ESTADO DE ALAGOAS

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS

Comitê de Auditoria Estatutário
Rua Barão de Atalaia, 200, - Bairro Centro, Maceió/AL, CEP 57020-510
Telefone: (82) 3315-3055 - www.casal.al.gov.br

ATA - CASAL CAE

ATA DA 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DE SANEAMENTO DE ALAGOAS – CASAL – REALIZADA NO DIA 23 DE JULHO DE 2026. HORA E LOCAL : Quarta-feira, aos vinte e três dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e seis, 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**: **Nikaelly Emanuella Correia de Oliveira Santos**, Auditora interna (AUDIN); **Lívia Maria Soares Dias**, Superintendente de Desenvolvimento Organizacional, *Compliance* e Gestão de Riscos (SUDEO - ouvinte); **Márcio Xavier dos Santos**, Gerente de Governança e Compliance (GEGOC - ouvinte) e **Pollyana Monte Soares de Oliveira Ramos**, Ouvidora.

ASSUNTOS DO DIA:

1) Acompanhamento da análise crítica do planejamento estratégico;

2) Acompanhamento das ações estratégicas e planos de melhoria para 2026;

3) Análise de violações ao código de ética e acompanhamento das denúncias;
4) Discussão dos resultados e relatórios produzidos pela auditoria interna.

DECISÕES TOMADAS:

1) **Acompanhamento da análise crítica do planejamento estratégico:** Na abertura da sessão conduzida pela Presidente Kaline Santos, a Superintendente da SUDEO, Lívia Dias, apresentou a análise do Planejamento Estratégico do Plano Estratégico de Gestão (PEG). Em 2025, de 70 ações e 81 metas, 27 foram concluídas, 35 atrasaram, 4 seguiram em andamento e 2 foram canceladas, com verificação de execução pela GEPLAN. Houve gargalos orçamentários, contratuais e regulatórios, com monitoramento avaliado como bom, execução regular, confiabilidade média e metas insatisfatórias. Para o ciclo 2026/2027, recomendou-se capacitação de gestores e triagem prévia das evidências antes do envio à SUDEO, devido à falta de domínio técnico integral da equipe sobre os demais setores.
2) **Acompanhamento das ações estratégicas e planos de melhoria para 2026:** Para o plano de de 2026, Lívia Dias informou ter realizado reuniões com os gestores e que a consultoria suprimiu ações por escassez de recursos orçamentários. O acompanhamento passará a ser feito por e-mails semanais e listas de verficação (checklists). Atendendo ao questionamento da presidência da CAE, definiu-se que o cenário será reavaliado pelo comitê após 2 meses.
3) **Análise de violações ao código de ética e acompanhamento das denúncias:** No âmbito da Ouvidoria, a Ouvidora Pollyana Ramos reportou 86 manifestações no 1º semestre (57 reclamações, 22 fora do escopo e 7 denúncias), com 11 repasses à ARSAL. A plataforma e-Ouv cumpriu 97% dos prazos (média de

18 dias) e obteve avaliações entre regular e boa. As denúncias englobaram ameaça entre funcionários (jan), ligações clandestinas em imóveis (mar e abr) e improbidade administrativa (mai). Esclareceu-se aos conselheiros que as fraudes de água são tratadas administrativamente com multa e cobrança retroativa, sem necessidade de acionamento da Polícia Militar.

4) **Discussão dos resultados e relatórios produzidos pela auditoria interna:** Encerrando a pauta, a auditora interna Nikaelly Correia relatou a participação em 7 reuniões do CAE e 3 do Conselho Fiscal, além da emissão de 8 pareceres, atuação em 2 sindicâncias e elaboração de relatórios e projetos, como a cartilha antiassédio e a política do denunciante. Alertou que, das 9 auditorias previstas para 2026, apenas 1 foi iniciada devido à falta de pessoal, operando com apenas um profissional e sem estagiários. A Presidente do CAE manifestou apoio total à reestruturação interna do setor, parabenizou a apresentação e encerrou a reunião às 11h, sendo a ata lavrada pelo Secretário Jandilson dos Santos.

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

Documento assinado eletronicamente por **Diego Rodrigues Clementino**, **Conselheiro** em 08/09/2026, às 09:34, conforme horário oficial de Brasília.

Documento assinado eletronicamente por **Kaline Silva dos Santos**, **Conselheira** em 08/09/2026, às 09:57, conforme horário oficial de Brasília.

Documento assinado eletronicamente por **Rosa Maria Barros Tenório**, **Conselheira** em 11/09/2026, às 13:44, conforme horário oficial de Brasília.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.al.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **41968726** e o código CRC **24FDAA7D**.