
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 24/2024

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 05 dias do mês de novembro do ano de 2024, às 14 horas, mediante videoconferência, na sede da Companhia de Saneamento de Goiás S.A. (Saneago), localizada na Avenida Fued José Sebba, nº 1.245, Jardim Goiás, Goiânia-GO, CEP 74805-100, foi realizada a 18ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário do ano de 2024.
2. **CONVOCAÇÃO:** O comparecimento dos membros se deu em observância à convocação realizada via expediente.
3. **QUORUM E PRESENCAS:** Alex Schweigert Pinheiro Cleto, Eliane Simonini Baltazar, Neuber Teixeira de Souza e Paulo Ernani Miranda Ortegal.
Convidados: Antoniele D Lean Pereira (Gerente de Planejamento Estratégico e Monitoramento), Diego Augusto Ribeiro Silva (Diretor Financeiro, de Relações com Investidores e Regulação), Elias Evangelista Silva (Superintendente Contábil), João Pedro Tavares Damasceno (Superintendente de Planejamento Integrado), Thalís Augusto Martins Barbosa (Auditor na BDO RCS – Auditores Independentes) e André Fernandes da Silva (Superintendente de Auditoria Interna).
4. **DIREÇÃO DOS TRABALHOS:** A direção dos trabalhos coube à Sra. Eliane Simonini Baltazar, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário.
5. **SECRETÁRIA:** Foi designado Mauro Zanon Marques, para a função de Secretário *ad hoc*.
6. **ORDEM DO DIA:** **6.1.** Processo 19430/2024 – Apreciação das Demonstrações Financeiras referente ao 3º Trimestre de 2024; **6.2.** Processo 18946/2024 – Apresentação do Relatório de Atividades da Auditoria referente ao 3º Trimestre de 2024; e **6.3.** Outros Assuntos.
7. **DEBATES E DECISÕES:** Abertos os trabalhos, verificada a existência de quórum, com presença de 100% dos membros a Sra. Presidente deu início à reunião.

7.1. Para dar início à ordem do dia, qual seja o processo nº 19430/2024, que tem como objeto a apresentação dos resultados da Companhia, referente ao 3º Trimestre de 2024, a Sra. Presidente convidou o Diretor Diego Augusto Ribeiro que preliminarmente, esclareceu que as demonstrações financeiras se fundam exclusivamente nas informações contábeis, financeiras e operacionais da Companhia, conforme leitura de *disclaimer*. Na sequência, relatou os destaques do período, comparando-os aos do exercício anterior, apresentou os dados operacionais de água e esgoto, destacando o incremento de economias, o volume faturado, o índice de perdas, bem como os investimentos realizados em água, esgoto, outros e parcerias estratégicas. Seguiu-se com a apresentação do Desempenho Financeiro da Companhia, referente ao período em análise, evidenciando os contratos que concentram as maiores receitas líquidas da Companhia. Seguindo com a apresentação do Balanço Patrimonial e das metas financeiras, mediante os valores dos indicadores acumulados no período em comento, bem como as metas estabelecidas no Programa de Participação nos Resultados. Na sequência, foi passada a palavra ao auditor externo, Sr. Thalís Augusto Barbosa, que apresentou os principais assuntos tratados no terceiro trimestre do corrente ano, dentre os quais destacou, o acompanhamento e controle dos estoques, o direito de uso e passivo de arrendamento, as contingências, as obras em andamento, e o marco regulatório, no que tange a regionalização e universalização de serviços de água e esgoto. O Auditor finalizou com a conclusão sobre as informações contábeis intermediárias, esclarecendo que, com base nas revisões realizadas, as informações prestadas foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com as normas aplicáveis e apresentadas de maneira condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Posteriormente, o Superintendente de Planejamento Integrado, João Pedro Damasceno, assumiu a palavra para apresentação dos indicadores estratégicos do período. A princípio, o Superintendente apresentou uma visão geral dos indicadores analisados, sob as perspectivas econômico-financeira, mercado, processos internos, pessoas e socioambiental. Na sequência discorreu pormenorizadamente acerca dos indicadores utilizados, relacionando as metas estabelecidas com os resultados alcançados, tendo em vista as premissas que nortearam o planejamento estratégico no período em referência. Por

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 24/2024

fim, apresentou os aspectos ESG do Planejamento Estratégico da Companhia, discorrendo acerca de gases de efeito estufa e resíduos sólidos. O Sr. Alex Schweigert questionou se seria possível uma apresentação do atuário junto com as demonstrações financeiras do 4º trimestre, sendo-lhe informado pelo Diretor Diego Augusto e pelo Superintendente Elias Evangelista que será atendido. **Após debates e esclarecimentos, considerando a análise do material documental e embasados no Relato dos Auditores Independentes, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário declararam que as Demonstrações Financeiras referente ao terceiro trimestre do ano de 2024 se encontram em perfeita ordem e, junto ao Relatório da Administração, estão aptas a serem apreciadas pelo Conselho Fiscal e aprovadas pelo Conselho de Administração da Companhia.**

7.2. Passando ao segundo item de pauta, foi passada a palavra ao Superintendente de Auditoria Interna, André Fernandes, que apresentou a situação das auditorias, informando o percentual de auditoria conclusas, em desenvolvimento, em coleta de evidências, em monitoramento e em planejamento. Após, fez o relato do andamento das auditorias previstas no PAINT 2023 e no PAINT 2024. Em seguida, comentou sobre os processos de monitoramento, detalhando a situação de cada um deles. A Presidente colocou o Comitê a disposição para que se alcance a efetividade nas medidas propostas pela auditoria, bem como recomendou que, diante do acompanhamento mensal das auditorias, que os relatórios trimestres tenham como foco as auditorias não realizadas, demonstrando as ações a serem tomadas para o cumprimento plano de auditoria. **Após debates e esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do Relatório apresentado.**

7.3. Tendo em vista o feriado nacional no dia 20 de novembro de 2024, os membros do CAE deliberaram pela alteração da reunião, anteriormente prevista nesta data, para o dia 19/11/2024, às 08h30m.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, sendo lavrada esta ata que, após lida e achada conforme, segue assinada pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, bem como pela Presidente e pelo Secretário da Mesa.

Goiânia, 05 de novembro de 2024.

MESA:

Eliane Simonini Baltazar
Presidente do Comitê

Mauro Zanon Marques
Secretário *ad hoc*

MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Alex Schweigert Pinheiro

Neuber Teixeira de Souza

Paulo Ernani Miranda Ortegal