

ATA DA CENTÉSIMA TRIGÉSIMA SEGUNDA (132ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.

DADOS DA REUNIÃO			
Data:	20 de julho de 2023	Horário:	Das 14h às 17h
Local:	Reunião realizada por videoconferência		
PRESENCAS			
Carlos Rocha Velloso		Membro do Comitê – Coordenador	
Cristiane Scholz Fáisca Cardoso		Membro do Comitê	
Eduardo Person Pardini		Membro do Comitê	
ORDEM DO DIA			
1	Relatório do CAE 2º Trimestre		
2	Apresentação Ouvidoria		
3	Relatório Auditoria 2º ITR		
4	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos do 2º ITR		
CONSIDERAÇÕES INICIAIS			
TEMA DE PAUTA			
1	Relatório do CAE 2º Trimestre: A Sra. Cristiane informou que o relatório está em fase final de elaboração para ser posteriormente apresentado na Reunião do Conselho de Administração. Os membros tomaram conhecimento e estando de acordo passou-se para o próximo item de pauta.		
2	Apresentação Ouvidoria: Registrando a presença de Sara Midiã Silva da Silva, Ouvidora; Laerte Salvador, Administrador da Ouvidoria. Com a palavra, o Coordenador do CAE, Sr. Carlos explicou brevemente o papel do Comitê de Auditoria Estatutário e reforçou a importância da adoção de um canal de denúncias exclusivo para o CAE e perguntou qual a visão da Ouvidoria frente ao cenário atual da Companhia e a proposta de trabalho. A Srta. Sara informou que tomou conhecimento das demandas represadas da área, e que nos próximos dias estará convocando algumas reuniões para alinhamento e maior proximidade da Ouvidoria junto as Superintendências. O Sr. Carlos explicou que conforme		

	<p>consta nas atribuições do CAE, algumas denúncias necessitam ser encaminhadas para conhecimento dos membros e recomendou ainda que seja feito um controle diário das denúncias, para saber se estão tendo o tratamento adequado e se refletem a realidade da Companhia. O Sr. Laerte, informou que anteriormente, já havia um estudo em andamento para contratação de um canal exclusivo para gestão do CAE, mas devido às mudanças de gestão o andamento do processo foi interrompido. Relatou que mesmo assim as denúncias tiveram um crescimento significativo em razão do reconhecimento de funcionários e usuários relacionadas à transparência da Companhia ao tratá-las. Registra-se que o CAE tomou conhecimento dos planos da Ouvidoria, mas que ainda não há um projeto formulado para mitigar os problemas existentes e entende que a área precisa ser mais contundente com essas ações e pontuou que um canal terceirizado, seria uma boa alternativa. A Srta. Sara informou que demandará esforços frente as recomendações, para que a Ouvidoria seja mais proativa e se modernize. O CAE se colocou à disposição para apoiar com sugestões e recomendações e solicitou que a Ouvidoria em conjunto com a Gerência de Informática, providenciem a alteração da localização do canal de denúncia ao CAE no site da CASAN, até que se obtenha o canal exclusivo.</p>
<p>3</p>	<p>Relatório Auditoria 2º ITR: Registrando a presença do Engº. Daniel Crippa Lemos. O Sr. Daniel explicou que a intenção da Auditoria foi criar um framework para estruturar a execução das atividades e que iniciou o uso da ferramenta SE Suíte, para controlar a evolução das ações de auditoria por ano. O Sr. Daniel pontuou que a expectativa é conseguir atender aos prazos fazendo duas auditorias por auditor para atender o cronograma anual. Informou que está finalizando as auditorias e que está em fase de elaboração do relatório. O Sr. Pardini recomendou que a definição dos objetivos da auditoria é a solução para elaboração do escopo e que os prazos de execução dos trabalhos da auditoria sejam estimados para que sejam cumpridos e permita o controle das horas trabalhadas para melhor implementação do Cronograma 2024. O Sr. Daniel informou que pretende juntamente com a Celesc e a Universidade Corporativa – GUC viabilizar a promoção de um curso <i>in company</i> de capacitação sobre Relatórios de Auditoria.</p>
<p>4</p>	<p>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos do 2º ITR: Registrando a presença de Anderson Miguel Chaves de Cordeiro, Assessor de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos; Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos - GCR e do Eng. Paulo Elias de Souza da GCR. O Sr. Paulo Schmitt apresentou o relatório elaborado pelo Grupo de trabalho com destaque nos macros-processos quanto à confiabilidade das informações e potenciais riscos acima do apetite relacionados à concessão dos sistemas de abastecimentos de água e esgotos operados pela Companhia. Informou que o estudo realizado evidenciou o nível de cumprimento das metas do qual a área de Poder Concedente é a responsável pelo cumprimento e atualização das informações. O Sr. Pardini entende que as informações advindas das diversas áreas da Companhia inseridas no SE Suíte deveriam ser controladas e revisadas pelo Coordenador da GCR e que os riscos identificados sejam analisados e reportados à Diretoria Executiva. O Sr. Paulo, informou que os riscos são de conhecimento da Administração, no entanto após a atualização realizada na escala, o risco ficou acima do apetite onde a gestão</p>

da primeira linha realiza o acompanhamento. O Sr. Pardini explicou que o objetivo principal é cobrar dentro da criticidade dos riscos, apontando as providências que devem ou que já foram tomadas. A Sra. Cristiane solicitou a quantificação dos riscos para maior visibilidade do Conselho de Administração. O Sr. Paulo informou que o levantamento da quantificação ainda não avançou, e com a nova gestão decidiu-se pela avaliação dos riscos e estabelecer valores em função do orçamento aprovado da Companhia. Por fim, o CAE solicitou que a Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos retorne na próxima reunião.

LAVRATURA

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.

ASSINATURAS

CARLOS ROCHA VELLOSO
Coordenador

CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO
Membro

EDUARDO PERSON PARDINI
Membro

ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR
Secretária da reunião



Assinaturas do documento



Código para verificação: **8M8T70HZ**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ **EDUARDO PERSON PARDINI** (CPF: 040.XXX.598-XX) em 12/09/2023 às 14:48:00
Emitido por: "SGP-e", emitido em 15/03/2022 - 08:14:54 e válido até 15/03/2122 - 08:14:54.
(Assinatura do sistema)

- ✓ **CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO** (CPF: 664.XXX.249-XX) em 13/09/2023 às 16:35:18
Emitido por: "AC Certisign Multipla G7", emitido em 06/10/2021 - 14:08:53 e válido até 05/10/2024 - 14:08:53.
(Assinatura ICP-Brasil)

- ✓ **ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR** (CPF: 006.XXX.979-XX) em 21/09/2023 às 09:13:25
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:31:33 e válido até 04/01/2121 - 10:31:33.
(Assinatura do sistema)

- ✓ **CARLOS ROCHA VELLOSO** (CPF: 160.XXX.967-XX) em 21/09/2023 às 14:28:16
Emitido por: "AC Certisign RFB G5", emitido em 11/10/2021 - 19:28:19 e válido até 10/10/2024 - 19:28:19.
(Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDA0MTM5MF80MTM5MF8yMDIzXzhNOFQ3MEha> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00041390/2023** e o código **8M8T70HZ** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.