

**ATA DA CENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA SÉTIMA (177<sup>a</sup>) 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.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>			
<b>Data:</b>	18 de junho de 2025	<b>Horário:</b>	Das 08h às 11h
<b>Local:</b>	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>		
<b>PRESENÇAS</b>			
Bruno Bartelle Basso	Membro do Comitê - Coordenador		
Anderson Redinha Malgueiro	Membro do Comitê		
Sandro Furst	Membro do Comitê		
<b>JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA</b>			
--			
<b>CONSIDERAÇÕES INICIAIS</b>			
--			
<b>ORDEM DO DIA</b>			
1	<b>Relatório de Atividades da Auditoria Interna 1º Trimestre de 2025</b>		
2	<b>Implementação das Políticas de Gestão de Riscos e a Integração com o Planejamento Estratégico</b>		
3	<b>Relatório de Sustentabilidade - RI</b>		
<b>TEMAS DE PAUTA</b>			
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 Carmes 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 enfocar com maior profundidade a identificação das causas geradoras dos riscos apontados. A Sra. Marina informou que, na revisão em andamento do		

	<p>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.</p>
2	<p><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.</p>
3	<p><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.</p>
<h3>CONSIDERAÇÕES FINAIS</h3>	
--	
<h3>LAVRATURA</h3>	
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.	
<h3>ASSINATURAS</h3>	



**Companhia Catarinense  
de Águas e Saneamento**

**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.