

ESTADO DE ALAGOAS
COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 11 DE JULHO DE 2024. HORA E LOCAL: Aos onze dias do mês de julho 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):** **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); **Érica da Silva Farias**, Gerente de Qualidade Empresarial e Indicadores; **Manoel Felino Tenório Bisneto**, Presidente do Comitê de Elegibilidade e Avaliação; **Adriana de Goes Dias**, Gerente de Contabilidade e **Luiz Cavalcante Peixoto Neto**, Diretor Presidente da CASAL.

ASSUNTOS DO DIA:

- 1) Para ciência: indicação de Roney Presbítero ao CAE;
- 2) Apresentação dos balancetes 1º trimestre/2024;
- 3) Acompanhamento de Riscos;
- 4) Apresentação da Carta Anual de Políticas Públicas.

DECISÕES TOMADAS:

1) Para ciência: indicação de Roney Presbítero ao CAE:

A Sra. Presidente Kaline Santos iniciou a reunião cumprimentando os presentes e concedeu a palavra ao Presidente do Comitê de Elegibilidade e Avaliação, o Sr. Manoel Tenório. Este informou que o formulário e a documentação de cadastro foram enviados ao indicado Roney Presbítero, o Comitê de Elegibilidade aguarda resposta para finalizar o processo de avaliação. A Sra. Lívia Dias, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos, acrescentou que a avaliação seguirá as diretrizes estabelecidas na Lei das Estatais 13.303/2016. A Sra. Kaline afirmou que aguardará a decisão do Comitê de Elegibilidade.

2) Apresentação dos balancetes 1º trimestre/2024:

A convidada para apresentar os balancetes foi a gerente de contabilidade, Sra. Adriana Dias. Ela enfatizou que esta exposição se distingue pelo registro de lucro no período em análise, continuou explicando que ainda há contratos em fase de parametrização e que a implementação do sistema *Sênior* impactou os resultados financeiros de forma significativa. Posteriormente, Adriana detalhou os principais passivos da CASAL, destacando que os pagamentos relativos à CSLL e SABESP estão em dia, enquanto os valores devidos ao SESI/SENAI estão sendo regularmente atualizados. Em relação à energia elétrica, os pagamentos não são feitos diretamente à Equatorial Energia, mas são depositados judicialmente. Ela também mencionou outro passivo relacionado aos fornecedores empreiteiros, atualmente objeto de um processo judicial em espera por documentação do departamento jurídico para ajuste contábil.

3) Acompanhamento de Riscos:

A Superintendente Lívia Dias assumiu a responsabilidade de apresentar este ponto de pauta e abordou o gerenciamento de riscos, destacando os principais aspectos do primeiro semestre de 2024, assim, informou sobre os riscos prioritários identificados para o ano em curso, categorizados como estratégicos, financeiros, operacionais e de conformidade, continuou mencionando que diversos riscos foram mapeados e que vários setores foram consultados para este fim. Ela explicou que foram empregados métodos como *Brainstorming* e *Bowti* e na fase inicial de identificação dos riscos, e que o próximo passo será submeter os riscos identificados à análise de Diretoria e, posteriormente, ao Conselho de Administração. Kaline Santos sugeriu que fosse estabelecida uma periodicidade para o acompanhamento desses riscos, deixando claro que cada setor seria responsável por monitorar seus próprios riscos.

4) Apresentação da Carta Anual de Políticas Públicas:

O Gerente de Governança e Compliance Sr. Márcio Xavier ressaltou que o documento foi aprovado pelo Conselho de Administração e está disponível no site da CASAL. Fez uma breve explicação de cada tópico e enfatizou o interesse público subjacente às operações empresariais, destacando-as como o cerne da Companhia, conforme indicado por especialistas. Dentre os pontos destacados, foram mencionados os programas e obras, assim, abordando os esforços de redução de custos, que se espera trazer benefícios significativos para a CASAL. Informou que a carta também aborda o Canal do Sertão, que estará sob gestão da CASAL, e concluiu citando as 12 metas e eixos estratégicos delineados para a Companhia, além de destacar a celeridade na aprovação desta carta, em comparação ao ano anterior.

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