

**ATA DA CENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA SÉTIMA (177ª) 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:	18 de junho de 2025	Horário:	Das 08h às 11h
Local:	Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria (Matriz) e on-line: <a href="https://meet.google.com/gor-xajd-top">https://meet.google.com/gor-xajd-top</a>		
PRESENCAS			
Bruno Bartelle Basso		Membro do Comitê - Coordenador	
Anderson Redinha Malgueiro		Membro do Comitê	
Sandro Furst		Membro do Comitê	
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
--			
CONSIDERAÇÕES INICIAIS			
--			
ORDEM DO DIA			
1	Relatório de Atividades da Auditoria Interna 1º Trimestre de 2025		
2	Implementação das Políticas de Gestão de Riscos e a Integração com o Planejamento Estratégico		
3	Relatório de Sustentabilidade - RI		
TEMAS DE PAUTA			
1	<b>Relatório de Atividades da Auditoria Interna 1º Trimestre de 2025:</b> Registrando a presença da Sra. Marina Godoy, Chefe da Auditoria Interna e dos Auditores Internos: Anderson Buffon Berto, Daniel Azevedo Nascimento, Mariana Moreira Carnes Solla Cortizo, Sérgio Pedroso Sales e Simone de Amorim Floriano. A Sra. Marina, Chefe da Auditoria Interna, apresentou o Relatório de Atividades referente ao 1º trimestre de 2025. O CAE recomendou que os auditores internos responsáveis por cada trabalho apresentem diretamente os respectivos relatórios. O Comitê também sugeriu que as auditorias passem a focar com maior profundidade a identificação das causas geradoras dos riscos apontados. A Sra. Marina informou que, na revisão em andamento do		

	Manual da Auditoria Interna, será incluído um sistema de classificação dos apontamentos e recomendações, contemplando o nível de gravidade de cada item identificado. Adicionalmente, comunicou que está sendo elaborado um relatório consolidado com o status das recomendações pendentes desde 2019, inclusive aquelas que ainda não foram respondidas pelas áreas responsáveis. Por fim, o CAE sugeriu que os auditores internos participem de capacitação voltada à ISO 31000, norma internacional que estabelece diretrizes para a gestão de riscos organizacionais.
2	<b>Implementação das Políticas de Gestão de Riscos e a Integração com o Planejamento Estratégico:</b> Registrando a presença do Sr. Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Planejamento e Riscos. O Sr. Paulo apresentou o Portfólio de Riscos, a Política de Riscos, a estrutura de Gestão de Riscos Corporativos e os mecanismos de Gestão de Riscos em Nível de Processo, destacando os avanços na consolidação de uma cultura organizacional orientada à prevenção e ao controle. O Gerente informou que, para o exercício de 2026, está prevista a integração da Avaliação de Desempenho dos empregados ao Planejamento Estratégico institucional. A iniciativa visa promover o alinhamento entre as metas operacionais e os objetivos estratégicos da organização, fortalecendo a cultura de resultados, a accountability e o engajamento dos colaboradores com os propósitos organizacionais de longo prazo. O CAE solicitou que a Gerência de Riscos traga ao CAE mensalmente os riscos elevados, para que o Comitê possa monitorá-los e analisar a necessidade de informar ao Conselho de Administração.
3	<b>Relatório de Sustentabilidade:</b> Registrando a presença da Sra. Bianca dos Santos Ribeiro de Oliveira, Relações com os Investidores. O CAE solicitou a elaboração de uma matriz de riscos associada aos temas materiais, com o objetivo de viabilizar o acompanhamento mensal da evolução de sua implementação. O Comitê também recomendou que o relatório seja submetido à auditoria externa, considerando que a CASAN é uma empresa de capital aberto.
<b>CONSIDERAÇÕES FINAIS</b>	
--	
<b>LAVRATURA</b>	
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.	
<b>ASSINATURAS</b>	



**BRUNO BARTELLE BASSO**

Coordenador

**ANDERSON REDINHA MALGUEIRO**

Membro do Comitê

**SANDRO FÜRST**

Membro do Comitê

**MARINA SALVADOR**

Secretária da Reunião



## Assinaturas do documento



Código para verificação: **D82B73MJ**

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



**MARINA SALVADOR** (CPF: 066.XXX.039-XX) em 30/06/2025 às 09:35:05

Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:24:53 e válido até 04/01/2121 - 10:24:53.

(Assinatura do sistema)



**SANDRO FURST** (CPF: 928.XXX.219-XX) em 03/07/2025 às 11:34:10

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 11/08/2025 às 09:47:20

Emitido por: "SGP-e", emitido em 22/04/2025 - 10:22:40 e válido até 22/04/2125 - 10:22:40.

(Assinatura do sistema)



**ANDERSON REDINHA MALGUEIRO** (CPF: 003.XXX.499-XX) em 11/08/2025 às 11:39:05

Emitido por: "SGP-e", emitido em 22/04/2025 - 10:24:52 e válido até 22/04/2125 - 10:24:52.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDAwODU1OF84NTU4XzlwMjVfRDgyQjczTUo=> ou o site

<https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00008558/2025** e o código **D82B73MJ** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.