
EXTRATO DA ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº07/2026

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 25 dias do mês de fevereiro 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 7ª 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, Eliane Simonini Baltazar, Otaviano Vianna Neto, Neuber Teixeira de Souza
4. **CONVIDADOS:** Marcus Vinicius Batista de Araújo (Superintendente de Auditoria), Thallis Barbosa (Auditor Externo da BDO Auditoria do Brasil), Lana Abreu (Auditora Externa da BDO Auditoria do Brasil).
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*.

ORDEM DO DIA: **7.1.** Revisão do Plano de Ações deliberadas em reuniões anteriores. **7.2.** Processo 17544/2025- Dar conhecimento e deliberar sobre o Relatório de Atividades da Auditoria Interna- 3T2025. **7.3.** Dar conhecimento sobre o Relatório de Desempenho de Auditores referente ao exercício de 2025. **7.4.** Processo 3736/2025- Deliberar sobre Relatório Conclusivo de Auditoria Interna. **7.5.** Processo 41/2024- Deliberar sobre Relatório Conclusivo de Auditoria Interna. **7.6.** Processo 9797/2024- Deliberar sobre Relatório Conclusivo de Auditoria Interna. **7.7.** Outros assuntos. **7.8.** Relatório de Auditoria Externa (BDO), referente ao exercício de 2025.

7. **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. O Presidente deu início à reunião com o primeiro item da pauta, apresentando o status das deliberações das reuniões anteriores, conforme demonstrado na tabela 1 constante nesta ata.

8.2. Na sequência, passou-se ao segundo item da pauta, processo nº 17544/2025, ocasião em que foi convidado o Sr. Marcus Vinicius Batista para realizar breve explanação acerca do Relatório de Auditoria Interna do 3º Trimestre de 2025, encaminhado em 23/10/2025 à presidência anterior do CAE, porém sem deliberação tempestiva. **Após a exposição, os membros do CAE deliberaram pelo arquivamento dos autos.**

8.3. O Sr. Marcus Vinicius Batista permaneceu na sala para o terceiro item da pauta, qual seja, dar conhecimento sobre o Relatório de Desempenho de Auditores referente ao exercício de 2025, cuja primeira versão foi enviada pela SUAUD à presidência do CAE em 20/02/2026 através do relatório 67/2026 – SUAUD (protocolo GED #51424/2026). **Após as considerações, os membros do CAE deliberaram pelo estudo e criação conjunta, entre CAE e SUAUD, de uma proposta de avaliação de desempenho dos auditores.**

8.4. Dando continuidade, no quarto item da pauta, processo nº 3736/2025, encaminhado à presidência do CAE em 10/02/2026, o Sr. Marcus Vinicius informou que, no relatório de monitoramento, foi realizado apontamento quanto à atualização dos indicadores conforme dados atualizados do IBGE. **Após apreciação da matéria, os membros do CAE deliberaram pela conclusão dos autos do processo e pelo acompanhamento, por parte do Comitê, da atualização, conduzida pela SUPLA, dos Índices de Atendimento e Cobertura, conforme a NR nº 08/2024 e os dados do Censo IBGE 2022, aplicáveis a todas as cidades operadas pela Saneago.**

8.5. Antes de apresentar o quinto item da pauta, o Sr. Marcus Vinicius solicitou permissão aos membros do CAE para alteração do fluxo de encaminhamento de assuntos da SUAUD para a deliberação do CAE. Sugeriu que tais processos sejam pautados nas reuniões ordinárias do

EXTRATO DA ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº07/2026

Comitê por meio de solicitação de pauta à PR-GAG, nos mesmos trâmites já praticados pela REDIR e pelo CA, eliminando o despacho de encaminhamento ao CAE. Nesse sentido, as deliberações do CAE realizadas nas reuniões serão inseridas no processo por meio da ata e, posteriormente, despachadas para a SUAUD, a fim de que sejam adotadas as devidas providências. **Os membros do CAE autorizaram o novo fluxo de encaminhamento.** Na sequência, o Sr. Marcus Vinícius fez o relato do processo nº 41/2024 relativo ao relatório conclusivo de auditoria. **Após a apresentação, os membros do CAE deliberaram pelo encerramento do processo de monitoramento.**

8.6. Dando continuidade, o Sr. Marcus Vinícius relatou o processo nº 9797/2024, encaminhado à presidência anterior do CAE, em 09/10/2025. **Após a explicação, os membros do CAE deliberaram pelo encerramento do processo de monitoramento, uma vez que não foram encontradas irregularidades.** O Sr. Alex Schweigert sugeriu que sejam avaliados os processos em que não foram identificadas irregularidades, a fim de compreender os critérios que motivaram sua seleção para auditoria, de modo a aprimorar a seleção do escopo dos trabalhos e os futuros planejamentos de auditoria.

8.7. Outros Assuntos: o Presidente compartilhou com os demais membros outros dois assuntos.

8.8. Por fim, para o item extrapauta e último, o Presidente convidou os auditores externos da BDO do Brasil, Sr. Thalís Barbosa e Sra. Lana Abreu, para apresentação prévia dos assuntos de auditoria externa referentes ao exercício de 2025. **Após a apresentação, os membros do CAE tomaram conhecimento do Relatório de Auditoria Externa (BDO), referente ao exercício de 2025.**

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 o original lavrado em livro próprio.

Goiânia, 25 de fevereiro 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

Eliane Simonini Baltazar