

ATA DA CENTÉSIMA TRIGÉSIMA OITAVA (138ª) 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:	31 de outubro de 2023	Horário:	Das 09h às 12h
Local:	Reunião realizada por videoconferência		
PRESENCAS			
Carlos Rocha Velloso		Membro do Comitê – Coordenador	
Cristiane Scholz Faísca Cardoso		Membro do Comitê	
Eduardo Person Pardini		Membro do Comitê	
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
CONSIDERAÇÕES INICIAIS			
ORDEM DO DIA			
1	Relatório 3º Trimestre – CAE		
2	Informações dos Planos de Ações Frente ao Endividamento da Companhia – DF		
3	Demonstrações Financeiras 3ITR 2023 – GCF		
4	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 3 ITR 2023 – GCR		
TEMAS DE PAUTA			
1	Relatório 3º Trimestre do CAE: O CAE informou que o relatório está com sua estrutura base pronta, sendo necessários alguns ajustes finais, devendo o relatório final ser apresentado na próxima reunião.		
2	Informações dos Planos de Ações Frente ao Endividamento da Companhia: Registrando a presença de Carlos Ivan Sturzbecher,		

	<p>Assistente da Diretoria Financeira. O CAE solicitou esclarecimentos a respeito do trabalho e soluções obtidas para mitigações dos riscos frente à situação financeira. O Sr. Carlos apresentou um histórico da evolução da situação financeira e ações anteriores que resultaram em impactos negativos significativos, como o incremento nos investimentos. Relatou que no início da gestão atual, a Diretoria Executiva solicitou um diagnóstico que indicou várias frentes para o enfrentamento da situação financeira através de aportes financeiros para a Companhia. Quanto às obrigações de curto prazo, justificou e pontuou as dificuldades que a Casan enfrenta para realização de captação de recursos e que depende de aportes do acionista majoritário. O CAE manifestou preocupação com os financiamentos e investimentos previstos no CAPEX, no entanto o sr. Carlos esclareceu que a Companhia pretende contingenciar e revisar todos os investimentos previstos no CAPEX. Na sequência apresentou a relação das emissões das debêntures previstas e as expectativas de ações futuras decorrentes da aprovação pela Assembleia Legislativa de projeto de divisão do Estado de SC em grupos de municípios concessionários e respectivamente seus investimentos. Ao final, apresentou o trabalho da consultoria contratada para realização de diagnóstico da situação financeira da Companhia, que ocorreu simultaneamente com o trabalho executado internamente pela Diretoria Financeira, o que permitiu uma tomada de decisão mais ágil, através da visão panorâmica de todo cenário financeiro. Além do diagnóstico, a consultoria apontou 5 grandes diretrizes, em destaque a recomendação de ajustes nas projeções dos fluxos operacionais para os anos de 2024-2026.</p>
3	<p>Demonstrações Financeiras 3º ITR 2023 – GCF: Registrando a presença de Marina Godoy, Gerente da Controladoria Econômico-Financeira e de Thiago Tomaz Pereira Guimarães, Chefe da Contabilidade. O Sr. Thiago expôs as Demonstrações Financeiras do 3º ITR 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. Justificou que alguns impactos ocorreram em razão do evento do Reservatório do R4. Pontuou algumas despesas operacionais que tiveram variações significativas, e um dos motivos foi o impacto devido a variação cambial. O CAE tomou conhecimento das informações financeiras, e não identificou óbice para a aprovação das demonstrações contábeis trimestrais pelo Conselho de Administração.</p>
4	<p>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 3º ITR 2023: Item mantido para a próxima reunião.</p>
<p>LAVRATURA</p>	

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 do Comitê

EDUARDO PERSON PARDINI
Membro do Comitê

**ROSECLER ASSIS MARQUES DE
AGUIAR**
Secretária da Reunião



Assinaturas do documento



Código para verificação: **5ANAG160**

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



CARLOS ROCHA VELLOSO (CPF: 160.XXX.967-XX) em 27/12/2023 às 10:34:15
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)



EDUARDO PERSON PARDINI (CPF: 040.XXX.598-XX) em 27/12/2023 às 12:56:39
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 09/01/2024 às 10:36:17
Emitido por: "AC Certisign RFB G5", emitido em 04/10/2023 - 17:30:00 e válido até 03/10/2026 - 17:30:00.
(Assinatura ICP-Brasil)



ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR (CPF: 006.XXX.979-XX) em 09/01/2024 às 11:19:32
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:31:33 e válido até 04/01/2121 - 10:31:33.
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDA0MTM5MF80MTM5MF8yMDIzXzVBTKFHMTYw> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00041390/2023** e o código **5ANAG160** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.