

**ATA DA CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA PRIMEIRA (141ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>			
<b>Data:</b>	01 dezembro de 2023	<b>Horário:</b>	Das 09:30 às 12:30
<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>JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA</b>			
----			
<b>CONSIDERAÇÕES INICIAIS</b>			
-----			
<b>ORDEM DO DIA</b>			
1	<b>Reunião interna CAE - Cronograma de Reuniões 2024</b>		
2	<b>Status dos Planos de Previdência (aprovações Superintendência de Seguros Privados - SUSEP) - CASANPREV</b>		
3	<b>Programa de Integridade - GCR</b>		
4	<b>Auditoria Interna (PAAI) – AUD</b>		
<b>TEMAS DE PAUTA</b>			
1	<b>Reunião interna CAE - Cronograma de Reuniões 2024:</b> Foi apresentada a proposta do cronograma de reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário para o exercício de 2024 e, após ajustes, o documento ficou apto para ser apreciado pelo Conselho de Administração.		

2	<p><b>Status dos Plano de Previdência (aprovações Superintendência de Seguros Privados - SUSEP) - CASANPREV:</b> Registrando a presença do Presidente da CASANPREV, Sr. Adir Alcides de Oliveira. O Sr. Adir apresentou as atualizações do novo Plano de Previdência Complementar modelado como Contribuição Definida - CD. A aprovação do CD está prevista para a segunda quinzena de dezembro 2023 com expectativa de conclusão até junho 2024. Após a aprovação, será realizado um trabalho de conscientização, juntos aos futuros participantes, que abordará todas as informações necessárias para a migração. Em relação ao Plano de Benefício Definido – BD em curso, está com a rentabilidade dentro da meta estabelecida para o exercício de 2023. Quanto ao déficit atuarial de 2022, a CASANPREV está avaliando se será coberto pela patrocinadora Casan baseado no modelo atual do Estado de Santa Catarina.</p>
3	<p><b>Programa de Integridade - GCR:</b> Registrando a presença de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos e do Eng.º Paulo Elias de Souza – GCR. O Sr. Paulo Schmitt informou que o Grupo de Trabalho responsável pela implantação e monitoramento do Programa de Integridade está agora sob a coordenação do ACR/Anderson Miguel Chaves de Cordeiro. E que foi aprovada pelo Conselho de Administração a criação de uma Gerência de Compliance que estará subordinada à Procuradoria Geral. A nova área já possui uma minuta de Política de Consequências que foi elaborada pela Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos e que será implementada futuramente pela nova área. O Sr. Paulo informou que está finalizando a elaboração dos materiais de treinamento da gerência de riscos e pretende apresentá-los aos membros do CAE em janeiro de 2024. Diante do exposto, o CAE recomenda que a Assessoria de Planejamento promova a integração das percepções e experiências da gestão de riscos, ao grupo que está desenvolvendo o novo Planejamento Estratégico da Companhia, (quando da discussão dos objetivos estratégicos corporativos) e que os membros do CAE possam participar das discussões para contribuir com o tema, quando este for submetido para avaliação do Comitê de Governança.</p>
4	<p><b>Auditoria Interna (PAAI):</b> Registrando a presença do Eng.º Daniel Crippa Lemos, Chefe da auditoria. O Eng.º Daniel, apresentou a proposta do Plano de Atividades da auditoria para o exercício de 2024, explicando os temas e os níveis de exposição ao risco. A seguir informou que alguns temas relacionados na proposta, foram requisitados pela Diretoria Executiva. Diante da apresentação, o CAE recomendou alguns ajustes no PAAI/2024 e que as atividades que possuem alto grau de exposição sejam finalizadas prioritariamente.</p>
<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.

#### **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: **553BVYS7**

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

- ✓ **ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR** (CPF: 006.XXX.979-XX) em 09/02/2024 às 17:34:23  
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:31:33 e válido até 04/01/2121 - 10:31:33.  
(Assinatura do sistema)
  
- ✓ **CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO** (CPF: 664.XXX.249-XX) em 15/02/2024 às 13:54:41  
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)
  
- ✓ **EDUARDO PERSON PARDINI** (CPF: 040.XXX.598-XX) em 20/02/2024 às 17:37:07  
Emitido por: "SGP-e", emitido em 15/03/2022 - 08:14:54 e válido até 15/03/2122 - 08:14:54.  
(Assinatura do sistema)
  
- ✓ **CARLOS ROCHA VELLOSO** (CPF: 160.XXX.967-XX) em 21/02/2024 às 17:58:49  
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/Q0FTQU5fMV8wMDA0MTM5MF80MTM5MF8yMDIzXzU1M0JWVVM3> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00041390/2023** e o código **553BVYS7** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.