

**ATA DA CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA NONA (149ª) 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>	10 de abril de 2024	<b>Horário:</b>	Das 09:00 às 12:00
<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>Relatório do Programa de Integridade – ACR, GUC, OUV, GRH, GLI e CPPADS</b>		
2	<b>Relatório de Gestão Financeira – janeiro/2024 – GCF/GFI/GPL</b>		
3	<b>Ouvidoria + LGPD: Atas reuniões LGPD; Treinamento, Inventário de Dados e TR Canal de Denúncias – OUV</b>		
<b>TEMAS DE PAUTA</b>			

1	<p><b>Relatório do Programa de Integridade – Todos os Membros:</b> Registrando a presença de Alexandre Amorim de Souza, Gerente de Recursos Humanos; Allyson Alberto Mazzarin, Presidente da Comissão de Sindicância e Processos Administrativos; Anderson Miguel Chaves de Cordeiro, Assessor de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos; Letícia Medeiros e Silva, Gerente da Universidade Corporativa; Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos; Sara Midiã Silva da Silva, Ouvidora; e Vânio Pacheco da Silva, Gerente de Licitações. O Sr. Paulo esclareceu que cada área envolvida na Comissão do Programa de Integridade tem como responsabilidade apresentar seus indicadores e passou a palavra aos representantes (GUC, OUV, GRH, GLI e CPPADS) que apresentaram os índices registrados no Relatório de Acompanhamento do Programa de Integridade. Após a apresentação, o CAE teceu alguns comentários e recomendações. Referente a meta definida para a Gerência da Universidade Corporativa – GUC, na qual se pretendia atender 100% do indicador de realização dos cursos obrigatório pelos empregados, o CAE manifestou preocupação quanto a não adesão de alguns empregados, o que poderá causar danos à Companhia, e recomendou que seja feita uma trilha de evolução da participação dos empregados nestes cursos. As não realizações devem ser escalados para os níveis hierárquicos superiores. Quanto aos números apresentados pela Ouvidoria, o CAE pontuou estar alheio às denúncias de integridade apresentadas no Canal de Denúncias e solicitou que a Ouvidoria apresente ao CAE o mesmo relatório de denúncias encaminhado à Diretoria. Com relação às Sindicâncias e Processos Administrativos Disciplinares, o CAE requisitou que a Comissão de Processo Administrativo e Sindicâncias – CPPADS e a Ouvidoria façam uma apresentação, em conjunto, sobre as denúncias apresentadas e o tratamento das mesmas, após caracterizar um processo administrativo e a aplicação de penalidades. Quanto aos indicadores sobre as penalidades aplicadas pelas chefias, o CAE solicitou que seja apresentado uma lista dos locais com maior quantidade de sanções aplicadas, para evidenciar a existência de controles internos. A Sra. Sara afirmou que, no próximo relatório de denúncias, já haverá uma empresa contratada para operar o canal de denúncias da Casan. Por fim, o Assessor Anderson sugeriu que todos os membros da Comissão sejam convidados a participar na reunião do CAE sempre que envolver a pauta do Programa de Integridade.</p>
2	<p><b>Relatório de Gestão Financeira – janeiro/2024 – GCF/GFI/GPL:</b> Registrando a presença de Fabiane Ropelato, Administradora e Carlos</p>

	<p>Roberto Carvalho de Malafaia, Economista, ambos empregados da Divisão de Planejamento; Thiago Tomaz Pereira Guimarães, Chefe da Divisão de Contabilidade Geral; e Micheli Amaral Soares, Gerente Financeira. O Sr. Thiago apresentou uma prévia dos Resultados das Demonstrações Financeiras relativos a janeiro de 2024 em comparação ao mesmo período de 2023, explicando as variações, com o objetivo de acompanhar os resultados. Em seguida, a Sra. Micheli apresentou o Fluxo de Caixa de janeiro 2024, referente aos serviços operacionais, seguido do fluxo de investimentos e de financiamento, evidenciando suas variações, em comparação a janeiro de 2023. Quanto as obras da Companhia, cerca de 80% são realizadas com capital próprio, contra 20% financiadas com recursos de terceiros. Demonstrou, durante a apresentação, que a Casan está com metas agressivas para captação de recursos e espera-se aporte adicional de capital pelo Governo do Estado de Santa Catarina. Na sequência, a Sra. Fabiani apresentou a execução orçamentária, comparando os resultados aprovados/realizados 2023 com 2024 (detalhando as despesas e variações por Diretoria e suas justificativas). Quanto aos Investimentos, o Sr. Carlos Malafaia explicou as variações dos investimentos por Diretorias e Superintendências e destacou que a Diretoria de Operação e expansão possui um volume maior de obras, com representação de aproximadamente 50% da previsão orçamentária e informou que todas as áreas executaram aquém do previsto. O Sr. Pardini recomendou que a Casan tenha atenção e realize a revisão do plano de investimento sobre a questão da universalização da água e do esgoto.</p>
<b>3</b>	<b>Ouvidoria + LGPD: Atas reuniões LGPD; Treinamento, Inventário de Dados e TR Canal de Denúncias – OUV:</b> Item mantido para a próxima reunião.
<b>LAVRATURA</b>	
<p>Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Sabrina de Abreu, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.</p>	
<b>ASSINATURAS</b>	
<b>CARLOS ROCHA VELLOSO</b> Coordenador	<b>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO</b> Membro do Comitê



**Companhia Catarinense  
de Águas e Saneamento**

**EDUARDO PERSON PARDINI**  
Membro do Comitê

**SABRINA DE ABREU**  
Secretária da Reunião