

**ATA DA NONAGÉSIMA (90ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN.**

| <b>DADOS DA REUNIÃO</b>          |   |
|----------------------------------|---|
| <b>Data:</b>                     | 04 de novembro de 2021  |
| <b>Horário:</b>                  | Das 9 às 11h45  |
| <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>Demonstrações Financeiras – 3º ITR</b>   |
| <b>2</b>                         | <b>Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos</b>  |
| <b>ITEMS DE PAUTA</b>            |   |
| <b>1</b>                         | <p><b>Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2021:</b> Registrando a presença dos membros do Comitê Financeiro, os Conselheiros de Administração: Messias Fontinhas de Souza – Coordenador, Eduardo Firmino Guedes, Haneron Victor Marcos e Sílvia Santos; Marina Godoy – Gerente de Controladoria Econômico-Financeira; e Clodoaldo Hillesheim – Chefe da Divisão de Contabilidade. A Gerente de Controladoria e o Chefe de Contabilidade expuseram as demonstrações financeiras do 3º ITR de 2021, apresentando o Balanço Patrimonial, Fluxo de Caixa, Investimentos, Composição de Empréstimos e Financiamentos, Demonstrações de Resultado, EBITDA, maiores despesas no período, explicando os saldos e as variações em relação ao mesmo período do ano anterior. O destaque é a melhoria do índice de liquidez, que era 0,80 (zero vírgula oitenta) em dezembro de 2020 e agora apresenta o valor de 1,16 (um vírgula dezesseis). Foi informado que a Consultora Berkan realizou os trabalhos de análise dos índices exigidos pelo Marco do Saneamento – Lei 14.026/2020. Quanto ao Relatório Circunstanciado, os principais apontamentos residem na ausência de conciliação de contas e saldos antigos. A Gerente destacou que novamente houve dificuldade na obtenção de informações de algumas áreas e informou que o prazo para publicação das Demonstrações é</p> |

|   |   |
|---|---|
|   | 16/11/2021. O Coordenador do CAE solicitou o agendamento de uma reunião com a Gerente para discussão de itens específicos do Relatório Circunstanciado.   |
| 2   | <b>Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos:</b><br>Registrando a presença de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos e as demais colaboradoras da área: Mariana Moreira Carmes e Sabrina de Abreu. O Gerente apresentou o estágio atual do mapeamento de processos e como está a tarefa está sendo realizada dentro do software <i>SE Suite</i> . Os membros do CAE sugeriram algumas alterações e aprimoramentos no desenho dos mapas de processo. |
| <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><br/>Coordenador</p> <p><b>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO</b><br/>Membro</p> <p><b>EDUARDO PERSON PARDINI</b><br/>Membro</p> <p><b>RACHEL BEATRIZ FIDELIS</b><br/>Secretária</p>         |   |