

ATA DA 51ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 18 DE SETEMBRO DE 2025.

HORA E LOCAL: Aos dezoito dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e cinco, 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, Rosa Maria Barros Tenório e Diego Rodrigues Clementino; 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 e Nikaelly Emanuella Correia de Oliveira Santos, ouvinte.

ASSUNTOS DO DIA:

- 1) Acompanhamento das PPP's (Parcerias Público Privadas);**
- 2) Acompanhamento Planejamento Estratégico.**

DECISÕES TOMADAS:

1) Acompanhamento das PPP's (Parcerias Público Privadas): O Comitê de Auditoria Estatutário tomou conhecimento da situação das Parcerias Público-Privadas firmadas pela CASAL, incluindo os contratos com SANEMA, SANAMA e Agreste Saneamento, bem como dos impactos financeiros decorrentes desses instrumentos. Ficou deliberado que o acompanhamento das PPP's será realizado de forma contínua, com atenção especial à segregação das cobranças relativas à tarifa social, a fim de avaliar os efeitos na arrecadação da Companhia. Registrou-se a necessidade de monitoramento dos contratos considerados deficitários, inclusive quanto aos valores médios de *déficit* apurados, bem como o acompanhamento do cronograma de arbitragem previsto contratualmente.

2) Acompanhamento Planejamento Estratégico: O Comitê apreciou as informações referentes ao acompanhamento do Planejamento Estratégico da Companhia, registrando que o monitoramento será realizado por meio da ferramenta *Power BI (Business Intelligence)*, com disponibilização das informações na Intranet da CASAL. Deliberou-se pela solicitação de relatórios periódicos das diretorias acerca das ações, marcos e eventuais atrasos no planejamento, bem como pela disponibilização do Procedimento Operacional Padrão de planejamento e monitoramento aos membros do CAE. Ficou consignada a recomendação de que o Comitê de Auditoria seja formalmente informado sobre o progresso das ações em atraso, de modo a assegurar a transparência e o adequado acompanhamento da execução do Planejamento Estratégico. Nada mais havendo a ser discutido, a Presidente declarou encerrada a reunião, da qual, eu, Jandilson dos Santos, mat.3330 no exercício da função de Secretário dos Conselhos e do Comitê de Auditoria Estatutário, lavrei a presente Ata, que segue assinada por todos os membros.

KALINE SILVA DOS SANTOS

Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

ROSA MARIA BARROS TENÓRIO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

DIEGO RODRIGUES CLEMENTINO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário