

ATA DA 45ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 25 DE FEVEREIRO DE 2025.

HORA E LOCAL: Aos vinte e cinco dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e cinco, às nove horas e trinta minutos, 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, Monique Souza de Assis e Rosa Maria Barros Tenório; confirmou quórum de reunião e em seguida, atender à deliberação. Convidados (as): Denisson de Lima Santos, Auditor interno; Livia Maria Soares Dias, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, Compliance e Gestão de Riscos (ouvinte); Márcio Xavier dos Santos, Gerente de Governança e Compliance; Thalisson Tenório de Carvalho, Assessor de Comunicação e Rhuanny Karoline de Lima Amaro, .

ASSUNTOS DO DIA:

- 1) Posse do membro: Rosa Maria Barros Tenório;**
- 2) Apresentação do plano de trabalho do CAE 2025;**
- 3) Resumo das denúncias através da ouvidoria para os meses de dez/2024 e janeiro/2025;**
- 4) Resumo dos processos transitados na comissão de ética para os meses de dez/2024 e jan/2025;**
- 5) Avaliação da estrutura orçamentaria, orçamento e do desempenho das funções dos auditores internos**

DECISÕES TOMADAS:

- 1) Posse de novo membro do CAE:** Foi realizada a posse de novo membro do Comitê de Auditoria Estatutário, Rosa Maria Barros Tenório, conforme deliberação do Conselho de Administração e nos termos do Estatuto Social da Companhia. O Comitê tomou ciência do processo e registrou o início do mandato.
- 2) Apresentação do Plano de Trabalho do CAE para 2025:** A Presidente apresentou o Plano de Trabalho do Comitê para o exercício de 2025, fundamentado na legislação aplicável às empresas estatais. O plano contempla temas como demonstrações financeiras, gestão de riscos, ética, conformidade, integridade e acompanhamento das auditorias internas e externas. Foi destacado que o planejamento é flexível e poderá ser ajustado ao longo do ano conforme as demandas institucionais. Também foram discutidos aspectos relacionados ao planejamento estratégico, comunicação interna e engajamento dos colaboradores diante do cenário organizacional.
- 3) Resumo das denúncias recebidas pela Ouvidoria:** Foi apresentado o resumo das denúncias registradas nos meses de dezembro de 2024 e janeiro de 2025, envolvendo demandas relacionadas à prestação de serviços. Foi informado que uma das manifestações foi encaminhada à Comissão de Ética. Também foi discutida a possibilidade de integração da Ouvidoria à Auditoria Interna, bem como as atribuições institucionais relacionadas à Lei de Acesso à Informação e à Lei Geral de Proteção de Dados.
- 4) Resumo dos processos analisados pela Comissão de Ética:** A Comissão de Ética apresentou o resumo dos processos analisados no período, informando o recebimento de uma denúncia que, após análise, não foi confirmada por inconsistência das informações. Foi ressaltada a

importância do retorno ao denunciante e sugerida a apresentação futura do fluxo de tratamento das denúncias.

5) Avaliação da estrutura orçamentária e do desempenho da Auditoria Interna: A Auditoria Interna apresentou avaliação sobre sua estrutura, destacando a redução do quadro de pessoal e a necessidade de revisão do Plano Anual de Auditoria Interna para 2025. Foi informado que o plano revisado será apresentado na próxima reunião, com foco maior nas demandas internas da Companhia. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada, sendo lavrada a presente ata, que segue assinada pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário.

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