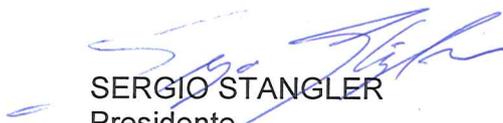
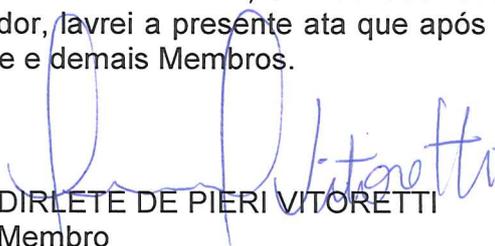


**ATA DA REUNIÃO Nº 38 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN**

**DATA:** 5/11/2019 (cinco de novembro de dois mil e dezenove). **INÍCIO:** 9h. **TÉRMINO:** 11h. **LOCAL:** Edifício Sede Social da Matriz – Rua Emílio Blum, nº 83, em Florianópolis – SC. **PRESENCAS:** Sergio Stangler – Presidente do CAE, Dirlete de Pieri Vitoretti – Membro do CAE, Isabela Oliveira Moritz – Membro do CAE, Thiago Tomaz Pereira Guimarães – Gerente de Planejamento (GPL) e Eng.º Rodrigo da Silva Maestri – Assessor de Planejamento. **PRESIDÊNCIA DOS TRABALHOS:** Sergio Stangler – Presidente do CAE. **SECRETARIA DOS TRABALHOS:** Marina Salvador – Secretária da Presidência. **1. Orçamento CASAN:** O Eng.º Rodrigo explicou que até ano passado, a parte orçamentária era vinculada à Diretoria Financeira, e que neste ano passou a ser vinculada ao Planejamento. O Gerente Thiago informou que inicialmente, a GPL solicitou às Superintendências que encaminhassem suas demandas orçamentárias para o ano de 2020 e que, com esse material, juntamente com a Diretoria e o Conselho de Administração montarão o orçamento para ano que vem. Também mostrou como é feita a divisão, entre despesa e investimento e de onde vem as fontes de recursos. Thiago afirmou atualmente, as áreas não têm formalizadas regras e critérios para remanejamento orçamentário (por exemplo, se falta dinheiro para compra de material, eles retiram de qualquer outra conta, como energia elétrica, possibilitando executar gastos acima dos autorizados), mas que a partir do ano que vem isso vai mudar, para incentivar a correta distribuição e uso nos valores estimados para cada grupo de despesa. Dirlete perguntou se a CASAN possui dados de custos versus receita de cada município e se há algum tipo de incentivo na redução dos custos. Thiago explicou que sim, possuem os relatórios e que pretendem incentivar a redução dos gastos com a implementação de metas e indicadores, pois hoje cada agência além de não saber esses dados, não tem acompanhamento específico para melhorarem seu desempenho. Maestri relatou que o Planejamento Estratégico para os próximos quatro anos está em fase final de elaboração e será aprovado pelo Conselho de Administração em dezembro deste ano. O CAE pediu para que após a aprovação seja encaminhado para eles, e Rodrigo concordou em fornecer uma cópia. Dirlete também sugeriu que mensalmente seja divulgado além dos indicadores e das metas, se os valores orçados estão sendo realizados dentro do previsto, pois essas ferramentas ajudam a Diretoria a cobrar os resultados. Além disso, Dirlete sugeriu a elaboração de Norma Interna padronizando a construção e execução do orçamento, visando a preservação das melhorias que foram discutidas e estão sendo propostas. Nada mais havendo a tratar, Coordenador declarou encerrada a reunião da qual eu, Marina Salvador, lavrei a presente ata que após lida e aprovada vai assinada por mim, pelo Presidente e demais Membros.

  
SERGIO STANGLER  
Presidente

  
ISABELA OLIVEIRA MORITZ  
Membro

  
DIRLETE DE PIERI VITORETTI  
Membro

  
MARINA SALVADOR  
Secretária

ATA-CAE-38, de 5/11/2019 – fl. 1-1