



EXTRATO DA ATA DA 136ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Realizada em 19/11/2024, às 8h00, através de videoconferência

Participantes: Conselheiro Sr. João Ricardo Pereira da Costa, como coordenador, Sr. Afonso Antonio Hennel, Sra. Cintya Cristina Ferreira Marques Pinto e Sr. Marcelo Cardona Sobral, como membros.

Convidados: *(item 1)* Sra. Maria Eugênia de Lima Favaro Marolla, gerente da Divisão de Conformidade e Gestão de Riscos (PMC); Sra. Tatiane Renata Trindade Novais, assessora; *(item 2)* Sr. Marcio Negrão Marolla, gerente do Departamento Econômico-Financeiro (AF); Sr. Roberto Luiz Mendonça Garcia, gerente da Divisão de Operacional de Controladoria (AFC); *(item 3)* Sra. Eliane Tânia Resmini, representando a Russell Bedford GM Auditores Independentes.

Iniciada a reunião pelo **item 1 da pauta - Apresentação da proposta da Matriz de Riscos identificados da CETESB e planos de ação para mitigação**; a Sra. Maria Eugênia (...) pontuou sobre a disponibilização prévia por e-mail aos membros do CoAud do material correspondente ao assunto, compondo a Matriz de Riscos Consolidada, a Política de Gestão de Riscos e Controles Internos e o Relatório de Conformidade, Riscos e Controles Internos, sendo este último um detalhamento do processo de elaboração desde 2023; (...). O Sr. João Costa registrou que o Comitê acompanhará esse monitoramento da PMC (...). A seguir, passou-se ao **item 2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras Intermediárias do 3º Trimestre de 2024 e do Relatório dos Auditores Independentes - Russell Bedford GM Auditores Independentes**; inicialmente o Sr. Marcio abordou sobre dois eventos subsequentes ao 3º trimestre, o primeiro trata sobre os créditos previdenciários, (...). O segundo trata do Programa de Desligamento Incentivado (PDI), (...). A respeito das DF's do 3º TRI/24, o Sr. Marcio destacou o aumento das receitas em 12% justificado por seis licenças pontuais emitidas pela Diretoria de Avaliação de Impacto Ambiental, (...). O Sr. Costa solicitou o encaminhamento regular do relatório trimestral elaborado pelo Departamento Jurídico com a atualização das contingências para acompanhamento do Comitê (...). A seguir, passou-se ao **item 3 - Discussão com os auditores externos independentes**; A Sra. Eliane (...) compartilhou a minuta do Relatório de Auditoria Independente (RAI) destacando não haver modificação de conclusão sobre o 3º TRI/24, apenas a ênfase sobre a cobrança de compensação dos créditos previdenciários de 2016-2017. O Sr. João Costa observou o fato de que a Companhia já tem a obrigação definida sobre o pagamento do PDI dos empregados até o final do exercício atual, portanto (...), entende que o tratamento adequado seria constituir essa provisão no 3º TRI/24. A Sra. Eliane (...) comprometeu-se em alterar o relatório assim que receber as peças contábeis atualizadas com o lançamento correspondente. (...). O Sr. João Costa solicitou o encaminhamento da nova redação do relatório de auditoria e das DFs (...). A seguir, passou-se ao **item extra pauta - Edital de Licitação**, onde o Sr. Marcio mencionou o encaminhamento do Termo de Referência por e-mail em 11/11/24 ao Conselho de Administração (...) o Sr. João Costa comprometeu-se em verificar se há comentários sobre o tema na próxima reunião do Conselho. (...). Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, a presente ata foi lavrada pela Sra. Viviane Rezende Belisário Ribeiro e assinada digitalmente pelos participantes. A 137ª Reunião do Comitê de Auditoria está prevista para 26/11/2024 às 8h00.

Secretaria Executiva de Governança

Com base na Lei 13.303/2016, art. 24, § 5º, o Conselho de Administração ratificou em sua 593ª Reunião Ordinária de 31/10/2023 a divulgação das atas das reuniões do Comitê de Auditoria em formato de extrato.