ATA DA 46ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 31 DE MARÇO DE 2025. HORA E LOCAL: Aos trinta e um dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e cinco, às oito horas, através de videoconferência, u lizando 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; Lívia Maria Soares Dias, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, Compliance e Gestão de Riscos (ouvinte); Márcio Xavier dos Santos, Gerente de Governança e Compliance (ouvinte); Thalisson Tenório de Carvalho, Assessor de Comunicação; Rhuanny Karoline de Lima Amaro, Presidente da Comissão de Ética e Adriana de Goes Dias, Gerente de Contabilidade.

ASSUNTOS DO DIA:

1) Apresentação do fluxo de denúncias;
2) Apresentação de atualização do PAINT 2025;
3) Apresentação dos balancetes 3º quadrimestre 2024;
DECISÕES TOMADAS:

1) Apresentação do fluxo de denúncias: Foi apresentado o fluxo de tratamento das denúncias e reclamações recebidas por meio do sistema de ouvidoria eletrônica. Foi esclarecido que as demandas passam por análise inicial da área responsável e, quando caracterizadas como denúncias de conduta, são encaminhadas à Comissão de Ética para apuração e posterior retorno ao cidadão. Também foi esclarecido que a gestão do sistema é realizada pela Controladoria Geral do Estado e que a Comissão de Ética utiliza bases oficiais de informação, podendo formalizar solicitações a outros órgãos quando necessário.

2) Atualização do Plano Anual de Auditoria Interna PAINT 2025: A Auditoria Interna apresentou atualização do PAINT 2025, destacando ajustes decorrentes da redução do quadro de pessoal e a previsão de recomposição da equipe. Foram detalhadas as ações previstas, incluindo acompanhamento da auditoria externa, governança corporativa, monitoramento de balancetes e resultados financeiros, políticas de conformidade, revisão de políticas internas, gestão de riscos, controles internos e processos de sindicância. O Comitê ressaltou a necessidade de definição de metodologia para acompanhamento das ações e registrou preocupação com a limitação da equipe frente às responsabilidades atribuídas.

3) Apresentação dos balancetes do 3º quadrimestre de 2024: Foram apresentados os balancetes do terceiro quadrimestre de 2024, com destaque para ajustes solicitados pela auditoria externa, especialmente o reconhecimento de provisões para contingências cíveis, que impactaram significativamente o resultado do exercício. Também foram abordados investimentos realizados, passivos parcelados, depósitos judiciais, obrigações com fornecedores e demais passivos da Companhia. O Comitê manifestou preocupação com falhas no fluxo de informações entre as áreas envolvidas e deliberou pela necessidade de adoção de procedimentos internos para evitar recorrência das inconsistências, com definição de prazos e responsabilidades, a serem apresentados ao Comitê e ao Conselho de Administração. 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