

**ATA DA SEXAGÉSIMA SÉTIMA (67ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>	
<b>Data:</b>	11 de dezembro de 2020
<b>Horário:</b>	Das 14h às 16h
<b>Local:</b>	Reunião realizada por videoconferência devido às restrições impostas pela COVID-19.
<b>PRESENCAS</b>	
Carlos Rocha Velloso	Membro do Comitê – Coordenador
Cristiane Scholz Faisca Cardoso	Membro do Comitê
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê
<b>JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA</b>	
-	
<b>CONSIDERAÇÕES INICIAIS</b>	
<p>Esta reunião teve como objetivo ampliar o conhecimento do Comitê de Auditoria Estatutário sobre o plano de previdência oferecido aos empregados com a participação da CASAN. A reunião realizou-se em duas etapas: de 14:00 às 15:00 h com a sócia da empresa Lúmens Atuarial, Karen Tressino, atuária responsável pelos planos da CASANPREV; e das 15:00 às 16:00h com o sócio da empresa de auditoria independente EXACTO Auditoria, Daniel Eduardo Rodrigues, responsável pela auditoria das demonstrações financeiras da CASANPREV. A reunião foi secretariada pelo Coordenador do CAE.</p>	
<b>ORDEM DO DIA</b>	
<b>1</b>	<b>Lúmens Atuarial</b>
<b>2</b>	<b>Exacto Auditoria</b>
<b>TEMA DE PAUTA</b>	
<b>1</b>	<p><b>Lúmens Atuarial:</b> A atuária apresentou aos membros do CAE a estrutura do Plano Casanprev conceituando as classificações de um plano de previdência complementar conforme legislação e normas vigentes (ex.: BD, CD, CV), identificando as principais características de cada tipo de plano e descrevendo aquelas específicas do Plano da Casanprev sob sua responsabilidade. Apresentou as hipóteses atuais em que o Plano está fundamentado, como a taxa de juros e a meta atuarial, as análises</p>

	<p>prospectivas realizadas com base em premissas da empresa ADICTUS, consultora de investimentos da CASANPREV, e os critérios adotados para a fixação da taxa de juros utilizada em 2020. Apresentou também as tábuas de sobrevivência e de invalidez adotadas que, juntamente com as demais hipóteses, resultaram nas recomendações técnicas que foram adotadas ao final de 2019 para ajustar o Plano à conjuntura econômica e ao perfil dos participantes, empregados e aposentados da CASAN. Os resultados obtidos pelo Plano em 2019 foram analisados em conjunto com o CAE, tendo-se discutido também algumas perspectivas para os resultados em 2020. Foi programada uma outra reunião após o final da avaliação atuarial dos resultados do Plano em 2020.</p>
1	<p><b>Exacto Auditoria:</b> O auditor responsável pelos trabalhos de auditoria relatou os procedimentos adotados para a realização dos trabalhos de revisão de auditoria das demonstrações contábeis da CASANPREV em 30 de junho de 2020, cujo relatório foi disponibilizado para os membros do CAE, descrevendo as revisões de diferentes saldos contábeis e a confirmação de alguns saldos com fontes externas por meio de extratos e circularizações. O escopo dos trabalhos realizados também incluiu o acompanhamento da alocação dos investimentos em diferentes mercados em conformidade com a Política de Investimentos fixada pela administração do Plano. Os resultados obtidos até junho de 2020 e suas perspectivas para este exercício também foram analisadas em conjunto com os membros do CAE, estando prevista nova reunião conjunta quando do fechamento do relatório dos auditores em fevereiro de 2021.</p>
<b>LAVRATURA</b>	
<p>Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Cristiane Scholz Faisca Cardoso, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.</p>	
<b>ASSINATURAS</b>	
<p><b>CARLOS ROCHA VELLOSO</b> Coordenador</p> <p><b>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO</b> Membro e Secretária da Reunião</p> <p><b>EDUARDO PERSON PARDINI</b> Membro</p>	