

ATA DA OCTAGÉSIMA SEXTA (86ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.

DADOS DA REUNIÃO	
Data:	08 de setembro de 2021
Horário:	Das 10h45 às 12h
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	Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos
2	Auditoria Interna
TEMAS DE PAUTA	
1	Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos: Registrando a presença de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Gerente comunicou aos membros do CAE sobre a aprovação da criação de Cargo Comissionado de Assessor de Riscos, que ainda será encaminhado para aprovação em AGE, pois exige alteração no Estatuto Social. Manifestou-se no sentido de que será algo positivo, ficando o Assessor para atender e lidar com a alta administração, bem como órgãos de controle externos principalmente porque os Riscos Corporativos já estão bem estruturados, cabendo a Gerência focar nos Controles Internos e Conformidade, atribuição que é executada junto às demais Gerências da Companhia. O Gerente apresentou o estágio atual do portfólio de riscos, e informou que atualmente estão finalizando o mapeamento e modelagem de riscos da Diretoria de Operação e Expansão, e na sequência partirão para a Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores, e salientou que os trabalhos atuais estão focados no Gerenciamento de risco em nível de processo. O Gerente apresentou como fica a visualização do Risco Corporativo no SoftExpert, indicando que estão em fase de finalização para disponibilizar

	<p>aos Administradores e membros do CAE. O Gerente informou que realizou benchmarking com a CELESC acerca do Gerenciamento de Riscos por Processo, que utiliza como escopo o SOx, pois visa apenas a divulgação financeira, enquanto na CASAN utiliza-se o método <i>bowtie</i> para cada processo, resultando num tempo maior para desenvolvimento do processo. O membro do Comitê, Sr. Pardini, pontuou que o <i>bowtie</i> não traz solução, e que a Matriz deve ser simples, feita com <i>brainstorm</i>; e que o SOx traz apenas um pedaço do processo, não considera os demais riscos e nem calcula o risco residual. A membro do Comitê, Sra. Cristiane explicou o processo de Controles Internos aplicado na ENGIE e destacou que não é a quantidade de Controles e sim a qualidade deles é que se deve focar, selecionado os mais críticos.</p>				
2	<p>Auditoria Interna: Registrando a presença de Daniel Azevedo Nascimento, Chefe da Auditoria Interna. O Chefe da Auditoria informou que o Calendário das atividades está em dia, e que a área tem recebido a mentoria do Professor Pardini, e que no momento está sendo elaborado o relatório trimestral para acompanhamento por parte do Conselho de Administração e o Relatório de pendências está sendo monitorado pelos auditores internos.</p>				
<p>LAVRATURA</p>					
<p>Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Rachel Beatriz Fidelis, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.</p>					
<p>ASSINATURAS</p>					
<table border="0" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td style="width: 50%;">CARLOS ROCHA VELLOSO Coordenador</td> <td style="width: 50%;">CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO Membro</td> </tr> <tr> <td style="width: 50%;">EDUARDO PERSON PARDINI Membro</td> <td style="width: 50%;">RACHEL BEATRIZ FIDELIS Secretária</td> </tr> </table>		CARLOS ROCHA VELLOSO Coordenador	CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO Membro	EDUARDO PERSON PARDINI Membro	RACHEL BEATRIZ FIDELIS Secretária
CARLOS ROCHA VELLOSO Coordenador	CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO Membro				
EDUARDO PERSON PARDINI Membro	RACHEL BEATRIZ FIDELIS Secretária				