

**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 40ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 13 DE SETEMBRO DE 2024. HORA E LOCAL:**

Aos treze dias do mês de setembro 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 às 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(as):** **Laura Luiza Dorvillé de Araújo França**, Auditora interna; **Livia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos (ouvinte); **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e *Compliance* (ouvinte) e **Carlos Alberto Figueiredo Bezerra**, Superintendente Financeiro e Contábil.

**ASSUNTOS DO DIA:**

- 1) **Ciência do plano de ação das ressalvas;**
- 2) **Prestação de contas do aporte;**
- 3) **Análise pelo CAE para elaboração de parecer sobre a minuta da política das partes relacionadas.**

**DECISÕES TOMADAS:**

1) **Ciência do plano de ação das ressalvas:** A Senhora Presidente Kaline Santos deu início à reunião saudando os presentes e procedeu à abertura formal da sessão, concedendo a palavra à Auditora Interna, Senhora Laura Dorvillé. Esta, em breve exposição, abordou o plano de ação relativo às ressalvas do balanço, informando que o trabalho foi realizado em colaboração com diversos setores. Foi elaborada uma planilha em conjunto. Recomendou a elaboração de um parecer jurídico para garantir respaldo interno, visto que a diretoria seria responsável por eventuais danos em caso de fiscalização. A Senhora Laura Dorvillé concordou com a sugestão e afirmou que esta será incluída no acompanhamento da situação. Em seguida, a

integrante Monique Assis enfatizou a necessidade de um registro processual interno sobre a ressalva da FUNCASAL, com o apoio do departamento jurídico.

**2) Prestação de contas do aporte:** O apresentador do item foi o Superintendente Financeiro e Contábil Senhor Carlos Bezerra que ressaltou a Lei nº 8.480/2021, a qual autorizou os aportes governamentais à CASAL para quitação de passivos e realização de investimentos. Sem mais dúvidas, a reunião foi conduzida ao próximo item.

**3) Análise pelo CAE para elaboração de parecer sobre a minuta da política das partes relacionadas:** A senhora Laura Dorvillé salientou que a consultoria anterior reconhecia as Parcerias Público-Privadas (PPP'S) como partes relacionadas O Comitê concordando com a minuta esta deverá ser submetida à Diretoria Executiva (DIREX) e posteriormente ao Conselho de Administração.

**4) Outros assuntos:** A Senhora Presidente do Comitê requisitou à auditoria interna que antecipasse alguns itens para inclusão no relatório deste Comitê.

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**