

ATA DA CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA SEXTA (146ª) REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.

DADOS DA REUNIÃO			
Data:	22 de fevereiro de 2024	Horário:	Das 14:00 às 18:00
Local:	Reunião realizada por videoconferência		
PRESENCAS			
Carlos Rocha Velloso	Membro do Comitê – Coordenador		
Cristiane Scholz Faísca Cardoso	Membro do Comitê		
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê		
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			

CONSIDERAÇÕES INICIAIS			

ORDEM DO DIA			
1	Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da Auditoria Interna - AUD		
2	Informações sobre os Avanços da Contratação do Canal de Denúncias – OUV		
3	Status Contratação do Seguro D&O – DF		
TEMAS DE PAUTA			
1	Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da Auditoria Interna - AUD: Registrando a presença do Eng.º Daniel Crippa Lemos, Chefe da Auditoria Interna. O Eng.º Daniel abriu os trabalhos apresentando o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da Auditoria Interna (PGMQ), e informou que o objetivo desse trabalho é avaliar a qualidade, produzir informações gerenciais e promover a melhoria contínua da atividade de auditoria interna da Casan em consonância com as normas		

	<p>internacionais de auditoria interna. Foram apresentados para apreciação dos membros do CAE, os roteiros de avaliação da atividade de auditoria interna por parte do CAE, do CAD, do Gestor auditado e do Chefe de Auditoria Interna, além da planilha de monitoramento contínuo dos trabalhos. Em análise dos documentos foram levantados alguns pontos e sugerido modificações, as quais, foram acatadas pelo Eng.^a Daniel. Com relação ao Programa, o Sr. Carlos Velloso solicitou que o Eng.^o Daniel traga esse documento para análise do CAE, com os devidos aprimoramentos debatidos, antes de encaminhar a matéria para o Conselho de Administração. Considerando as ponderações apresentadas pelo CAE, o Eng.^o Daniel informou que conversará com os membros da auditoria interna para engajar a equipe e possibilitar a participação no processo de elaboração do PGMQ, promoverá as melhorias com relação aos pontos levantados e enviará o Programa ao CAE para validação, antes de submeter ao Conselho de Administração.</p>
2	<p>Informações sobre os Avanços da Contratação do Canal de Denúncias – OUV: Registrando a presença de Sara Midiã Silva da Silva, Ouvidora. O coordenador do CAE, o Sr. Carlos Velloso questionou à ouvidora sobre as atualizações referentes à contratação dos canais de denúncias exclusivos da Ouvidoria e do CAE. A Sra. Sara informou que o processo de contratação está avançando e no momento encontra-se para validação no Gabinete e que, em concomitância, está em contato com o responsável por elaborar o termo de referência dos outros processos de call center da Casan. Diante disso, o Sr. Pardini questionou qual era a expectativa da Ouvidora em ter esse processo finalizado e sendo disponibilizado para contratação. A Sra. Sara ressaltou que não é possível determinar a data em que esse processo será concluído, mas que está aguardando a devolução do processo pelo gabinete. Após dispensada a Sra. Sara da reunião, foi convocada a Sra. Rosane, chefe de gabinete, para tratar do assunto em pauta. A Sra. Rosane comunicou que irá levar esse assunto para a reunião de diretoria como prioridade e, assim que possível, passará as atualizações para o CAE, além disso, encaminhará um relatório com as informações desse processo para a Secretaria de Governança. O CAE solicita que a Administração da Companhia dê prioridade e celeridade a esta contratação, devido ao elevado tempo que este tema está em pauta e pela sua relevância para um efetivo programa de integridade.</p>
3	<p>Status Contratação do Seguro D&O – DF: Registrando a presença de Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores. O Sr. Carlos Ivan comunicou que não possui nenhuma atualização sobre o contrato de indenidade, por não se tratar do escopo da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores. Com relação ao Seguro D&O, o Sr. Carlos Ivan informou que a Casan está espelhando-se na contratação realizada pela CELESC, que primeiramente</p>

será necessário realizar a contratação de uma consultoria para a elaboração de um processo para a contratação do Seguro D&O e que por isso a contratação do seguro deverá levar um certo tempo. A Sra. Cristiane ressaltou a importância de, além de contratar o seguro D&O, também seja implantado pela empresa um contrato de indenidade para cobrir as despesas das pessoas físicas, pois mesmo com a existência do Seguro D&O, é necessário garantir que a pessoa física não seja responsável pelo pagamento dos advogados e das demais despesas judiciais caso seja acionada judicialmente e só obtenha um reembolso posterior quando a Seguradora indenizar a empresa com a cobertura do D&O, como acontece em várias empresas.

LAVRATURA

Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Sabrina de Abreu, 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 do Comitê

EDUARDO PERSON PARDINI
Membro do Comitê

SABRINA DE ABREU
Secretária da Reunião