

**ATA DA NONAGÉSIMA SEXTA (96ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>	
<b>Data:</b>	10 de fevereiro de 2022
<b>Horário:</b>	Das 9h às 12h30
<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>	
<b>1</b>	<b>Apresentação da Comissão de Conciliação de Obras</b>
<b>2</b>	<b>Relatório Anual Auditoria - 2021</b>
<b>3</b>	<b>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 2021 (4T)</b>
<b>4</b>	<b>Relatório Anual CAE - 2021</b>
<b>TEMAS DE PAUTA</b>	
<b>1</b>	<b>Apresentação da Comissão de Conciliação de Obras:</b> Registrando a presença de Juliana Michelin, coordenadora da Comissão Permanente instituída pela Portaria 189/2021, com o objetivo de analisar as ordens de investimentos que se encontram em aberto, dos anos 2016 a 2020, visando a regularização contábil e patrimonial dos projetos descontinuados. A Coordenadora da Comissão apresentou os trabalhos realizados e em andamento na Comissão, que tem como intuito identificar as obras que já finalizaram, mas que ainda não foram imobilizadas e, assim, sanar as pendências necessárias para que se proceda a imobilização. Destacou que aproximadamente 30% (trinta por cento) do imobilizado em andamento corresponde a obras que já foram finalizadas, mas ainda não foram imobilizadas, com valor de aproximadamente R\$365 milhões. O CAE irá recomendar ao Conselho de Administração para

	solicitar à Diretoria Executiva medidas para incorporação ao imobilizado das obras já finalizadas e inclusive com a assinatura pelos atuais responsáveis (gerentes e/ou diretores) nos termos de encerramento de obras pendentes, tendo em vista os efeitos econômicos e financeiros resultantes da não imobilização, em especial ‘...especial as distorções no resultado e em pagamentos de tributos decorrentes do não reconhecimento da amortização/depreciação.
2	<b>Relatório Anual Auditoria - 2021:</b> Registrando a presença de Daniel Nascimento, Chefe da Auditoria Interna. O Chefe da Auditoria apresentou o relatório de atividades da Auditoria no ano de 2021, que deverá ser apresentado em reunião do CAD. Os membros do CAE sugeriram algumas adequações no material, para então submeter ao Conselho de Administração.
3	<b>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 2021 (4T):</b> Registrando a presença de Paulo Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos (GRC). O Gerente informou que o destaque no Relatório, que agora contempla as atividades do 4º trimestre de 2021, está no Risco Concessão, como reação ao Marco Legal do Saneamento, visto que os contratos devem ser assinados até o fim de março de 2022. Outro ponto de atenção a revisão do Contrato de Programa do município de Florianópolis. Em seguida apresentou no SE Suite o painel de acompanhamento dos Planos de Ação. A membro do CAE, Cristiane sugeriu que para o impacto financeiro seja utilizado do marcador EBITDA projetado (com base no orçamento): perda em % do EBITDA projetado.
4	<b>Relatório Anual CAE – 2021:</b> Em razão do horário das pautas anteriores ter se estendido, o CAE decidiu por finalizar a reunião e realizar trocas de e-mail para análise e complementação do material que será apresentado ao Conselho de Administração.
<b>LAVRATURA</b>	
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.	
<b>ASSINATURAS</b>	
<p><b>CARLOS ROCHA VELLOSO</b> Coordenador</p> <p><b>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA</b> CARDOSO Membro</p>	

**EDUARDO PERSON PARDINI**  
Membro

**RACHEL BEATRIZ FIDELIS**  
Secretária



# Assinaturas do documento



Código para verificação: **N4U2M97F**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ **CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO** (CPF: 664.XXX.249-XX) em 24/03/2022 às 12:04:27  
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/01/2021 - 10:03:27 e válido até 04/01/2121 - 10:03:27.  
(Assinatura do sistema)
  
- ✓ **EDUARDO PERSON PARDINI** (CPF: 040.XXX.598-XX) em 24/03/2022 às 13:29:13  
Emitido por: "SGP-e", emitido em 15/03/2022 - 08:14:54 e válido até 15/03/2122 - 08:14:54.  
(Assinatura do sistema)
  
- ✓ **RACHEL BEATRIZ FIDELIS** (CPF: 017.XXX.419-XX) em 24/03/2022 às 15:01:49  
Emitido por: "AC CNDL RFB v3", emitido em 17/08/2020 - 16:00:00 e válido até 17/08/2022 - 16:00:00.  
(Assinatura ICP-Brasil)
  
- ✓ **CARLOS ROCHA VELLOSO** (CPF: 160.XXX.967-XX) em 01/04/2022 às 17:41:47  
Emitido por: "SGP-e", emitido em 15/03/2022 - 08:16:22 e válido até 15/03/2122 - 08:16:22.  
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDAyODIwN18yODIwN18yMDIyX040VTJNOTdG> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00028207/2022** e o código **N4U2M97F** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.