
EXTRATO DA ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº03/2026

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 21 dias do mês de janeiro do ano de 2026, às 08h30 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 3ª 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 PRESENÇAS:** Alex Schweigert Pinheiro Cleto, Eliane Simonini Baltazar, Otaviano Vianna Neto, e Neuber Teixeira de Souza.
4. **CONVIDADOS:** André Fernandes da Silva (Superintendente de Auditoria), Evangelista (Superintendente de Contabilidade), Thallis Barbosa (Auditor Externo- BDO Auditoria), Elias Eduardo Vasconcelos (Auditor Externo- BDO Auditoria) e Lana Abreu (Auditora Externa- BDO Auditoria).
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.** Apresentação do Planejamento da Auditoria Externa – BDO do Brasil. **7.2.** Processo nº 20393/2025 – Deliberar sobre o Plano de Auditoria Interna (PAINT) de 2026. **7.3.** Deliberar sobre o cronograma de auditorias de PAINT de anos anteriores.
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 a primeira ordem do dia, qual seja, apresentação do planejamento da auditoria externa (BDO do Brasil), o Sr. Presidente convidou os Srs. Elias Evangelista, Thallis Barbosa, Eduardo Vasconcelos e a Sra. Lana Abreu. O Sr. Thallis Barbosa iniciou a apresentação expondo um panorama geral do contrato de auditoria externa firmado entre a BDO do Brasil e a Saneago, abordando, de forma detalhada, o objetivo e o alcance da auditoria externa, os critérios de independência, o escopo dos trabalhos, o cronograma referente ao período de 2025 a 2026, os procedimentos de avaliação de riscos, os processos e controles analisados, a metodologia utilizada, o planejamento e o inventário, bem como os ativos de contrato e intangíveis. **Sanados os esclarecimentos, os membros do CAE tomaram conhecimento da apresentação do planejamento da auditoria externa da BDO do Brasil para o exercício corrente.**
8.2. e 8.3. Antes de iniciar a análise do segundo e terceiro item de pauta, o Presidente relembrou as solicitações realizadas na última reunião do CAE, informando aos demais membros que foram expedidos memorandos à Superintendência de Auditoria Interna – SUAUD (memorandos nº 1613/2026, 2436/2026, 2259/2026, 2181/2026 e 2180/2026), contendo as deliberações do Comitê, bem como uma planilha de excel, elaborada pelo Presidente do CAE, para preenchimento das informações solicitadas ao passivo de auditorias. **Ao final, os membros do CAE solicitaram que todas as informações demandadas e que deverão constar na planilha sejam entregues pela SUAUD ao CAE até o dia 23/01 (sexta-feira).** Diante do exposto, o CAE solicitou que seja realizada apresentação e que o tema seja pautado na próxima reunião do CAE, com vistas à aprovação pelo Comitê e posterior encaminhamento ao Conselho de Administração para deliberação.

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, 14 de janeiro de 2026.

EXTRATO DA ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº03/2026

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

Eliane Simonini Baltazar