

ATA DA CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA SEGUNDA (152ª) 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:	23 de maio de 2024	Horário:	Das 14:00 às 17:00
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	Denúncias recebidas 2023 – OUV		
2	Acompanhamento Plano Casanprev		
3	Relatórios para TCE e Órgão de Controle Externo – AUD		
4	Supervisão e Monitoramento Auditoria – AUD		
TEMAS DE PAUTA			
1	Denúncias recebidas 2023 – OUV: Registrando a presença de Sara Midiã Silva da Silva, Ouvidora. A Sra. Sara apresentou um panorama geral do relatório das denúncias que foram enviadas no ano de 2024 para a Ouvidoria. O CAE questionou quantas denúncias foram feitas, finalizadas e o impacto delas na dinâmica da gestão da empresa. A Sra. Sara explicou o caminho que a denúncia percorre e seus desdobramentos até o		

	<p>momento em que é finalizada. Diante da ausência de canal de denúncias e forma de tratamento das denúncias, o CAE solicita que seja informado das providências adotadas pela Companhia. Recomendou também que trimestralmente, a Ouvidoria apresente as denúncias recebidas e processadas à Diretoria Executiva, ressaltando aquelas de maior relevância pela sua natureza ou efeitos sobre os controles internos da companhia. Quanto às denúncias mais relevantes, recomendou ainda que as mesmas sejam reportadas para o Conselho de Administração. A Sra. Sara agradeceu pelas recomendações apresentadas e o Coordenador solicitou que essa matéria seja apreciada na próxima reunião do CAE.</p>
2	<p>Acompanhamento Plano Casanprev: Registrando a presença de Adir Alcides de Oliveira, Presidente da Casanprev. O CAE solicitou informações a respeito da evolução do plano BD e a criação do plano CD. O Sr. Adir esclareceu que aguarda uma reunião com a PREVIC para encerramento do atendimento das solicitações feitas e necessárias para o encaminhamento da aprovação do plano CD, apresentado e sob a análise desde 2023. O Sr. Adir informou que reportará ao CAE assim houver a aprovação do plano CD pela PREVIC e demais informações que a mesma encaminhar para a Casanprev. Em seguida relatou sobre a evolução positiva dos resultados da Casanprev em 2023, que proporcionará uma redução no valor do déficit atuarial de 2022, além de relatar sobre as expectativas favoráveis no desempenho do exercício de 2024, embora incertas em razão da situação da economia Brasileira e possíveis reflexos advindos do exterior.</p>
3	<p>Relatórios para TCE e Órgão de Controle Interno – AUD: Registrando a presença do Eng.º Daniel Crippa Lemos, Chefe da Auditoria Interna. O CAE solicitou informações a respeito do Relatório encaminhado anualmente ao TCA – Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina. O Sr. Daniel, esclareceu que, considerando a Instrução Normativa - IN20, encaminha anualmente no mês de maio um relatório sobre a Prestação de Contas da Gestão de 2023. O relatório aborda diversos temas relacionados ao controle interno da Companhia, processos administrativos e denúncias, os quais são advindos das diversas áreas da Companhia. A Auditoria utiliza como modelo o relatório do exercício anterior, com vistas à melhoria contínua do ano que está sendo elaborado. Após os esclarecimentos, o CAE recomendou que a Auditoria Interna revise a natureza e fidedignidade das informações repassadas pelas áreas contidas no referido Relatório, para identificação de possíveis focos/temas de novas auditoria e a existência de informações defasadas. Recomendou também que seja promovida anualmente uma reunião prévia de sensibilização junto às unidades gerenciais envolvidas no fornecimento das informações, para melhor compreensão de suas responsabilidades na qualidade e exatidão das informações fornecidas, pois esses dados refletirão o efetivo desempenho da administração da Companhia durante</p>

	<p>o período relatado. Para isso deverão também identificar temas que não sejam de competência do ano correspondente ao relatório, e que já foram apresentados em relatório anterior, para sua eliminação. Por fim, o CAE sugeriu alguns ajustes no relatório para o próximo exercício, os quais foram acatados pela Auditoria Interna.</p>
4	<p>Supervisão e Monitoramento Auditoria – AUD: Registrando a presença do Engº Daniel Crippa Lemos, Chefe de Auditoria. O Sr. Daniel apresentou o cronograma das auditorias de 2024 e status das atividades realizadas até o dia 31/03/2024. Relatou que tem feito reuniões semanais para acompanhar o alcance das metas definidas. E no final do mês é feita uma reunião para analisar e reavaliar as metas. O CAE questionou se faz reuniões frequentes de avaliação da condução das auditorias com cada auditor responsável pelo trabalho em execução. O Sr. Daniel informou que realiza periodicamente reuniões para revisão dos relatórios dos auditores, bem como avaliação da equipe.</p>
LAVRATURA	
<p>Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, da qual eu, Rosecler Assis Marques de Aguiar, lavrei a presente ata que após ser lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos membros do Comitê.</p>	
ASSINATURAS	
<p>CARLOS ROCHA VELLOSO Coordenador</p>	<p>CRISTIANE SCHOLZ FAISCA CARDOSO Membro do Comitê</p>
<p>EDUARDO PERSON PARDINI Membro do Comitê</p>	<p>ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR Secretária da Reunião</p>