

ATA DA CENTÉSIMA VIGÉSIMA SÉTIMA (127ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.

DADOS DA REUNIÃO			
Data:	04 de maio de 2023	Horário:	Das 9h às 12h
Local:	Reunião realizada por videoconferência		
PRESENCAS			
Cristiane Scholz Faisca Cardoso	Membro do Comitê		
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê		
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
Carlos Rocha Velloso (período de férias)			
ORDEM DO DIA			
1	Apreciação das Informações das Demonstrações Financeiras 1º ITR 2023		
2	Auditoria Externa - AUD		
TEMA DE PAUTA			
2	Auditoria Externa - AUD: Registrando a presença de Laudelino de Bastos e Silva, Diretor-Presidente, das Conselheira de Administração Karla Celina Ghisi da Luz e Rosilda Santos; Rosângela Pereira Peixoto representante da Auditoria Externa Russel Bedford. A Sra. Rosângela Pereira Peixoto comentou sobre a análise dos resultados do primeiro trimestre da Companhia. Conforme o explanado por ela, não foram identificados problemas relevantes, apenas pontos de controle já tratados anteriormente. Comentou sobre as dificuldades resultantes do atraso na entrega das informações pelas áreas e indicou que a auditoria externa concluiu por um parecer sem ressalvas. Questionada sobre oportunidades de melhoria, a Sra. Rosângela ratificou a necessidade de conversa com as áreas para viabilizar a entrega das informações no prazo, além dos apontamentos recorrentes sobre saldos das contas transitórias, adiantamentos, fornecedores e necessidade de conciliação de saldos de contas de longa data que utilizavam sistemas anteriores		

	ao atual SAP. Informou, ainda, que não ocorreram eventos subsequentes até o encerramento das análises.
1	<p>Apreciação das Informações das Demonstrações Financeiras 1º ITR 2023: Registrando a presença das Conselheiras de Administração Sra. Karla Celina Ghisi da Luz, Sra. Rosilda Santos e Sra. Rita de Cássia Ferreira Volpato, dos Conselheiros de Administração Sr. Arnaldo Ferreira dos Santos e Sr. Haneron Victor Marcos, do Diretor-Presidente da Companhia Sr. Laudelino de Bastos e Silva, do Diretor Financeiro Edson Moritz, do Gerente da Controladoria econômico-financeira Sr. Thiago Tomaz Pereira Guimarães e do Sr. Clodoaldo Hillesheim. O Senhor Thiago apresentou as demonstrações financeiras do 1º ITR de 2023, apresentando o Balanço Patrimonial, Fluxo de Caixa, Investimentos, Composição de Empréstimos e Financiamentos, Demonstrações de Resultado, EBITDA, explicando os saldos e as variações em relação ao mesmo período do ano anterior. Questionado sobre os atrasos no recebimento das informações para produção do relatório, o Sr. Thiago confirmou e o Diretor Financeiro, Sr Edson Moritz, esclareceu que identificado o problema iniciou uma agenda de reuniões com as áreas para buscar uma solução que deve refletir nos próximos fechamentos. A Sra. Cristiane sugeriu atenção em relação às rubricas de custos e despesas que apresentaram maior variação em relação ao trimestre de comparação e solicitou um maior detalhamento na conta de materiais para manutenção. Após isso, passou-se então para revisão das notas explicativas onde foram questionadas as medidas tomadas para redução das contas a receber vencidas a longa data e ainda em aberto. O Sr. Thiago esclareceu que a Companhia adota medidas como corte dos serviços, que em virtude das novas tecnologias em implantação na Companhia devem ser agilizados. O Diretor-presidente, Sr. Laudelino, esclareceu o histórico das contas a receber e os membros do CAE solicitaram aos Diretores o estudo de outras medidas possíveis para a resolução dessas pendências com retorno ao Comitê de Auditoria sobre o que foi feito. Algumas medidas foram sugeridas e serão aprofundadas pelos Diretores. Questionado sobre indenizações dos sistemas que deixaram de operar com a Companhia, o Sr. Thiago esclareceu que as ações estão em cobrança e a Companhia acompanha esses processos. O Diretor Financeiro comentou sobre a necessidade de renegociar as dívidas da Companhia e o Sr. Eduardo sugeriu estudar a utilização de créditos de carbono. Será avaliado. Em relação ao PDVI, o Diretor-presidente informou que está solicitando um estudo sobre o último PDVI avaliando seus efeitos considerando as regras aderidas e as não aderidas no plano inicialmente aprovado. O CAE aguardará o</p>

relatório. Outro ponto de atenção levantado pelo CAE, foi a necessidade de estudo para ampliação da estrutura segurada de seguros da Companhia, será avaliado. O Sr. Eduardo posicionou os presentes sobre a avaliação da auditoria externa que apresentará parecer favorável e sem ressalvas para o trimestre.

LAVRATURA

Nada mais havendo a tratar, o Sr. Eduardo Person Pardini, Coordenador do comitê, deu por encerrada a reunião, da qual eu, Bianca dos Santos Ribeiro de Oliveira, 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

**BIANCA DOS SANTOS RIBEIRO
DE OLIVEIRA**
Secretária da reunião