

**ATA DA CENTÉSIMA VIGÉSIMA SEGUNDA (122ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>			
<b>Data:</b>	16 de março de 2023	<b>Horário:</b>	Das 9h às 12h
<b>Local:</b>	Reunião realizada por videoconferência		
<b>PRESENCAS</b>			
Carlos Rocha Velloso	Membro do Comitê – Coordenador		
Cristiane Scholz Faísca Cardoso	Membro do Comitê		
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê		
<b>ORDEM DO DIA</b>			
<b>1</b>	<b>Apreciação das Demonstrações Financeiras 2022</b>		
<b>2</b>	<b>Renovação Contratual da Auditoria Independente - Russell Bedford</b>		
<b>3</b>	<b>Auditoria Interna</b>		
<b>4</b>	<b>Revisão da estrutura de macroprocessos da CASAN</b>		
<b>TEMA DE PAUTA</b>			
<b>1</b>	<b>Atualização sobre os trabalhos de fechamento do Balanço anual (GCF):</b> Registrando a presença dos membros do Conselho de Administração: Haneron Victor Marcos, Karla Celina Ghisi da Luz, Rita de Cássia Ferreira Volpato, Rosilda Santos e Tania Mara Souza Regis; Natália Souza Pinheiro, Gerente de Controladoria Econômico-Financeira interina, Thiago Tomaz Pereira Guimarães, Chefe de Divisão e de Clodoaldo Hillesheim Contador da GCF. A Sr. <sup>a</sup> Natália expôs as Demonstrações Financeiras de 2022, já analisadas previamente pelo CAE e apresentou detalhadamente o Balanço Patrimonial e a Demonstração de Resultado do exercício, esclarecendo as principais variações de saldos patrimoniais, receitas e nos custos de serviços prestados e despesas financeiras que determinaram uma redução no Lucro Líquido do exercício e a situação econômico-financeira apresentada pela Companhia em 31.12.2022. Foram também analisadas as Notas Explicativas às demonstrações financeiras e os reflexos dos trabalhos de consultoria contratada para revisão de tributos de anos anteriores. Foi ainda esclarecido que os trabalhos da auditoria independente estavam sendo finalizados com indicativo de um parecer sem ressalvas, tendo o CAE esclarecido que ainda teria reunião específica com os auditores da Russell Bedford para análise e discussão sobre as demonstrações financeiras de 2022.		

<b>2</b>	<b>Renovação Contratual da Auditoria Independente - Russell Bedford:</b> Registrando a presença dos membros do Conselho de Administração: Haneron Victor Marcos, Karla Ghisi da Luz, Rita de Cássia Volpato, Rosilda Santos e Tania Mara Souza; Natália Souza Pinheiro, Gerente de Controladoria Econômico-Financeira interina, Thiago Tomaz Pereira Guimarães, Chefe de Divisão e de Clodoaldo Hillesheim Contador da GCF. Durante a apreciação das demonstrações financeiras, a Sr. <sup>a</sup> Natalia informou também ao CAE que estaria encaminhando para aprovação do Conselho de Administração uma proposta para a renovação do contrato com a Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, conforme legislação vigente e o item VIII do artigo 22 do Estatuto Social da CASAN, considerando que, na opinião da GCF, esta empresa de auditoria vem cumprindo satisfatoriamente com suas obrigações contratuais. Como previsto no art. 59 do referido Estatuto Social, acolhendo o art. 24 da Lei 13.303, compete ao CAE “opinar sobre a contratação e destituição de auditor independente” para posterior deliberação do Conselho de Administração. O trabalho dos auditores independentes vem sendo acompanhado de forma contínua pelo CAE há quase três anos, e essa renovação atende à legislação e normas vigentes da CVM, além de estar prevista contratualmente, razões pelas quais o CAE – Comitê de Auditoria Estatutário se manifesta pela não identificação de óbices à renovação contratual proposta.
<b>3</b>	<b>Auditoria Interna:</b> Item mantido em pauta para próxima reunião do CAE, tendo em vista tempo despendido na apresentação para os membros do novo Conselho de Administração e também aos esclarecimentos da GCF.
<b>4</b>	<b>Revisão da estrutura de macroprocessos da CASAN:</b> Item mantido em pauta para próxima reunião do CAE, tendo em vista o tempo despendido na apresentação para os membros do novo Conselho de Administração e também aos esclarecimentos da GCF.
<b>LAVRATURA</b>	
Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Rosecler Assis Marques de Aguiar, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.	
<b>ASSINATURAS</b>	
<b>CARLOS ROCHA VELLOSO</b> Coordenador	<b>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO</b> Membro
<b>EDUARDO PERSON PARDINI</b> Membro	<b>ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR</b> Secretária da reunião