

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº05/2024

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 05 dias do mês de março 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 5ª 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), Eduardo Affonso de Vasconcelos (Auditor na BDO RCS - Auditores Independentes), Elias Evangelista Silva (Superintendente Contábil) e Thalís Augusto Martins Barbosa (Auditor na BDO RCS – Auditores Independentes).
4. **DIREÇÃO DOS TRABALHOS:** A direção dos trabalhos coube à Sra. Eliane Simonini Baltazar, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário.
5. **SECRETÁRIA:** Foi designada Daniela Fernandes dos Santos, para a função de Secretária *ad hoc*.
6. **ORDEM DO DIA:** **6.1.** Processo 19322-2023 - Apresentação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2023; **6.2.** Processo 1386/2024 - Renovação do contrato junto à BDO RCS – Auditores Independentes; **6.3.** Despacho 2241/2024 - Apreciação do Plano de Ação acerca da auditoria do Contrato de Programa de Anápolis; **6.4.** Alinhamentos Relatório Circunstanciado CAE.
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 tratar da primeira pauta do dia, qual seja o processo nº 19322/2023, que tem como objeto a apresentação dos resultados da Companhia, referente ano exercício de 2023, 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. Na sequência, relatou os destaques do período, comparando aos do exercício anterior, apresentou os dados operacionais de água e esgoto, destacando o incremento de economias, o volume faturado bem como o índice de perdas. Seguiu-se com a apresentação do desempenho financeiro da Companhia referente ao exercício de 2023, evidenciando os contratos que concentram as maiores receitas líquidas da Companhia e comparando os resultados do 4º trimestre do corrente exercício com os do exercício anterior, destacando ainda o acompanhamento das metas financeiras (planejado X executado), além das metas estabelecidas no Programa de Participação nos Resultados. Adiante, expôs as principais obras, os investimentos realizados, o balanço patrimonial e os dados inerentes à dívida. Na sequência, foi passada a palavra do auditor externo, Sr. Thalís Augusto Barbosa, que apresentou os principais assuntos tratados no exercício findo em 31 de dezembro de 2023, dentre os quais destacou, provisão para contingências, intangível e marco regulatório, no que tange a regionalização e universalização de serviços de água e esgoto. Adiante, discorreu acerca dos dados relacionados aos impostos e contribuições. Quanto aos principais assuntos no âmbito das auditorias, do exercício em análise, o Auditor Thalís Augusto Barbosa destacou o reconhecimento de receita e ambiente de tecnologia da informação, bem como o ativo intangível, destacando os contratos vencidos e a aderência ao novo marco regulatório. Por fim, o Auditor esclareceu que o Relatório de opinião sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 encontra-se sem ressalvas, com parágrafo de ênfase apenas sobre a operação decantação, que já constava em exercícios anteriores. Posteriormente, a Gerente de Planejamento Estratégico e Monitoramento, Sra. Antoniele Pereira, assumiu a palavra para apresentação dos indicadores estratégicos do exercício. A princípio, a Gerente apresentou uma visão

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº05/2024

geral quanto ao atingimento dos indicadores, 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 ano de referência. **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 exercício findo em 31 de dezembro de 2023 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. Na sequência a Presidente passou a palavra ao membro designado para relato do processo nº 1386/2024, Sr. Alex Schweigert, que esclareceu tratar-se da renovação do contrato junto à BDO RCS – Auditores Independentes. Com a palavra o Sr. Alex Schweigert, junto ao Superintendente Elias Evangelista prestou os devidos esclarecimentos acerca da matéria, destacando que o termo aditivo ao contrato em comento encontra-se em conformidade com o estabelecido na legislação que abrange a matéria, bem como às normas estabelecidas pela Comissão de Valores Mobiliários. **Após, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário à unanimidade aprovaram a renovação do contrato junto à empresa BDO e deliberaram pelo encaminhamento do processo à Diretoria Colegiada.**

7.3. Para relato do tema tratado no despacho nº 2241/2024, que prevê a apreciação do Plano de Ação acerca da auditoria do Contrato de Programa de Anápolis ao Comitê de Auditoria Estatutário, foi passada a palavra ao Superintendente André Fernandes, que esclareceu que a apresentação se cumpre ao atendimento da Instrução Normativa que regulamenta a matéria no âmbito da Companhia, passando as diretrizes do trabalho realizado para ciência dos membros. **Após, o Comitê de Auditoria Estatutário aprovou o Plano de Ação da auditoria do Contrato de Programa do município de Anápolis.**

7.4. Por fim, o Sr. Neuber de Souza, informou aos membros quanto a finalização do relatório circunstanciado do Comitê, conforme enviado previamente para análise destes. Após discussões acerca do tema, não havendo nenhuma ressalva quanto ao relatório apresentado, **o Comitê de Auditoria Estatutário autorizou o encaminhamento do relatório, em formato resumido, para apreciação do Conselho de Administração da Saneago, junto às Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2023.**

8. **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 pela Secretária da Mesa.

Goiânia, 05 de março de 2024.

MESA:


Eliane Simonini Baltazar
#17588
ELIANE SIMONINI BALTAZAR
Data: 3/6/2024 4:26:01 PM +00:00
Eliane Simonini Baltazar
Presidente do Comitê


Daniela Fernandes Dos Santos
#18698
DANIELA FERNANDES DOS SANTOS
Data: 3/5/2024 9:12:46 PM +00:00
Daniela Fernandes dos Santos
Secretária ad hoc

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº05/2024

(Página de assinaturas da Ata de Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 05 de março de 2024)

MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:


Alex Schweigert Pinheiro Cleto
#17567
ALEX SCHWEIGERT PINHEIRO CLETO
Data: 3/6/2024 1:17:15 AM +00:00
Alex Schweigert Pinheiro


Paulo Ortegai
#17497
PAULO ERNANI MIRANDA ORTEGAL
Data: 3/6/2024 11:34:28 AM +00:00
Paulo Ernani Miranda Ortegai


NEUBER TEIXEIRA DE SOUZA
#17569
NEUBER TEIXEIRA DE SOUZA
Data: 3/6/2024 12:28:38 PM +00:00
Neuber Teixeira de Souza

ATA CAE 05-2024 - 05.03.2024.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 41FD1-7F688-034B2



Solicitação de assinatura iniciada por: Daniela F. d. S. em 05/03/2024

Assinaturas



Daniela Fernandes dos Santos
Assinou Digitalmente



Assinou em: 05 de março de 2024, 18:12:57
Número de série do certificado: 007E0E2209145FB48B
Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



Alex Schweigert Pinheiro Cleto
Assinou Digitalmente



Assinou em: 05 de março de 2024, 22:17:34
Número de série do certificado: 002D332209226BBB15
Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



Paulo Ortegal
Assinou Digitalmente



Assinou em: 06 de março de 2024, 08:34:39
Número de série do certificado: 004C51210826586351
Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



NEUBER TEIXEIRA DE SOUZA

Assinou Digitalmente



NEUBER TEIXEIRA DE SOUZA



Assinou em: 06 de março de 2024, 09:28:52

Número de série do certificado: 007E0E2209215B19AF

Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



Eliane Simonini Baltazar

Assinou Digitalmente



Eliane Simonini Baltazar



Assinou em: 06 de março de 2024, 13:26:40

Número de série do certificado: 007E0E23122839B97F

Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3