

ATA DA 10ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA POR VIDEOCONFERÊNCIA NO DIA 24 DE MAIO DE 2021. HORA E LOCAL: Aos vinte e quatro dias do mês de maio do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas, na sede administrativa da CASAL, CNPJ 12.294.708/0001-81, NIRE 27300001081, situada à Rua Barão de Atalaia, 200, Centro, nesta cidade de Maceió, Estado de Alagoas, através da plataforma Google Meet. **PRESENCAS:** Leonardo Novaes Machado, Fernando Dacal Reis, Guilherme Almeida Gonçalves de Oliveira e Andreiza Márcia Maia de Oliveira (AUDIN), Adriana de Goes Dias (GECONT), Leandro Souza (consultor da BDO) e Diogo Henrique Barros Melo (ASCOM).

ORDEM DO DIA E DELIBERAÇÃO:

1. Análise do relatório de conformidade da GECONT;
2. Relatório da Ouvidoria/2020.

DECISÕES TOMADAS:

- **1. Análise do relatório de conformidade da GECONT:** ☒ Ausência de eventos excepcionais ou ajustes iniciais nas demonstrações contábeis. Redução das despesas administrativas. Aumento nos custos com serviços de terceiros e despesas tributárias (impacto direto da taxa de fiscalização da ARSAL). Impacto no Faturamento e Plano de Mitigação (CASAL & BDO): Queda na receita da companhia exigirá um ajuste contábil operacional focado na redução de custos (especialmente em serviços de terceiros). A partir de julho de 2021, com a entrada definitiva da BRK Ambiental, a Diretoria Executiva da CASAL implementará um plano formal de redução de custos para adequar as contas ao novo patamar de faturamento. O saldo da Provisão Para Devedores Duvidosos (débito dos consumidores) referente ao mês de abril foi atualizado em R\$ 308.405.212,19. Proposição de levar ao Conselho de Administração (CA) um bloco de questionamentos sobre os novos ajustes contábeis e financeiros, visando debater a nova conjuntura estrutural da Companhia. **2. Apresentação do Relatório da Ouvidoria/2020:** As manifestações são registradas via Sistema e-ouve (integrado à Controladoria Geral do Estado de Alagoas - CGE). No ano de 2020, foram registradas 431 manifestações no total. Maceió concentrou a grande maioria das demandas, com 317 manifestações. *Nota de Transição:* A partir de julho, o atendimento às demandas da Região Metropolitana de Maceió passará a ser de responsabilidade da BRK Ambiental. Os problemas mais recorrentes apontados pela população são: desabastecimento (falta de água), pedidos de ligação nova de água, recuperação de pavimento (ruas e calçadas) e problemas na caixa de inspeção da rede coletora de esgoto. Demandas de Serviços (ex: ligação clandestina): Enviadas diretamente ao setor operacional das Unidades de Serviço ou de Negócio. Conduta de Funcionários: Encaminhadas à Comissão de Ética para apuração e, posteriormente, enviadas à Diretoria para decisão final. A Ouvidoria informou que não tem acesso ao desfecho dos processos enviados à Comissão de Ética, atuando apenas no direcionamento inicial. Esse fluxo direto para a Comissão de Ética passou a vigorar em agosto de 2020, com a implementação do sistema SEI (antes, os casos iam para a Unidade de Negócio do empregado). O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) determinou que, nas próximas oportunidades, seja feita a apresentação dos processos acompanhada das tratativas e resoluções finais adotadas. Nada mais havendo a tratar, o Senhor Presidente deu por encerrada a reunião, da qual, para constar, eu, Aline Cristina de Lima Valério Macedo, matrícula 3412, no exercício da função de Secretária dos

Conselhos, lavrei a presente Ata, que, lida e aprovada, vai por todos assinada eletronicamente.

LEONARDO NOVAES MACHADO

Conselheiro Presidente-CAE

FERNANDO DACAL REIS

Conselheiro

GUILHERME ALMEIDA GONÇALVES DE OLIVEIRA

Conselheiro