

**ATA DA CENTÉSIMA QUARTA (104ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO –
CASAN.**

DADOS DA REUNIÃO			
Data:	09 de junho de 2022	Horário:	Das 09h às 12h30
Local:	Reunião realizada por videoconferência		
PRESENCAS			
Carlos Rocha Velloso	Membro do Comitê – Coordenador		
Cristiane Scholz Faisca Cardoso	Membro do Comitê		
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê		
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
-			
ORDEM DO DIA			
1	Programa de Integridade (CPCI)		
2	Auditoria Interna (AUD)		
TEMA DE PAUTA			
1	Programa de Integridade (CPCI): Registrando a presença de Paulo Schmitt, Assessor de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos (ACR). O Assessor explicou que, em relação ao Programa de Integridade, após reunião com o Comitê de Governança, Risco e Conformidade, o item “revisão anual do Programa de Integridade” foi removido da minuta, para não engessar o processo, tendo em vista que o objetivo é que seja revisado sempre que houver necessidade. Na sequência, apresentou a minuta da revisão do Programa de Integridade, abordando os tópicos de maior relevância e reformulando os itens que precisavam ser ajustados com as recomendações dos membros do Comitê. Ressaltou que a minuta será submetida à Comissão Permanente de Conduta e Integridade (CPCI), após o término dos ajustes. Os membros do Comitê, estão de acordo com a retirada do item “revisão anual” do Código de Conduta e Integridade, para que as revisões sejam realizadas sempre que houver necessidade, com a observância das normativas e leis vigentes. O CAE reiterou a recomendação feita na 100ª Reunião, para que passe pela análise do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva, a implantação de um Canal de Denúncia próprio da Casan, com ampla divulgação da existência do canal, de forma que haja uma melhoria na		

	performance e no acompanhamento das demandas encaminhadas para a Ouvidoria e para a Comissão de Sindicância. Por fim, solicitam a participação de todos os membros da CPCI e do gestor da CPPAD (Comissão Permanente de Processo Administrativo e Disciplinar), na próxima reunião do CAE.
2	Auditoria Interna (AUD): Registrando a presença de Daniel Nascimento, Chefe da Auditoria Interna (AUD). O Chefe da Auditoria explicou sobre o andamento da elaboração do Programa de Gestão de Qualidade das Auditorias, que visa realizar uma avaliação mais crítica do trabalho que vem sendo realizado pela área, em busca de aperfeiçoamento, baseada nas normas internacionais para prática profissional de auditoria interna. Esclareceu que o programa foi elaborado com base em pesquisas de outras empresas que já adotam essa metodologia de controle. Em seguida, procedeu ajustes dos itens do Programa, de acordo com as recomendações dos membros do CAE. O Sr. Eduardo Pardini sugeriu que dentro do modelo fosse desenvolvida uma ferramenta de <i>BI</i> , com a finalidade de medição de desempenho e economicidade, para obter uma melhor visão de como a auditoria está entregando seus trabalhos, para apresentação ao Conselho de Administração, posteriormente. O Comitê sugeriu ainda que a medição seja implantada em três etapas, sendo a primeira: o estabelecimento do monitoramento de indicadores de eficiência (em busca de uma possível certificação), concomitantemente com as correções. A segunda etapa, a avaliação interna, finalizando com as avaliações externas; como terceira etapa, devendo utilizar-se do modelo IA-CM (ferramenta que avalia as auditorias públicas em 5 níveis de excelência), sendo que cada nível possui critérios específicos e, desses, deverão ser analisados quais a Companhia já atende. O CAE solicitou à AUD a submissão dos relatórios referente as compras dos terrenos sem finalidade, para análise.
LAVRATURA	
Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Rosecler Assis M de Aguiar, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.	
ASSINATURAS	
CARLOS ROCHA VELLOSO Coordenador	CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO Membro
EDUARDO PERSON PARDINI Membro	ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR Secretária da reunião