
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 18/2026

1. DATA, HORA E LOCAL: Aos 24 dias do mês de julho do ano de 2026, às 08h30, por meio de 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 2026.

2. CONVOCAÇÃO: O comparecimento dos membros se deu em observância à convocação realizada via expediente.

3. QUÓRUM E PRESENCAS: Alex Schweigert Pinheiro Cleto, Otaviano Vianna Neto, Neuber Teixeira de Souza e Eliane Simonini Baltazar, perfazendo 100% (cem por cento) dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário.

4. CONVIDADOS: Alessandra Domingues G. Almeida, Marcus Vinicius Batista, Leonel Alves Pereira, Danilo Rezende e Thiago Alexandre.

5. DIREÇÃO DOS TRABALHOS: A direção dos trabalhos coube ao Sr. Otaviano Vianna Neto, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário.

6. SECRETÁRIA: Foi designada Dayane Moreira Rocha para a função de Secretária *ad hoc*.

7. ORDEM DO DIA: **7.1.** Reporte DICOR/SUTEC – Apresentação sobre o Sistema de Auditoria Interna com uso de Inteligência Artificial (IA). **7.2.** Apresentação da situação da reposição de Auditor com formação em contabilidade para a SUAUD. **7.3.** Apresentação sobre o processo de contratação de consultoria para a SUAUD. **7.4.** Processo nº 6562/2026 – Apresentação do Relatório de Atividades da Auditoria Interna do 2º Trimestre de 2026.

8. DEBATES E DECISÕES: Abertos os trabalhos, verificada a existência de quórum, com presença de 100% dos membros, o Sr. Presidente deu início à reunião.

8.1. Para o primeiro item de pauta, com a participação dos convidados Alessandra Domingues G. Almeida, Marcus Vinicius Batista, Leonel Alves Pereira, Danilo Rezende e Thiago Alexandre, foi apresentado o reporte da DICOR e da SUTEC sobre o Sistema de Auditoria Interna com uso de Inteligência Artificial. O Sr. Presidente questionou se a contratação prevê o treinamento dos usuários. O Sr. Leonel informou que o treinamento vem sendo realizado em paralelo à contratação, por meio da gerência de treinamento, com foco nos pontos-chave, com a intenção de ampliá-lo conforme o sistema for implementado. O Sr. Marcus Vinicius ponderou ser necessária maior maturidade dos processos e procedimentos internos, entendendo que o mais adequado é primeiro revisá-los para, somente após a conclusão do trabalho da consultoria contratada pela SUAUD, retomar a discussão sobre a contratação do software, de modo a garantir uma ferramenta mais completa e fidedigna às necessidades da área. **O Sr. Presidente solicitou que essa orientação seja repassada ao consultor, com pedido para que indique e estude ferramentas de Inteligência Artificial mais atualizadas voltadas à auditoria interna.** Na sequência, o Sr. Presidente questionou como vem sendo tratado o uso de ferramentas de IA públicas pelos empregados, tendo em vista o risco de que documentos restritos sejam enviados a esses aplicativos, comprometendo sua confidencialidade. O Sr. Leonel informou que o assunto é acompanhado pela área de TI, que monitora o uso das ferramentas, com a intenção de publicar política específica sobre o tema. O Sr. Thiago Alexandre complementou que o monitoramento já está em curso, mas que optou por não bloquear de imediato as ferramentas, de modo a não cercear

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 18/2026

iniciativas nascentes nas áreas, já que o acompanhamento permite identificar quais áreas demonstram necessidade desse tipo de recurso; informou, ainda, que a intenção é construir uma estrutura normativa, com documentos normativos de base e específicos por área, a partir de grupo de trabalho a ser constituído. **O Sr. Presidente elogiou a iniciativa e recomendou que, até a estruturação da normativa, os empregados sejam orientados quanto ao tratamento adequado dos documentos e ao bom senso no uso dessas ferramentas.** O Sr. Leonel informou que a orientação seria repassada de imediato. A Sra. Eliane manifestou concordância e reforçou a importância desse cuidado no tratamento de documentos por meio de ferramentas de IA. **Após as considerações, os membros do CAE tomaram conhecimento do reporte realizado pela DICOR.**

8.2. Para o segundo item de pauta, com a participação dos convidados Marcus Vinicius Batista e Danilo Rezende, foi apresentada a situação da reposição do Auditor com formação em contabilidade para a SUAUD. O Sr. Marcus Vinicius informou que o processo formal foi iniciado após a atualização da política aplicável e que a SUAUD mantém tratativas constantes com as áreas envolvidas. Destacou que a principal dificuldade está na carência de profissionais já existentes na Companhia, o que demanda a reposição de empregados, concentrando-se o gargalo na necessidade de decisão e organização em nível estratégico quanto à priorização das áreas e às respectivas transferências. Ressaltou que, quanto à organização interna, a SUAUD encontra-se preparada para dar posse de imediato ao auditor tão logo a transferência seja viabilizada. Os membros do CAE concordou tratar-se de questão de gestão, a depender de alinhamento entre as Diretorias envolvidas. **Após as considerações, os membros do CAE tomaram conhecimento do reporte realizado pela SUAUD.**

8.3. Para o terceiro item de pauta, com a participação dos convidados Marcus Vinicius Batista e Danilo Rezende, foi apresentado o processo de contratação de consultoria para a SUAUD. **Os membros do CAE se manifestaram favoravelmente, sem óbices ou questionamentos adicionais.**

8.4. Por fim, com a participação dos convidados Marcus Vinicius Batista e Danilo Rezende foi apresentado o Processo nº 6562/2026, referente ao Relatório de Atividades da Auditoria Interna do 2º Trimestre de 2026. A Sra. Eliane sugeriu que sejam levados ao CAE e ao Conselho de Administração os motivos pelos quais os processos de monitoramento se encontram em atraso. O Sr. Alex sugeriu a revisão do relatório, tornando mais didática a apresentação do status dos monitoramentos. **Ao final, os membros deliberaram que a SUAUD, com o apoio do Sr. Otaviano, deverá rever a forma de apresentação das informações sobre o status dos monitoramentos e identificar os gargalos existentes na planilha de acompanhamento, devendo ainda ser verificada junto à TI e à DICOR a viabilidade de acompanhamento em tempo real das movimentações, mediante o uso de ferramentas mais atualizadas que auxiliem no acompanhamento e na gestão do processo.**

9. 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 pelo Presidente e pela Secretária da Mesa.

Confere com original lavrado em livro próprio.

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 18/2026

MESA:

Otaviano Vianna Neto
Presidente do Comitê

Dayane Moreira Rocha
Secretária *ad hoc*

MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Alex Schweigert Pinheiro Cleto

Eliane Simonini Baltazar

Neuber Teixeira de Souza