

ATA DA SEXAGÉSIMA QUINTA (65ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.

| DADOS DA REUNIÃO | |
|----------------------------------|--|
| Data: | 03 de dezembro de 2020 |
| Horário: | Das 9h às 12h10 |
| Local: | Reunião realizada por videoconferência devido às restrições impostas pela COVID-19. |
| PRESENCAS | |
| Carlos Rocha Velloso | Membro do Comitê – Coordenador |
| Cristiane Scholz Faisca Cardoso | Membro do Comitê |
| Eduardo Person Pardini | Membro do Comitê |
| JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA | |
| - | |
| ORDEM DO DIA | |
| 1 | Russel Bedford Brasil, Auditores Independentes CASAN |
| 2 | Auditoria Interna: Apresentação do PAAI 2021 |
| TEMA DE PAUTA | |
| 1 | <p>Russel Bedford Brasil, Auditores Independentes CASAN: Os representantes da Russel Bedford Brasil, Rosângela Pereira Peixoto e Jorge Cereja, explanaram que, para o 3º trimestre, as demonstrações financeiras foram objeto de revisão analítica, com foco nas contas que registraram maior variação no período, e que foram realizados testes nos intangíveis, e acompanhamento do inventário. Complementaram que ainda aguardam respostas referentes à circularização, e estão realizando os testes de <i>impairment</i> e a contabilização dos créditos tributários. Com vistas ao fechamento do balanço, já estão atuando junto à Gerência de Controladoria Econômico-Financeira da CASAN, e iniciando a fase de pré-balanço, realizando os testes nos registros de empréstimos e amortizações. Os Membros do Comitê, após terem dúvidas sanadas, agradeceram a presença dos auditores independentes na reunião. Após a saída dos membros da auditoria externa, foi solicitada a presença da Gerente da Controladoria Econômico-Financeira na reunião que informou aos membros do Comitê qual a empresa de consultoria contratada para realização do Cálculo Atuarial: Grant Thornton Brasil.</p> |

