Gestão de Riscos de maio a agosto de 2023. A Sra. Maria Rossana Pinheiro Câmara (Assessora de Governança, Riscos e Conformidade), ressaltou que a Companhia atualizou seu planejamento estratégico – Mapa 2023-2050, que, portanto, é necessário rever os riscos a serem acompanhados com foco no gerenciamento e práticas de gestão. A Sra. Flávia Vasconcelos (Presidente do Comitê) sugeriu que fossem colocados na ferramenta do Dash Board as siglas das gerências para facilitar o entendimento. Ao final o Sr. Pedro se prontificou em enviar um link da ferramenta atualizada para os Membros do Comitê de Auditoria Estatutário terem acesso Dash Board. Permaneceram em sala de reunião os membros do Comitê para deliberar sobre os assuntos da pauta da reunião.

5.2 Os Membros do Comitê de Auditoria Externa analisaram o Relatório da Auditoria Externa do 1º trimestre de 2023 enviado por e-mail na data 22 de agosto de 2023 pela Sra. Carline Ismênia Bezerril (Gerente da Auditoria Interna). Após revisão e visto o período analisado viu-se a necessidade de solicitar o Relatório da Auditoria Externa do 2º trimestre de 2023. A Sra. Flávia Vasconcelos (Presidente do Comitê) se prontificou em solicitar a Gerente da Auditoria Interna o relatório da Auditoria Externa do 2º trimestre de 2023.

**ATA DA 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS – COGERH**

(Ata na forma de extrato, conforme faculta o § 1º do art. 130 da Lei Federal Nº 6.404/76)

**OUTUBRO/2023**

- 5.3 Foram analisadas pelos Membros deste Comitê de Auditoria Estatutário as respostas referentes as dúvidas e questionamentos das Demonstrações Contábeis ano 2022 e as suas respectivas Notas explicativas enviadas por e-mail por este Comitê em 6 de março de 2023, ao setor de Contabilidade e respondidas na data de 11 de agosto de 2023 pela Sra. Cibele Holanda (Gerente de Contabilidade). Para os membros do Comitê, foram sanadas todas as dúvidas e questionamentos.
- 5.4 Foi apreciado pelos membros do Comitê, o relatório de Conformidade referente a Minuta de sugestão de atualização do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário da Cogeh, enviado por e-mail na data de 14 de abril de 2023, ao setor de Conformidade, analisado pela Sra. Mayra Zaranza (Coordenadora de Conformidade). O Relatório de Conformidade enviado por e-mail ao Comitê, na data de 5 de julho de 2023, sugere aguardar a aprovação da atualização do Estatuto da Cogeh antes de efetuar quaisquer alterações no Regimento Interno do Comitê de Auditoria.
- 5.5 Foi verificado que o prazo para apresentar a minuta da Política de Transações com Partes Relacionadas, pelos membros do Comitê Permanente de Revisão Anual da Política de Transação com Partes Relacionadas era agosto de 2023. A Sra. Flávia Vasconcelos (Presidente do Comitê) se prontificou em solicitar esse documento a Sra. Georgia Felismino Apolinário Bezerra (Gerente do Financeiro e membro da Comissão da Política de Transação com Partes Relacionadas).

**ATA DA 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA DE GESTÃO DOS RECURSOS HÍDRICOS – COGERH**

(Ata na forma de extrato, conforme faculta o § 1º do art. 130 da Lei Federal Nº 6.404/76)

**OUTUBRO/2023**

- 6. ENCERRAMENTO:** nada mais havendo a tratar, a Sra. Presidente Flávia Vasconcelos, agradeceu a colaboração e participação de todos presente na reunião, foi oferecida a palavra a quem quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, declarou encerrada a reunião. A presente ata foi lavrada lida e aprovada e assinada por todos os membros do Comitê. A presente ata foi lavrada na forma de extrato, conforme faculta o § 1º do art. 130 da Lei Federal Nº 6.404/76, a qual, após lida e aprovada, foi assinada por todos os membros do Comitê, no formato de extrato sendo certo que as atas, na íntegra, permanecerão arquivadas na Companhia para exame pelos órgãos de controle quando solicitado.



**Flávia Vasconcelos** Diógenes  
Presidente do Comitê



**Raquel Barbosa** de Sousa  
Secretária do Comitê



**Silvia Helena** Lima de Abreu  
Membro do Comitê