

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 06/2025

1. **ATA, HORA E LOCAL:** Aos 11 dias do mês de março do ano de 2025, 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 Extraordinária do Comitê de Auditoria Estatutário do ano de 2025.
2. **CONVOCAÇÃO:** O comparecimento dos membros se deu em observância à convocação realizada via expediente.
3. **QUORUM E PRESENCAS:** Eliane Simonini Baltazar, Neuber Teixeira de Souza, Paulo Ernani Miranda Ortegal e Alex Schweigert Pinheiro Cleto
4. **Convidados:** Diego Augusto Ribeiro Silva (Diretor Financeiro), Elias Evangelista Silva (Superintendente Contábil), João Pedro Tavares Damasceno (Superintendente de Planejamento Integrado), Thallis Augusto Martins (BDO Auditora) e Eduardo Vasconcelos (BDO Auditora)
5. **DIREÇÃO DOS TRABALHOS:** A direção dos trabalhos coube à Sra. Eliane Simonini Baltazar, 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 das demonstrações Financeiras do exercício de 2024. **7.2.** Processo 10656/2021- Relatório Conclusivo de Investigação Preliminar (PIP) nº 24/2022. **7.3.** Processo 17539/2023- Deliberar sobre o Relatório de Monitoramento nº 01/2025- Riscos na Manutenção dos recursos humanos e das atividades advindas da folha de pagamento”, com foco nos adicionais de insalubridade e periculosidade. **7.4.** Processo 14332/2018- Deliberar sobre Parecer de Auditoria nº 50699/2024- Horas- Extras. **7.5.** Processo 11417/2021- Deliberar sobre Parecer de Auditoria nº 47961/2024
8. **DEBATES E DECISÕES:** Abertos os trabalhos, verificada a existência de quórum, com presença de 100% dos membros a Sra. Presidente deu início à reunião.
9. **9.1.** Dando início à pauta do dia, a Presidente do CAE convidou o Diretor Financeiro Diego Augusto, o Superintendente de Contabilidade Elias Evangelista, os representantes da BDO Auditoria Externa Thallis e Eduardo Vasconcelos e o Superintendente de Planejamento João Pedro, para dar início à prévia da apresentação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2024, que será encaminhada para aprovação do Conselho Fiscal. O Diretor Diego iniciou apresentando os destaques dos resultados da Companhia do 4T24 relativos aos investimentos, incrementos, índice de perdas, elevação do lucro nos 12m24, índice de atendimento de esgoto e enfatizou a retirada do parágrafo de ênfase no Relatório do Auditor reativo a operação decantação. Continuando, apresentou os resultados relativos aos indicadores operacionais de água (incremento de economias, volume faturado e índice de perdas), indicadores operacionais de esgoto (índice de atendimento, quantidade de ligações e quantidade de economias), incremento de economias, incremento de economias da BRK, volume faturado, os investimentos realizados e acumulados; desempenho financeiro (maiores receitas líquidas, desempenho financeiro do trimestre, desempenho financeiro acumulado, desempenho financeiro acumulado x meta, taxa de inadimplência), finalizou apresentação mostrando o balanço patrimonial, o endividamento/alavancagem, e as metas financeiras relativas aos indicadores acumuladas nos 12m2024 (incremento de receita líquida, inadimplência arrecado/faturado, margem EBITDA ajustada e despesa de exploração da DEX, índice de perdas, índice de satisfação dos clientes e incremento de economias água e esgoto) e as metas do PPR em 2024, no qual a companhia atingiu 82,77% das metas previstas para o período. Em seguida, Thallis apresentou as principais variações até 31 de dezembro de 2024, destacando o custo dos serviços prestados, o aumento em outras receitas e a redução de 23% no resultado operacional. Em seguida, abordou o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2024 e 30 de setembro de 2024, bem como a provisão para contingências, contemplando ações em execução, movimentações relevantes no 4º trimestre, obras em andamento (antigas e paralisadas). Foram ainda destacados aspectos relevantes, como projetos e outros custos, além do marco regulatório, incluindo regionalização e universalização dos

ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 06/2025

serviços de água e esgoto. Por fim, Thallis evidenciou a opinião do auditor independente no relatório sobre as demonstrações contábeis. Dando continuidade, João Pedro foi convidado para expor as demonstrações financeiras relativas aos indicadores estratégicos (incremento de receita líquida, detalhamento dos impactos, inadimplência, Margem EBITDA ajustada, despesas de exploração), indicadores de mercado (atendimento de água, atendimento de esgoto, investimentos em água e esgoto, satisfação dos clientes, grau de confiança no poder concedente), indicadores relativos aos processos internos (perdas na distribuição, qualidade da água, consumo de energia, qualidade do esgoto), indicadores de relativo a pessoas (capacitação da força de trabalho), indicadores socioambientais (educação socioambiental, recuperação de bacias), indicadores de ESG e finalizou com um apanhado geral sobre o acompanhamento do orçamento de 2024. **Após apreciação, o CAE encaminha os autos Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Assembleia Geral de acionistas recomendando a aprovação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2024.**

9.2. Continuando a pauta, foi deliberado que os processos nº 10656/2021; nº 17539/2023; nº 14332/2018 e nº 11417/2021 seriam retirados de pauta para redistribuição entre os membros do Comitê para fins de análise mais aprofundada e embasada, de modo a garantir a qualidade das deliberações na reunião subsequente do Comitê.

9.3. Por fim, foi proposta pela Presidente, com a concordância unânime dos membros, a elaboração de um memorando a ser encaminhado às Diretorias da Saneago, informando que o sigilo da Gerente Executiva de Apoio à Governança foi superado, visto que a mesma secretaria as reuniões e visando um melhor controle e agilidade nas deliberações, os documentos que forem encaminhados ao CAE deverão ser tramitados para o usuário da Gerente, e, posteriormente, esta fará a tramitação e comunicação à Presidente do Comitê acerca dos documentos encaminhados.

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, 11 de março de 2025.

MESA:

Eliane Simonini Baltazar
Presidente do Comitê

Dayane Moreira Rocha
Secretária *ad hoc*

MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

Paulo Ernani Miranda Ortegá

Neuber Teixeira de Souza

Alex Schweigert Pinheiro Cleto