

**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](http://www.casal.al.gov.br)

**ATA DE REUNIÃO**

**ATA DA 36ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 05 DE ABRIL DE 2024. HORA E LOCAL:** Aos cinco dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, 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, **Monique Souza de Assis** e o membro **Rosa Maria Barros Tenório**; confirmou quórum de reunião e em seguida, atender à deliberação. **Convidados:** **Laura Luiza Dorvillé de Araújo França**, Auditora interna; **Livia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos (ouvinte) e **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e *Compliance* (ouvinte).

**ASSUNTOS DO DIA:**

- 1) Apresentação do Relatório de atividades do CAE 2023;**
- 2) Acompanhamento do Relatório de Auditoria Externa (Convicta Auditores Independentes).**

**DECISÕES TOMADAS:**

**1) Apresentação do Relatório de atividades do CAE 2023:**

A Senhora Presidente Kaline Santos iniciou a reunião saudando os presentes e deu início à sua apresentação elucidando, de início, que após o Conselho Fiscal emitir seu parecer sobre as demonstrações contábeis. O gerente de governança e compliance, Márcio Xavier, tomou a palavra para ressaltar o cronograma a ser seguido, estipulando que a CASAL terá até o último dia útil de abril para a publicação das demonstrações financeiras. Retomando a palavra, a Senhora Kaline Santos abordou minuciosamente cada aspecto do relatório, enfatizando a missão do Comitê, sua composição e brevemente delineando suas finalidades. Em seguida, discorreu sobre o resumo das atividades de 2023, destacando a realização da autoavaliação. Posteriormente, abordou o gerenciamento de riscos e os controles internos. Kaline explicou sobre ética, conformidade e integridade, destacando a reformulação da comissão em 2023, com a inclusão de novos membros e sua

reestruturação pela Auditoria Interna, e a situação dos membros. Em seguida, abordou a ouvidoria e o canal de denúncias, além de mencionar as comunicações do Comitê com o Conselho de Administração e demais órgãos da CASAL. A integrante do Comitê, Rosa Tenório, sugeriu a inclusão da composição dos membros que integraram o Comitê em 2023, bem como a inserção dos dados da Ouvidoria. Kaline Santos concordou com a inclusão dos membros e, sobre a ouvidoria, optou por abordar as informações de maneira discreta.

**2) Acompanhamento do Relatório de Auditoria Externa:** Sobre este item da agenda, foi concedida a palavra à senhora Laura Dorvillé, Auditora Interna, que proferiu uma breve exposição. Comentou que os membros da empresa Convicta Auditores Independentes estavam presentes na CASAL e enviaram um relatório que foi posteriormente revisado pela equipe desta Companhia. em relação à FUNCASAL, salientou que, conforme consta na nota explicativa, a FIPECq realizou uma atualização atuarial em 2019, e a Companhia considerou para fins de explicação na nota explicativa, destacou a Guerra Israel x Hamas, contratos de concessão, situação de patrimônio líquido, questões relacionadas à FUNCASAL em sua fase de transição e à segurança dos principais ativos. No encerramento, a Presidente Kaline mencionou a necessidade de ajustes no relatório do Comitê de Auditoria. Para isso, pretende-se aguardar o parecer do Conselho Fiscal após sua reunião, para então efetuar as devidas correções e encaminhá-lo ao Conselho de Administração. Ademais, frisou que não seria imprescindível apresentar o relatório do Comitê durante a reunião, sugerindo, ao invés disso, realizar seu envio aos membros do Conselho.

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

**ROSA MARIA BARROS TENÓRIO**

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

