

Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário - Exercício Social 2019

Aos Conselheiros de Administração da **Companhia de Gás do Ceará - CEGÁS**

O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), no exercício das atribuições previstas na Lei nº 13.303 de 30/06/2016, no Estatuto Social da Companhia de Gás do Ceará - CEGÁS ("Companhia") e no Regimento Interno do CAE, apresenta abaixo o relatório anual de suas atividades.

1. Apresentação

O CAE é um órgão de caráter permanente, vinculado diretamente ao Conselho de Administração da Companhia, regido pela Lei nº 13.303 de 30/06/2016, e tem por finalidade assessorar o Conselho de Administração no exercício de suas funções de auditoria e de fiscalização sobre a qualidade das demonstrações contábeis e efetividade dos sistemas de controle interno e de auditorias interna e independente.

O CAE é composto pelos seguintes membros: Sr. Victor César da Frota Pinto, Sr. João Paulo Mesquita Villela e Sra. Juliana Medeiros de Castro Passos.

As reuniões do CAE são secretariadas pela Secretária Geral, Sra. Helena Clara de Oliveira, e contam com a participação dos seus membros e de membros convidados quando convocados.

2. Resumo das atividades em 2019

O Comitê de Auditoria Estatutário dessa Companhia foi eleito na 172ª Reunião do Conselho de Administração, realizada no dia 16 de agosto de 2018, com mandato de 02 (dois) anos, de acordo com o disposto no Estatuto Social da Companhia, com início em 16/08/2018 e término em 15/08/2020, sendo composto pelos seguintes membros: Sr. Victor César da Frota Pinto, Sr. João Paulo Mesquita Villela e Sra. Ana Carolina Sartori Natal.

Na 196ª Reunião do Conselho de Administração, realizada no dia 13 de novembro de 2019, a composição do CAE foi alterada, com a substituição da Sra. Ana Sartori Natal pela Sra. Juliana Medeiros de Castro Passos, eleita no dia 13/11/2019 para completar o atual mandato do CAE até o término em 15/08/2020.

Durante o ano de 2019, foram realizadas as seguintes reuniões:

- 4ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 08/01/2019;
- 5ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 13/02/2019;
- 6ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 12/03/2019;
- 7ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 10/04/2019;
- 8ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 29/05/2019;
- 9ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 11/07/2019;
- 10ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 23/07/2019;
- 11ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 06/08/2019;
- 12ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada no dia 26/11/2019.

Nessas reuniões, as principais atividades foram:


- a) **Auditoria Independente:** acompanhamento das providências para contratação da auditoria externa.
- b) **Auditoria Interna:** acompanhamento das atividades da Auditoria Interna, status do plano anual de auditoria, relatório de atividades e não conformidades.
- c) **Controle Interno:** acompanhamento das atividades desenvolvidas pela Área de Gestão de Riscos e Conformidade e do status dos Processos de Mapeamento de Riscos e Controle Interno da Companhia.
- d) **Demonstrações Financeiras:** acompanhamento das Demonstrações Contábeis, das Notas Explicativas e do Relatório dos Auditores Independentes de exercício de 2019.
- e) **Exposição de riscos:** acompanhamento das atividades desenvolvidas pela Área de Gestão de Riscos e Conformidade e do status dos Processos de Mapeamento de Riscos e Controle Interno da Companhia.
- f) **Transações com Partes Relacionadas:** o CAE analisou as transações com partes relacionadas e emitiu o respectivo relatório de análise prévia, anexo da 12ª reunião do CAE, realizada em 26 de novembro de 2019.
- g) **Canal de denúncias do Comitê de Auditoria Estatutário:** não foram recebidas denúncias no período de 01/01/2019 a 31/12/2019.
- h) **Planos de benefícios de entidade fechada de previdência complementar:** análise não realizada devido à ausência do benefício na CEGÁS no período de 01/01/2019 a 31/12/2019.
- i) **Encaminhamento ao Conselho de Administração da Companhia:** foram encaminhados para aprovação do Conselho de Administração, por meio de parecer favorável do CAE os seguintes assuntos: (i) plano de auditoria independente para o exercício de 2019, 4ª Reunião; (ii) Relatório da Administração em conjunto com a Carta de Governança Corporativa, a

Carta de Políticas Públicas, e as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2018, juntamente com o Relatório dos Auditores Independentes, 6ª Reunião; Análise geral de riscos, 10ª Reunião.

3. Conclusões

Considerando as análises, estudos e debates realizados no transcorrer das reuniões e dos trabalhos de acompanhamento e supervisão efetuados pelo CAE, (não) foram identificadas quaisquer situações nas quais o CAE constatou divergência significativa entre a administração da Companhia, a auditoria independente e o CAE em relação às demonstrações financeiras da Companhia.

Fortaleza, 19, maio de 2020.


Victor César da Frota Pinto
Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

DocuSigned by:

A6DE10829D5F4FD...
João Paulo Mesquita Villela
Membro Efetivo

DocuSigned by:

E46A8ABBEE86449...
Juliana Medeiros de Castro Passos
Membro Efetivo