

ATA DA CENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA SEGUNDA (172ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE N.º 42300015024, CNPJ N.º 82.508.433/0001-17.

DADOS DA REUNIÃO			
Data:	24 de abril de 2025	Horário:	Das 14h às 16h
Local:	Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria (Matriz) e on-line: https:// meet.google.com/spe-dhbg-nov		
PRESENCAS			
Bruno Bartelle Basso		Membro do Comitê - Coordenador	
Anderson Redinha Malgueiro		Membro do Comitê	
Sandro Furst		Membro do Comitê	
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
--			
CONSIDERAÇÕES INICIAIS			
Tendo em vista a posse dos novos membros do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), ocorrida em 22 de abril de 2025, o Comitê promoveu uma agenda de apresentações com algumas das áreas da CASAN que possuem interação direta com seus trabalhos. O objetivo foi proporcionar aos novos membros uma visão abrangente sobre o funcionamento dessas áreas e os principais temas em andamento, fortalecendo a integração institucional e o alinhamento com as atividades do CAE.			
ORDEM DO DIA			
1	Eleição do Coordenador do CAE		
2	Auditoria Interna		
3	Gerência Contábil		
4	Gerência de Compliance		
TEMAS DE PAUTA			
1	Eleição do Coordenador do CAE: Iniciando os trabalhos, cada membro do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) realizou uma breve apresentação de sua formação acadêmica e experiência profissional, com o objetivo de proporcionar um melhor conhecimento entre os		

	<p>integrantes. Após as exposições, foi realizada a eleição do Coordenador do CAE. Por decisão unânime dos membros presentes, foi eleito para a função de Coordenador o Sr. Bruno Bartelle Basso.</p>
2	<p>Auditoria Interna: Registrando a presença da Sra. Marina Godoy, Chefe da Auditoria Interna. A Chefe da Auditoria Interna realizou uma apresentação aos membros do CAE, expondo o funcionamento da área, suas atribuições e rotinas. Na ocasião, foi informado que se encontra em andamento um processo seletivo para Auditores Internos, atualmente na fase de entrevistas a serem conduzidas pelo CAE. Após esclarecimento de dúvidas e questionamentos levantados pelos membros do CAE, ficou acordado que as entrevistas com os candidatos serão realizadas no dia 30 de abril de 2025.</p>
3	<p>Gerência Contábil: Registrando a presença do Sr. Thiago Thomaz Pereira Guimarães, Gerente Contábil. O Contador apresentou aos membros do Comitê o andamento das atividades da Gerência de Contabilidade, destacando os principais pontos em curso. Informou, ainda, que a renovação do contrato com a Auditoria Independente por mais um ano foi aprovada pelo Conselho de Administração, com a recomendação de que, no segundo semestre de 2025, seja avaliada a possibilidade de realização de nova licitação. Diante disso, o Comitê solicitou que a Gerência de Contabilidade elabore um levantamento com dados e elementos financeiros que possam subsidiar a análise do CAE quanto à conveniência e oportunidade de uma nova licitação. O objetivo é embasar uma eventual recomendação ao Conselho de Administração. Adicionalmente, o Comitê solicitou que a Auditoria Externa prepare um estudo de caso (case) apresentando experiências em empresas nas quais atuam há mais de cinco anos, com o intuito de oferecer elementos comparativos e práticos que auxiliem o CAE na análise e deliberação sobre o tema.</p>
4	<p>Gerência de Compliance: Registrando a presença da Sra. Tatiana Vettoretti Preve Wan Dall, Gerente de Compliance. A Gerente da área de Compliance apresentou ao Comitê o funcionamento do setor, destacando que tanto o Programa de Integridade quanto o Manual de Comissões de Processo Administrativo Disciplinar (CPPADs) estão sendo revisados, passando por estudos para atualização e aprimoramento. Durante sua fala, relatou as dificuldades enfrentadas pela CASAN para a composição das comissões de sindicância, especialmente devido à sobrecarga dos colaboradores, que precisam conciliar suas atividades regulares com as demandas das comissões. O Coordenador do CAE recomendou que o Programa de Integridade inclua uma matriz de riscos de compliance devidamente implementada, a fim de fortalecer os mecanismos de prevenção e controle, bem como que</p>

	<p>seja verificada a possibilidade de revisão do Código de Conduta da organização, uma vez que a sua última versão é de 2020. Sugeriu, ainda, que, na medida do possível, fosse implementado um Programa de Integridade efetiva, preferencialmente, com os requisitos previstos junto ao Decreto nº. 11.129/2022. Na sequência, a Sra. Tatiana informou que, em 2025, foi aprovada a Política de Consequências voltada aos funcionários, e que, neste momento, estão sendo avaliadas alternativas para a sua aplicação também no âmbito da Alta Administração.</p>
CONSIDERAÇÕES FINAIS	
--	
LAVRATURA	
<p>Nada mais havendo a tratar, o Coordenador 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	
<p>BRUNO BARTELLE BASSO Coordenador</p>	<p>ANDERSON REDINHA MALGUEIRO Membro do Comitê</p>
<p>SANDRO FÜRST Membro do Comitê</p>	<p>MARINA SALVADOR Secretária da Reunião</p>



Assinaturas do documento



Código para verificação: **8EWFY734**

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

- ✓ **MARINA SALVADOR** (CPF: 066.XXX.039-XX) em 09/05/2025 às 11:09:36
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:24:53 e válido até 04/01/2121 - 10:24:53.
(Assinatura do sistema)

- ✓ **ANDERSON REDINHA MALGUEIRO** (CPF: 003.XXX.499-XX) em 09/05/2025 às 13:24:13
Emitido por: "SGP-e", emitido em 22/04/2025 - 10:24:52 e válido até 22/04/2125 - 10:24:52.
(Assinatura do sistema)

- ✓ **SANDRO FURST** (CPF: 928.XXX.219-XX) em 09/05/2025 às 13:46:50
Emitido por: "SGP-e", emitido em 22/04/2025 - 10:15:20 e válido até 22/04/2125 - 10:15:20.
(Assinatura do sistema)

- ✓ **BRUNO BARTELLE BASSO** (CPF: 011.XXX.011-XX) em 13/05/2025 às 14:00:21
Emitido por: "SGP-e", emitido em 22/04/2025 - 10:22:40 e válido até 22/04/2125 - 10:22:40.
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDAwODU1OF84NTU4XzlwMjVfOEVXRik3MzQ=> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00008558/2025** e o código **8EWFY734** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.