

**ATA DA OCTAGÉSIMA OITAVA (88ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>	
<b>Data:</b>	10 de outubro de 2021
<b>Horário:</b>	Das 9 às 12h
<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>ORDEM DO DIA</b>	
1	<b>Andamento das definições dos métodos de avaliação de riscos e controles em nível de processo</b>
<b>TEMAS DE PAUTA</b>	
1	<b>Andamento das definições dos métodos de avaliação de riscos e controles em nível de processo:</b> Registrando a presença de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos, Mariana Moreira Carmes e Sabrina de Abreu. O Gerente explicou que o gerenciamento de riscos em nível de processo está passando por uma reformulação em seus métodos, critérios e procedimentos, com o objetivo de aumentar seu escopo para além do Programa de Integridade, passando a abranger também os riscos de categoria operacional, divulgação e conformidade. Os membros do Comitê questionaram sobre a situação da implantação da escala quantitativa de impacto financeiro. O Gerente apresentou os levantamentos preliminares feitos com o Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores (DF), com a quantificação baseada na média do Ebitda dos últimos cinco anos. O Comitê sugeriu prosseguir com o estudo utilizando o Ebitda ajustado do ano anterior. Em relação ao gerenciamento de riscos em nível de processo, o Gerente apresentou os critérios para elaboração da Matriz de Priorização de Processos, visando identificar os riscos mais relevantes, em consonância à minuta da Política de Controles Internos e Conformidade. Em seguida, foram apresentados os métodos utilizados para mapear processos e avaliar

seus riscos e controles internos. O Comitê aconselhou utilizar uma escala única para os riscos corporativos e os riscos em nível de processo. O Gerente mencionou que na reunião seguinte do CAE será apresentado o Relatório Consolidado de Gestão de Riscos do terceiro trimestre, antes de ser pautado na reunião do Conselho de Administração.

### LAVRATURA

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.

### ASSINATURAS

**CARLOS ROCHA VELLOSO**  
Coordenador

**CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO**  
Membro

**EDUARDO PERSON PARDINI**  
Membro

**RACHEL BEATRIZ FIDELIS**  
Secretária