

ATA DA CENTÉSIMA SEXAGÉSIMA TERCEIRA (163ª) 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:	07 de novembro de 2024	Horário:	Das 14:00 às 17:30
Local:	Reunião realizada por videoconferência – https:// meet.google.com/gbi-vvxx-ogp		
PRESENCAS			
Carlos Rocha Velloso	Membro do Comitê		
Cristiane Scholz Faísca Cardoso	Membro do Comitê - Coordenadora		
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê		
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			

CONSIDERAÇÕES INICIAIS			

ORDEM DO DIA			
1	Apreciação das Informações do 3º ITR 2024 - GCB		
2	Auditoria Externa – Russel Bedford		
3	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 3ºT - GPL		
TEMAS DE PAUTA			
1	Apreciação das Informações do 3º ITR 2024 - GCB: Registrando a presença do Sr. Thiago Pereira Guimarães, Gerente Contábil e da Sra. Mery Terezinha de Souza, Chefe da Divisão de Contabilidade. O Sr. Thiago apresentou o resumo dos resultados das Demonstrações Financeiras do 3º trimestre, notas explicativas e comentários do desempenho, que haviam sido enviadas previamente aos membros do CAE. Durante a apresentação dos resultados, foram destacadas variações verificadas até o fechamento do 3º trimestre de 2024 em comparação com o mesmo período do ano anterior ou com o encerramento de 2023. Foram destacados, ainda, dados sobre a		

	<p>evolução do faturamento, Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício e Demonstração do Fluxo de Caixa, além de dados mais específicos sobre investimentos, composição de empréstimos, despesas por grupos e indicadores, destacando o resultado EBITDA de R\$566 milhões e margem de 39,7% da Receita Líquida. Por fim, foi informado que o relatório de revisão da Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S foi encaminhado ao CAE e aos Conselheiros. O CAE recomendou que as demonstrações financeiras sempre sejam publicadas apenas após a análise do Conselho de Administração e do CAE, órgão de apoio a este Conselho e responsável estatutariamente por "supervisionar as atividades de elaboração das demonstrações financeiras da Companhia."</p>
2	<p>Auditoria Externa – Russel Bedford: Registrando a presença de Rosângela Pereira Peixoto, representante da Russel Bedford Brasil, Auditores Independentes da CASAN. A Sra. Rosângela atendeu aos questionamentos do CAE e discorreu sobre o processo de revisão antecipada das demonstrações financeiras trimestrais (3º ITR), além de informar que não se registraram ressalvas no seu relatório sobre a revisão das informações contábeis intermediárias.</p>
3	<p>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 3ºT - GPL: Registrando a presença do Sr. Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Planejamento e Riscos, do Sr. Paulo Elias de Souza, Eng.º Sanitarista e do Sr. Filipe Anselmo Gomes, Economista; funcionários da Gerência de Planejamento e Riscos. O Sr. Paulo, Gerente, apresentou o relatório consolidado de gestão de riscos do 3º trimestre, destacando os riscos corporativos mais relevantes, os principais fatores de risco conforme seu grau de exposição e as ações mitigatórias monitoradas durante o trimestre. O CAE reconheceu a evolução do processo de gerenciamento de riscos durante o exercício, que se reflete também no aprimoramento do relatório trimestral.</p>
CONSIDERAÇÕES FINAIS	

LAVRATURA	
<p>Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora do Comitê de Auditoria Estatutário deu por encerrada a reunião, da qual eu, Marina Salvador, lavrei a presente ata que, após ser lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.</p>	
ASSINATURAS	



**CRISTIANE SCHOLZ FAÍSCA
CARDOSO**
Coordenadora

CARLOS ROCHA VELLOSO
Membro do Comitê

EDUARDO PERSON PARDINI
Membro do Comitê

MARINA SALVADOR
Secretária da Reunião



Assinaturas do documento



Código para verificação: **5E321BMZ**

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

- ✓ **MARINA SALVADOR** (CPF: 066.XXX.039-XX) em 21/11/2024 às 16:14:08
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:24:53 e válido até 04/01/2121 - 10:24:53.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO** (CPF: 664.XXX.249-XX) em 21/11/2024 às 23:05:21
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)
- ✓ **CARLOS ROCHA VELLOSO** (CPF: 160.XXX.967-XX) em 16/12/2024 às 13:32:05
Emitido por: "AC Certisign RFB G5", emitido em 01/10/2024 - 12:45:21 e válido até 01/10/2027 - 12:45:21.
(Assinatura ICP-Brasil)
- ✓ **EDUARDO PERSON PARDINI** (CPF: 040.XXX.598-XX) em 18/12/2024 às 16:18:46
Emitido por: "SGP-e", emitido em 15/03/2022 - 08:14:54 e válido até 15/03/2122 - 08:14:54.
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDAxMDM5MI8xMDM5MI8yMDI0XzVFMzIxQk1a> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00010392/2024** e o código **5E321BMZ** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.