

**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 41ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 11 DE OUTUBRO DE 2024. HORA E LOCAL:** Aos onze dias do mês de outubro 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**, e o membro, **Monique Souza de Assis**; confirmou quórum de reunião e em seguida, atender à deliberação. **Convidados(as): Denisson de Lima Santos**, Auditor interno; **Lívia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos (ouvinte); **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e *Compliance* (ouvinte) e **Adriana de Goes Dias**, Gerente de Contabilidade.

**ASSUNTOS DO DIA:**

- 1) **Análise do relatório de conformidade ( junho, julho e agosto);**
- 2) **Revisão dos aspectos de conformidade, integridade e legais, identificando temas que podem ter impacto nas demonstrações financeiras;**
- 3) **Planilha de fechamento do plano de ação das ressalvas do balanço, referentes aos depósitos judiciais.**

**DECISÕES TOMADAS:**

1) **Análise do relatório de conformidade ( junho, julho e agosto):** A Sra. Presidente, Kaline Santos, deu início à reunião, saudando os presentes, e, em seguida, cedeu a palavra à Gerente de Contabilidade, Senhora Adriana Dias, que apresentou o relatório de conformidade referente ao período pautado. Adriana prosseguiu detalhando despesas comerciais, administrativas, tributárias, contingências e a amortização dos contratos de concessão e assim continuou mencionando as despesas e receitas financeiras. Ao final destacou-se que em

comparação ao prejuízo acumulado no mesmo período entre este trimestre em pauta com 2023 houve uma redução maior que oitenta e dois por cento.

**2) Revisão dos aspectos de conformidade, integridade e legais, identificando temas que podem ter impacto nas demonstrações financeiras:** Adriana Dias continuou e apresentou também o relatório de conformidade referente ao fechamento contábil. Não houve intervenções então avançou-se para o item seguinte.

**3) Planilha de fechamento do plano de ação das ressalvas do balanço, referentes aos depósitos judiciais:** Adriana Dias na apresentação do próximo item, evidenciou erros encontrados nas planilhas. A Presidente Kaline questionou se, com a troca do sistema, a base de dados não foi transferida. Para ter certeza seria necessário verificar o que foi registrado no sistema. Não houve mais manifestações, a Presidente elogiou as apresentações e deu boas-vindas ao novo auditor interno, Denisson Santos.

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**