

**ESTADO DE ALAGOAS**  
**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS**

Comitê de Auditoria Estatutário Rua Barão de Atalaia, 200, - Bairro Centro,  
Maceió/AL, CEP 57020-510 Telefone: (82) 3315-3055 - www.casal.al.gov.br

**ATA DE REUNIÃO**

**ATA DA 31ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 14 DE SETEMBRO DE 2023. HORA E LOCAL:** Aos quatorze dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e três, às nove horas, através de videoconferência, utilizando uma plataforma digital, o aplicativo Google Meet, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Saneamento de Alagoas – CASAL, CNPJ 12.294.708/0001-81, NIRE 27300001081, situada à Rua Barão de Atalaia, 200, Centro, nesta cidade de Maceió, Estado de Alagoas, com as presenças dos Conselheiros abaixo nominados e conforme consta as respectivas assinaturas registradas em ata. A Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, **Kaline Silva dos Santos**, o membro Guilherme **Almeida Gonçalves de Oliveira** e o membro, **Monique Souza de Assis**; confirmou quórum de reunião e em seguida, atender à deliberação. **Convidados(as):** **Laura Luiza Dorvillé de Araújo França**, Auditoria interna ; **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e *Compliance*; **Lívia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos e **Carlos Alberto Figueiredo Bezerra**, Superintendente Financeiro e Contábil.

**ASSUNTOS DO DIA:**

- 1) **FUNCASAL - resposta ao solicitado pelo Conselho Fiscal;**
- 2) **Prestação de contas do aporte do governo e saldo do serviço da dívida;**
- 3) **Publicação do relatório de Administração 2022;**
- 4) **Breve histórico das tratativas das ressalvas do balanço.**

**DECISÕES TOMADAS:**

1) **FUNCASAL - resposta ao solicitado pelo Conselho Fiscal:** abordando as repercussões das medidas comunicadas aos Conselhos de Administração e Fiscal no que tange ao conteúdo do Relatório de Auditoria Externa levantou questões relativas à transferência da gestão da FUNCASAL, uma vez que não foram encontradas referências a esse aspecto no relatório mencionado.

2) **Prestação de contas do aporte do governo e saldo do serviço da dívida:** Fazendo menção à Lei 8.480/2021, que versa sobre os aportes provenientes do Governo do Estado. Expressou sua inquietação em relação ao passivo, com o intuito de prevenir potenciais problemas futuros. A Conselheira Monique Assis

demonstrou sua atenção aos investimentos, enfatizando a necessidade de direcioná-los com foco em reestruturações e revisões das dívidas existentes, visando à quitação de passivos, o que resultaria na redução de juros. O Presidente do Comitê encerrou sua intervenção informando que levará esse assunto ao Conselho de Administração para obter mais detalhes e compartilhar as ações que serão adotadas.

**3) Publicação do relatório de Administração 2022:** A sra. Kaline informou que este item em pauta se tratou apenas de registrar publicidade das informações as quais já foram passadas pelo Conselho de Administração.

**4) Breve histórico das tratativas das ressalvas do balanço:** A Senhora Presidente do Comitê concedeu a palavra à Senhora Laura Dorvillé, Auditoria Interna, que procedeu à apresentação das ressalvas, fornecendo uma explicação detalhada para cada uma delas. No tocante à FUNCASAL, comunicou que, após conversa com o Diretor Presidente Luiz Neto, que está à frente de todo o processo, foi solicitado os cálculos realizados pela FIPECq durante o período de transição e aguarda por eles. O convidado Márcio Xavier, Gerente de Governança e *Compliance*, sugeriu que esse assunto envolvesse também a participação da equipe jurídica e de outros setores responsáveis, a fim de fornecer esclarecimentos mais abrangentes, evitando sobrecarregar exclusivamente o departamento contábil. A Senhora Presidente Kaline solicitou que todas essas informações fossem encaminhadas ao departamento jurídico e à Diretoria para elaboração de uma apresentação mais detalhada sobre as ações a serem tomadas e os próximos passos a serem seguidos, com a finalidade de posteriormente submetê-los à apreciação do Conselho de Administração.

Nada mais havendo a ser discutido, a Presidente declarou encerrada a reunião.

**KALINE SILVA DOS SANTOS**

Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

**GUILHERME ALMEIDA GONÇALVES DE OLIVEIRA**

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

**MONIQUE SOUZA DE ASSIS**

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

