

ATA DA TRECENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA SEXTA (376ª) REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – ORDINÁRIA – DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.

| DADOS DA REUNIÃO | | | |
|-------------------------------------|--|-----------------|--------------------|
| Data: | 24 de março de 2021 | Horário: | Das 13h30 às 17h30 |
| Local: | Realizada por videoconferência em razão das medidas sanitárias de combate ao COVID-19 | | |
| PRESENCAS | | | |
| Décio Augusto Bacedo de Vargas | Presidente do Conselho | | |
| Ciro Loureiro Rocha | Conselheiro | | |
| Eduardo José de Souza | Conselheiro | | |
| Felipe Cesar Lapa Boselli | Conselheiro | | |
| Haneron Victor Marcos | Conselheiro | | |
| Messias Fontinhas de Souza | Conselheiro | | |
| Roberta Maas dos Anjos | Conselheira | | |
| Sabrina Weiss Raupp | Conselheira | | |
| JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA | | | |
| Suzana Fortunato de Sousa | | | |
| ORDEM DO DIA | | | |
| 1. ASSUNTO PARA CONHECIMENTO | | | |
| 1.1 | Saída de membro da Auditoria Interna | | |
| 2. DELIBERAÇÃO | | | |
| 2.1 | Aprovação do Balanço 2020 | | |
| 2.2 | Proposta da Administração para 51ª AGO e 135ª AGE | | |
| 2.3 | Aprovação das revisões propostas do Portfólio de Riscos e na Política de Gestão de Riscos | | |
| 2.4 | Recomposição da Auditoria Interna | | |
| 2.5 | Aprovação para publicação das Atas do CAE | | |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 2.6 | Diretrizes pra autorização de inclusão de pauta |
| 1. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO: | |
| 1.1 | Saída de membro da Auditoria Interna: Foi apresentado aos membros do Conselho o pedido de saída do Cargo de Auditora Interna da funcionária Tatiana Vettoretti Preve Wan Dall e seu retorno à PGC. O Presidente do Conselho lamenta a saída da funcionária, vez que a CASAN investiu em capacitação e treinamento da funcionária para o desempenho da função de Auditora Interna. |
| 2. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO: | |
| 2.1 | Aprovação do Balanço 2020: Registrando a presença do Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores, Ivan Gabriel Coutinho, e dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Carlos Velloso (Coordenador do Comitê) e Cristiane Scholz Faísca Cardoso. O Diretor Financeiro expôs as demonstrações financeiras 2020, apresentando o Balanço Patrimonial, Fluxo de Caixa, Investimentos, Composição de Empréstimos e Financiamentos, Demonstrações de Resultado, EBITDA, maiores despesas em 2020, explicando todos os saldos e suas variações. Foi solicitado ao Diretor Financeiro que seja elaborado relatório contendo o histórico de não cumprimento de <i>covenants</i> de contratos de financiamento. O Coordenador do CAE se pronunciou destacando pontos que requerem esforço dos controles internos para aprimoramento dos registros contábeis da empresa, e que não há óbice no sentido de aprovação das Demonstrações Financeiras. Na sequência, a representante do CAE apresentou o consignado na ata do Comitê quando da análise das Demonstrações Financeiras de 2020: <i>“com base nos documentos examinados, nos esclarecimentos prestados pelo Diretor Financeiro, pela Gerente de Controladoria Econômico-Financeira e pelo Chefe da Contabilidade durante a reunião e nos trabalhos desenvolvidos pelo CAE desde agosto de 2020, esse Comitê manifesta que não identificou óbice à aprovação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2020 pelo Conselho de Administração”</i> . O Comitê Financeiro do Conselho de Administração também se pronunciou no sentido de, após a realização de duas reuniões de avaliação e discussão do material, ser favorável à aprovação das Demonstrações. Registrando o ingresso da Gerente de Controladoria Econômico-Financeira, Marina Godoy, para apresentação do parecer do Conselho Fiscal sobre as Demonstrações: <i>“Com base nos documentos examinados e nos esclarecimentos prestados por representante da Companhia e no parecer emitido pela Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S, os Conselheiros Fiscais registram que não tiveram conhecimento de nenhum fato ou evidência que não esteja refletido nas referidas demonstrações financeiras, e opinam, por unanimidade, que os referidos documentos estão em condições de serem apreciados pela assembleia geral ordinária dos acionistas”</i> . Foi solicitada a apresentação, por parte da Diretoria de Operação e Expansão, na próxima RCA, de relatório indicando a evolução física das obras em andamento e concluídas no ano de 2020. As Demonstrações Financeiras do ano de 2020 foram aprovadas por unanimidade. |

| | |
|-----|--|
| 2.3 | <p>Aprovação das revisões propostas do Portfólio de Riscos e na Política de Gestão de Riscos: registrando a participação do Gerente de Conformidade, Controles Internos e Riscos, Paulo Silvestre Schmitt. O Gerente explanou que em decorrência do aprimoramento contínuo do processo de gerenciamento de riscos, são propostas revisões no Portfólio de Riscos e na Política de Gestão de Riscos, cujos tópicos mais relevantes são: ajuste no apetite a risco e limitação de sua aplicabilidade; introdução de uma alçada de aprovação relacionada à tolerância a risco; substituição da fórmula e dos critérios de estimação de impacto, introduzindo os critérios socioambiental e estratégico; melhorias nas definições dos riscos corporativos e inclusão de riscos emergentes; transferência do Mapa de Riscos Corporativos, do Portfólio de Riscos para o Relatório Consolidado de Gestão de Riscos, de periodicidade trimestral; compatibilização das competências das unidades organizacionais com as mudanças propostas. A Conselheira Sabrina Raupp fez o relato do Comitê de Governança, Risco e Conformidade que realizou reunião com o Gerente Paulo Schmitt sobre a matéria e apreciou o material previamente à RCA. A proposta de revisão do Portfólio de Riscos e na Política de Gestão de Riscos foi aprovada por unanimidade, exceção a um ponto destacado pelo Conselheiro Felipe Boselli no sentido da retirada da faixa de apetite de risco e alocação na faixa de tolerância ao risco dos eventos de impacto 4 (quatro) e probabilidade 1 (um), colocado em votação foi aprovado por maioria a manutenção da proposta original, sendo voto vencido o Conselheiro Felipe Boselli.</p> |
| 2.2 | <p>Proposta da Administração para 51ª AGO e 135ª AGE: Os conselheiros, após explanação do Diretor Financeiro da proposta da Administração, em especial quanto à destinação dos resultados do exercício de 2020, aprovaram por unanimidade a Convocação das 51ª AGO e 135ª AGE para 26 de abril de 2021, com as seguintes pautas: AGO: a) Aprovação das Contas dos Administradores e Demonstrações Financeiras instruídas com os pareceres do Conselho Fiscal, do Comitê de Auditoria Estatutário e dos Auditores Externos, relativas ao exercício de 2020, em conformidade com o Relatório da Administração, o Balanço Patrimonial e correspondentes Notas Explicativas; b) Deliberação sobre a destinação dos resultados do exercício de 2020; c) Eleição de Membros Titular e Suplente do Conselho Fiscal; d) Eleição de Membros Titular e Suplente do Conselho Fiscal representante dos Acionistas Minoritários; e) Eleição de Membros Titular e Suplente do Conselho Fiscal representante dos Acionistas Minoritários Preferencialistas; f) Fixação dos honorários dos Administradores, membros titulares do Conselho Fiscal e membros do Comitê de Auditoria Estatutário. AGE: a) Alteração do Estatuto Social da Companhia.</p> |
| 2.4 | <p>Recomposição da Auditoria Interna: em razão da necessidade de recompor a Auditoria Interna em virtude da saída de uma auditora e o não preenchimento de todas as vagas existentes, foi aprovado por unanimidade que o Comitê de Recursos Humanos, juntamente com a Diretoria Administrativa, realizará um estudo no sentido de desenvolver um processo de seleção dos novos membros da Auditoria Interna.</p> |
| 2.5 | <p>Aprovação para publicação das Atas do CAE: Foi aprovado por unanimidade, Marcos a publicação das atas 69, 70 (extrato), 71, 72 e 73 do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE.</p> |
| 2.6 | <p>Diretrizes pra autorização de inclusão de pauta: O Presidente do Conselho informou que pedidos formulados pelo Conselheiro Haneron foram encaminhados à Diretoria Executiva, para resposta em 30 dias, e em especial o</p> |

pedido sobre informações acerca de Diretor representante dos empregados foi encaminhado à PGC para elaboração de parecer acerca do tema. O conselho aprovou por maioria que os pedidos de inclusão de pauta seguirão o estabelecido no art. 17 do Regimento Interno do Conselho. O Conselheiro Felipe Boselli reiterou a solicitação de encaminhamento ao CAD das notificações recebidas pela CASAN, bem como as respostas dadas, relacionadas ao evento do SES da Lagoa da Conceição.

LAVRATURA

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho deu por encerrada a reunião e suspendeu os trabalhos para confecção desta ata que foi lida e, excepcionalmente, considerando-se a quarentena pela COVID-19, não foi assinada, mas aprovada, estando os conselheiros cientes por videoconferência, nos termos do §2º do artigo 15 do Regimento Interno do Conselho de Administração.

ASSINATURAS

DÉCIO AUGUSTO BACEDO DE VARGAS
Presidente do Conselho

RACHEL BEATRIZ FIDELIS
Secretária da Reunião