

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

**ATA DE REUNIÃO**

**ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 26 DE JULHO DE 2024. HORA E LOCAL:** Aos vinte e seis dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e quatro, 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** e o membro, **Monique Souza de Assis**, confirmou quórum de reunião e em seguida, atender à deliberação. **Convidados: Laura Luíza 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* (ouvinte); **Adriana de Goes Dias**, Gerente de Contabilidade.

**ASSUNTOS DO DIA:**

- 1) Apresentação dos balancetes do bimestre (abril e maio).**
- 2) Outros Assuntos:**

**DECISÕES TOMADAS:**

**1) Apresentação dos balancetes do bimestre (abril e maio):**

A pedido da Presidente deste Comitê na 38ª Reunião Ordinária, realizada em 11 de julho de 2024, foi convocada esta reunião extraordinária. Adriana Dias, Gerente de Contabilidade, apresentou os balancetes referentes ao bimestre de abril e maio, evidenciando prejuízo nesse período, com ênfase no aumento dos gastos com materiais e serviços técnicos e na redução das despesas comerciais de março a abril. Realizou uma análise detalhada das despesas e receitas financeiras, destacando os aumentos e reduções em diferentes categorias, e mencionou um erro na parametrização do Imposto Sobre Serviços (ISS), informando que já havia entrado em contato com o consultor da *Sênior ERP* para realizar uma análise.

Finalizou a apresentação mostrando uma comparação ao mesmo período do bimestre entre os anos de 2023 e 2024, indicando uma redução de prejuízo de 23,9% (vinte e três inteiros nove por cento) e, sobre o acúmulo entre janeiro e maio do mesmo período, um aumento de 119,6% (cento e dezenove inteiros seis por cento). Com a palavra, a Senhora Presidente do Comitê solicitou que, após a

elaboração da nota técnica, ela realizaria uma análise para cruzar as informações contidas na nota com o que foi apontado pela auditoria externa.

## **2) Outros Assuntos:**

A Presidente Kaline indagou sobre o relatório do Comitê de 2023. A Secretária dos Conselhos, respondeu que o documento não havia sido disponibilizado ao Conselho, uma vez que se aguardava a decisão sobre a assinatura do membro Rosa Tenório Kaline Santos sugeriu que o relatório fosse encaminhado ao Conselho em pauta para conhecimento mesmo sem a assinatura. A equipe interna decidiu comunicar sobre o plano ao Senhor Luiz Neto, Diretor Presidente da CASAL. A reunião foi encerrada, aguardando a confirmação de Laura Dorvillé, Auditora Interna, para a definição da próxima data, com expectativa de que os próximos balancetes sejam apresentados em setembro.

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

**KALINE SILVA DOS SANTOS**

Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

**MONIQUE SOUZA DE ASSIS**

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário