

**ATA DA 70ª 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)

MARÇO/2026

1. DATA, HORA E LOCAL:

Aos 11 (onze) dias do mês de março de 2026, às 14h, na sala de reunião da Companhia de Gestão dos Recursos Hídricos – COGERH, situada na Rua Adualdo Batista, nº 1550, bairro Cambeba, Fortaleza – CE, realizou-se reunião do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD.

2. CONVOCAÇÃO:

Data da presente reunião foi definida e aprovada pelos membros do Comitê na 69ª Reunião Ordinária, realizada em 29 de janeiro de 2026.

3. PRESENCAS E QUÓRUM:

Registrou-se a presença dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário: Sra. Flávia Vasconcelos Diógenes, Sra. Raquel Barbosa de Sousa e Sr. Manoel Pinheiro Cavalcante, Presidente do Comitê.

Participaram também da reunião, de forma presencial: Sra. Silverlane do Nascimento Oliveira Evangelista, Coordenadora de Gestão de Processos, Riscos e Controle Interno; Sr. Rafael Medeiros, da ASGRC; e Sra. Rossana Câmara, da ASGRC.

4. ORDEM DO DIA:

4.1 Apresentação do 1º Relatório para o COAUD;

4.2 Solicitação dos seguintes relatórios e documentos:

- Notas Explicativas do exercício de 2025;
- RAINTE da AUDIN 2025.

4.3 Análise dos relatórios referentes ao 3º trimestre de 2025;

**ATA DA 70ª 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)

MARÇO/2026

4.4 Recebimento das Demonstrações Financeiras de 2025;

4.5 Execução e finalização do Relatório de Atividades do COAUD 2025.

5. DELIBERAÇÕES E MANIFESTAÇÕES:

5.1 Declarada aberta a reunião, o Presidente do COAUD, Sr. Manoel Pinheiro, registrou agradecimento pela presença dos participantes e, em seguida, passou a palavra à Sra. Rossana para apresentação do Reporte de Gestão de Riscos.

Na oportunidade, foi apresentado o 1º Reporte, com informações atualizadas até março de 2026, contemplando:

- a) adequação, contextualização e situação da COGERH em relação à Lei nº 15.177/2025;
- b) identificação de riscos emergentes;
- c) riscos de não conformidade.

5.2 O COAUD deliberou pelo encaminhamento, por meio de correio eletrônico corporativo, de solicitação dos seguintes documentos:

- Notas Explicativas do exercício de 2025 (AUDIN);
- Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAINIT 2025.

5.3 O COAUD procedeu à análise dos relatórios referentes ao 3º trimestre de 2025, com ênfase na avaliação dos principais indicadores de desempenho, aspectos orçamentários e financeiros, bem como no acompanhamento das ações operacionais e de governança.

5.4 O COAUD recebeu as Demonstrações Contábeis de 2025, que permanecerão sob análise conjunta com as Notas Explicativas. Considerando a ausência de documentos e

**ATA DA 70ª 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)

MARÇO/2026

informações complementares, a emissão do parecer foi postergada. Deliberou-se pela realização de reunião extraordinária no formato virtual para conclusão do referido parecer.

5.5 Foi iniciada a elaboração do Relatório de Atividades do COAUD 2025, permanecendo pendentes informações a serem inseridas oportunamente, em razão do aguardo do recebimento do RAIN 2025 da AUDIN. O relatório será concluído e entregue conforme o cronograma de encerramento das atividades de 2025.

6. ENCERRAMENTO:

Nada mais havendo a tratar, o Sr. Manoel Pinheiro agradeceu a colaboração e a participação de todos os presentes. Foi franqueada a palavra a quem quisesse fazer uso, e, como ninguém se manifestou, declarou encerrada a reunião.

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, sendo certo que as atas, na íntegra, permanecerão arquivadas na Companhia para exame pelos órgãos de controle, quando solicitado.

Manoel Pinheiro Cavalcante
Presidente do Comitê

Raquel Barbosa de Sousa
Secretária do Comitê

Flávia Vasconcelos
Diógenes Membro do Comitê