

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 15/2026

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 12 dias do mês de junho do ano de 2026, às 08h30, 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 15ª 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. **QUORUM E PRESENCAS:** Alex Schweigert Pinheiro Cleto, Otaviano Vianna Neto, Neuber Teixeira de Souza
4. **AUSÊNCIA JUSTIFICADA:** Eliane Simonini Baltazar
5. **CONVIDADOS:** Marcus Vinicius Batista de Araujo (Superintendente de Auditoria), Danilo Barbosa (Gerente de Auditoria de Conformidade Operacional) e Lorrany Souza Lima (Supervisão de Monitoramento de Auditorias).
6. **DIREÇÃO DOS TRABALHOS:** A direção dos trabalhos coube ao Sr. Otaviano Vianna Neto, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário.
7. **SECRETÁRIA:** Foi designada Dayane Moreira Rocha, para a função de Secretária *ad hoc*.
8. **ORDEM DO DIA:** **8.1.** Apresentação da SUAUD sobre a situação do processo de contratação de consultoria especializada em Auditoria Interna. **8.2.** Reporte SUAUD sobre atualização dos índices de atendimento e cobertura de acordo com IBGE 2022. **8.3.** Retorno da SUAUD sobre item 8.2 da ata da 14ª RCAE – Memorando nº 18958/2026. **8.4.** Resposta da SUAUD sobre Carta de Controle Interno da Auditoria Externa BDO Exercício findo em 31 de dezembro de 2025. **8.5.** Resposta da SUAUD sobre item 3 do plano de ação da ata da 14ª RCAE. **8.6.** Resposta da SUAUD sobre item 6 do plano de ação da ata da 14ª RCAE. **8.7.** Apresentação da minuta de revisão da Instrução Normativa que padroniza os procedimentos de auditoria interna – IN00.0004.
9. **DEBATES E DECISÕES:** Abertos os trabalhos, verificada a existência de quórum, com presença de 75% dos membros o Sr. Presidente deu início à reunião.
 - 9.1. Para o primeiro item de pauta, o Sr. Marcus Vinicius Batista de Araujo apresentou a situação do processo de contratação de consultoria especializada em Auditoria Interna. **Após as considerações apresentadas, os membros do CAE, por unanimidade, deliberaram pela concordância com a contratação proposta, dispensando a necessidade de retorno ao CAE para nova deliberação sobre o tema.**
 - 9.2. Seguindo, o Sr. Marcus Vinicius apresentou o reporte sobre a atualização dos índices de atendimento e cobertura de acordo com o IBGE 2022. **Após discussões, o Presidente solicitou que na próxima RCAE a SUPLA apresente as variáveis e as alterações em curso, tendo em vista que não se trata apenas de atualização de dados, mas também de alterações metodológicas.**
 - 9.3. Continuando, o Sr. Marcus Vinicius expôs o retorno da SUAUD referente ao item 8.2 da ata da 14ª RCAE – Memorando nº 18958/2026. O Presidente complementou que o tribunal é soberano para avaliar o caso. **Considerando o retorno da SUAUD, os membros do CAE tomaram conhecimento do caso e deliberaram pelo arquivamento dos autos no âmbito do CAE até conclusão da análise judicial.**
 - 9.4. Para o quarto item de pauta, o Sr. Marcus Vinicius compartilhou em tela o relatório da BDO e, em seguida, apresentou a resposta da SUAUD ao documento, ponto a ponto. **Os membros do CAE tomaram conhecimento das respostas apresentadas.**
 - 9.5. Continuando, o Sr. Marcus Vinicius apresentou as considerações e sugeriu que, com o novo PAINT, a nova metodologia e critérios do plano de ação, bem como a contratação em andamento, o assunto torna-se sem objeto e assim encerrado. **Os membros do CAE, por unanimidade, concordaram com o proposto e deliberaram pelo encerramento do item.**

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 15/2026

9.6. Para o sexto item de pauta, a Sra. Lorrany Souza Lima apresentou a planilha de monitoramento das auditorias e as alterações realizadas. **Aberto para manifestações, o Presidente parabenizou o trabalho desenvolvido e reconsiderou o pedido anterior, para que a SUAUD apresente ao CAE sempre que houver mudanças de status nas auditorias. Os membros do CAE tomaram conhecimento da planilha de monitoramento das auditorias e as alterações realizadas.**

9.7. Para o sétimo item de pauta, o Sr. Danilo Barbosa apresentou as alterações propostas na Instrução Normativa IN00.0004, que padroniza os procedimentos de auditoria interna. **Os membros do CAE, por unanimidade, aprovaram a minuta de revisão da Instrução Normativa.**

10. OUTROS ASSUNTOS:

10.1. Foi solicitado que a SUAUD traga uma planilha/apresentação dos processos relativos às atas RCAE 21/2025 e 07/2026.

10.2. O Presidente propôs o cancelamento do item de ação "Elaborar proposta de avaliação de desempenho de auditores internos", tendo em vista que esse tema será atendido no escopo da contratação da consultoria especializada pela SUAUD. **Os membros do CAE concordaram com o cancelamento.**

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 a original lavrado em livro próprio.

Goiânia, 12 de junho de 2026.

MESA:

Otaviano Vianna Neto
Presidente do Comitê

Dayane Moreira Rocha
Secretária *ad hoc*

MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Alex Schweigert Pinheiro Cleto

Neuber Teixeira de Souza