

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA CEDAE

REALIZADA EM 23/02/2024

1 Aos 23 (vinte e três) dias do mês de fevereiro de 2024 (dois mil e vinte e quatro), às
2 14h reuniu-se ordinariamente o Conselho Fiscal da Companhia Estadual de Águas e
3 Esgotos – CEDAE, de forma presencial, na Sala de Reuniões dos Conselhos e
4 Comitê, no prédio sede, sito à Avenida Presidente Vargas, 2.655, Cidade Nova, Rio
5 de Janeiro – RJ, com a presença dos seguintes Membros: Leonardo da Silva Moraes
6 - Presidente, Aroldo Rodrigues Gonçalves Neto, Liliane Figueiredo da Silva,
7 Thompson Lemos da Silva Neto e Sival de Oliveira Filho - Membro Representante
8 dos Acionistas Minoritários. Participaram da reunião como convidados o Diretor
9 Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores – DFI, Senhor Antonio
10 Carlos dos Santos e os Senhores Renato Ferreira Coelho, Assessor de Controladoria
11 da Diretoria Financeira e de Relações com Investidores – DFI, Magno Neves
12 Fonseca, Assistente da Diretoria DFI, Hedmilton Mourão Cardoso, Assessor da
13 Diretoria DFI. A pedido do Chefe de Gabinete da CEDAE, a Assessora da
14 Presidência, Marília Kairuz Barcat e o Assessor de Governança Corporativa - DPR,
15 Andre Eugenio dos Santos também participaram. A Senhora Cristiane Batista de
16 Souza, Assessora dos Conselhos de Administração e Fiscal, do Comitê de Auditoria
17 e Assembleia da CEDAE, participou na qualidade de Secretária. Aberta a sessão, o
18 Conselho Fiscal passa a tratar dos assuntos da Pauta: **01) DIRETORIA**
19 **ADMINISTRATIVA-FINANCEIRA E DE RELACIONES COM**
20 **INVESTIDORES - DFI** – O Presidente do Conselho Fiscal, em atendimento ao
21 pedido do Chefe de Gabinete da CEDAE, convida para participar da reunião os
22 Assessores da Diretoria da Presidência – DPR, Marília Kairuz Barcat e Andre
23 Eugenio dos Santos, bem como o Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações
24 com Investidores – DFI, Senhor Antonio Carlos dos Santos e os Assessores da
25 Diretoria DFI, Senhores Renato Ferreira Coelho, Hedmilton Mourão Cardoso e
26 Magno Neves Fonseca. Ao fazer uso da palavra, o Assessor Renato Ferreira Coelho
27 apresenta a Demonstrações Contábeis de dezembro acumulado/2023 x dezembro

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA CEDAE

REALIZADA EM 23/02/2024

28 acumulado/2022 e a DRE Analítica, posição 31.12.2023, não auditada. O Diretor
29 Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores – DFI, Senhor Antonio
30 Carlos dos Santos atualiza os Conselheiros sobre os trabalhos que estão sendo
31 realizados para revisão do Balanço/2023, e para a melhoria dos resultados
32 operacionais da Companhia. Além de informar sobre a CEDAE SAÚDE e PRECE –
33 Previdência Complementar da CEDAE. O Assessor Renato Ferreira Coelho ressalta
34 que no Balanço Patrimonial um dos itens a serem revistos no relatório da Empresa
35 de Auditoria Independente EY foi o de “obras em andamento”, para tratá-lo, a
36 Diretoria Executiva da CEDAE contratou uma empresa de consultoria para
37 realização de estudo com o intuito de estabelecer opções para o tratamento contábil
38 adequado. Ao analisar o relatório emitido pelos consultores, entendeu-se como
39 apropriado o registro de *impairment* desses ativos classificados em “obras em
40 andamento”, que teve o provisionamento dos valores registrados e ressalvados no
41 Balanço do exercício de 2022. O Assessor Renato Ferreira Coelho informa que o
42 *impairment* de tais ativos seguirá o que prescreve o CPC 01, garantindo que os ativos
43 da Companhia não estejam evidenciados/apresentados por um valor superior ao seu
44 valor recuperável. Em seguida, o Assessor Hedmilton Mourão Cardoso dá ciência do
45 Relatório Aplicações Financeiras, constante no Processo SEI
46 nº. 150001/001471/2024 e faz breve explanação sobre o trabalho desenvolvido na
47 Diretoria DFI para melhoria dos resultados financeiros. Dando continuidade, os
48 Conselheiros Fiscais ressaltam a preocupação com a saúde financeira da CEDAE,
49 tendo em vista o novo modelo que deve ser sustentável para o futuro e com melhoria
50 nos resultados operacionais que deverão ser revertidos, tendo em vista as ações que
51 estão sendo implementadas. Os Conselheiros Fiscais reiteram a solicitação para a
52 próxima reunião dos seguintes documentos: (1) projeção dos resultados operacionais
53 para os próximos 05 (cinco) anos; (2) perspectivas de novos negócios para os
54 próximos 05 (cinco) anos. O Presidente do Conselho Fiscal agradece a participação

CNPJ N.º 33.352.394/0001-04

NIRE N.º 33.3.000.8797-4

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA CEDAE

REALIZADA EM 23/02/2024

55 de todos, sendo dispensados da reunião. 02) **ASSUNTOS GERAIS**: Os
56 Conselheiros Fiscais resolvem marcar a próxima reunião ordinária, inicialmente,
57 para o dia 25.03.2024, às 14h, de forma presencial, podendo os Conselheiros que não
58 conseguirem comparecer, participar por meio eletrônico. E nada mais havendo a
59 tratar, o Senhor Presidente encerra a reunião, mandando que se lavre a presente ata,
60 que depois de lida e aprovada, foi assinada pelos Senhores Conselheiros e por mim,
61 Cristiane Batista de Souza, designada para secretariar as reuniões do Conselho Fiscal
62 da Companhia Estadual de Águas e Esgotos – CEDAE. Rio de Janeiro, 23 de
63 fevereiro de 2024.

1. LEONARDO DA SILVA MORAIS - PRESIDENTE

2. AROLDO RODRIGUES GONÇALVES NETO – MEMBRO


3. LILIANE FIGUEIREDO DA SILVA – MEMBRO


4. THOMPSON LEMOS DA SILVA NETO – MEMBRO


5. SINVAL DE OLIVEIRA FILHO – MEMBRO


6. CRISTIANE BATISTA DE SOUZA – SECRETÁRIA