

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 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 15 DE DEZEMBRO DE 2023. HORA E LOCAL: Aos quinze dias do mês de dezembro 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:** **Laura Luiza Dorvillé de Araújo França**, Auditora interna; **Lívia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos (ouvinte); **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e *Compliance*; **Kleber Guedes**, representante da auditoria externa (Convicta Auditores); **Moisés Freitas**, representante da auditoria externa (Convicta Auditores); **Aldiele Amorim** (Convicta Auditores) e **Luiz Cavalcante Peixoto Neto**, Diretor Presidente da CASAL.

ASSUNTOS DO DIA:

- 1) Autoavaliação do Comitê de auditoria e de seus membros;
- 2) Apresentação do plano de trabalho da Auditoria Externa;
- 3) Aprovação da realização de outros serviços prestados pelos auditores independentes;
- 4) Lançamentos contábeis dos registros dos contratos de concessão;
- 5) Apresentação do plano de redução de despesas para 2024.

DECISÕES TOMADAS:

1) **Autoavaliação do Comitê de auditoria e de seus membros:** enfatizando que essa prática está em conformidade com a Lei das Estatais 13.303/2016. O objetivo é avaliar a maneira como a participação dos membros do Comitê é efetivada. Além disso, explicou que a avaliação teve como base na Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 – Lei das Estatais, em seu art. 13, inciso III, que exige que o estatuto social das companhias disponham. Ao final, solicitou o arquivamento dessa atividade à

Auditoria Interna da CASAL, caso algum órgão de controle deseje conhecer o processo de trabalho. Em seguida, passou para o próximo item em pauta.

2) Apresentação do plano de trabalho da Auditoria Externa:

O foco no trabalho está nas projeções financeiras, com ênfase na importância das contas e na análise dos controles internos da Companhia. Será elaborado um relatório detalhado, contendo recomendações e melhorias. apresentou-se o cronograma de encerramento do exercício de 2023. Ao final, Kaline Santos concordou e comentou sobre haver um alinhamento interno e logo após chamou a atenção por um dos grupos contábeis, “fornecedores”, pontuou ser classificado como de alto risco e em “terceiros” ele aparece novamente. Sem mais manifestações o item foi aprovado.

3) Aprovação da realização de outros serviços prestados pelos auditores independentes:

Continuando a apresentação no terceiro item da pauta, informou brevemente que a Convicta Auditores Independentes não possui outro tipo de serviço na CASAL, somente trabalhando com auditoria das demonstrações do encerramento do exercício.

4) Lançamentos contábeis dos registros dos contratos de concessão:

O membro do Comitê, Sr. Guilherme Almeida enfatizou a relevância de comunicar a situação aos auditores externos. Ele sugeriu que um aviso seja dado para que a auditoria esteja ciente da situação apresentada por Luiz Neto, garantindo que a informação chegue antes da elaboração do relatório. Os membros tomaram ciência do assunto.

5) Apresentação do plano de redução de despesas para 2024:

Na quinta parte da reunião, Luiz Neto prosseguiu apresentando. Inicialmente, destacou que, apesar do registro de uma redução no passivo da CASAL, houve uma redução nas tarifas de venda de água. Desta forma, o Comitê de Auditoria foi devidamente informado sobre o assunto.

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

