

**ATA DA TRECENTÉSIMA OCTOGÉSIMA QUARTA (384ª) REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – ORDINÁRIA – DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.**

<b>DADOS DA REUNIÃO</b>			
<b>Data:</b>	20 de setembro de 2021	<b>Horário:</b>	Das 8h30min às 12h00min
<b>Local:</b>	Realizada por videoconferência em razão das medidas sanitárias de combate ao COVID-19		
<b>PRESENCAS</b>			
Décio Augusto Bacedo de Vargas		Presidente	
Eduardo José de Souza		Conselheiro	
Haneron Victor Marcos		Conselheiro	
Messias Fontinhas de Souza		Conselheiro	
Roberta Maas dos Anjos		Conselheira	
Sabrina Weiss Raupp		Conselheira	
Sílvia Santos		Conselheira	
<b>JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA</b>			
--			
<b>CONSIDERAÇÕES INICIAIS</b>			
<p>Registrando, antes da abertura dos trabalhos, a presença do Diretor de Operação e Expansão, Pedro Joel Horstmann, que foi apresentado pelo Presidente o Conselho, Sr. Decio Vargas. O Diretor relatou sua carreira na empresa e agradeceu o voto de confiança nele depositado, e fez breve relato das atividades que vem desenvolvendo e os desafios enfrentados. Foi apreciado o pedido de inversão dos itens de pauta de conhecimento, aprovado pelos presentes ficando na seguinte ordem: 2.3, 2.2 e 2.1.</p>			
<b>ORDEM DO DIA</b>			
<b>1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO</b>			
<b>1.1</b>	<b>Aumento de Capital</b>		
<b>1.2</b>	<b>Diretrizes para Eleição Diretor Empregado</b>		
<b>2. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO</b>			

2.1	<b>Relatório de Gestão de Riscos</b>
2.2	<b>Ações da Diretoria Executiva frente ao Novo Marco Legal do Saneamento Básico</b>
2.3	<b>Acompanhamento do Relatório de Auditoria Especial nº 01/2021</b>
<b>1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:</b>	
1.1	<b>Aumento de Capital:</b> Registrando a presença do Sr. Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores. O Diretor Financeiro e de Relação com os Investidores explanou sobre a proposta de se efetuar operação de aumento de capital. Os Conselheiros aprovaram por unanimidade a operacionalização do aumento de capital da Companhia, dentro do limite de capital autorizado, no montante mínimo de R\$4.318.580,93 mediante a emissão de 3.666.527 ações (1.746.611 ações ordinárias e 1.919.916 ações preferenciais), e, no montante máximo de R\$88.291.408,73, mediante a emissão de 74.960.460 ações (36.887.805 ações ordinárias e 38.072.655 ações preferenciais), nominativas e sem valor nominal, com preço de subscrição correspondente ao valor de R\$1,177839737 por ação. O presente aumento de capital, com exercício de direito de subscrição, se dá em função da necessidade de novos investimentos a serem feitos pela Companhia e desafios impostos pela alteração da legislação do setor. Todos os valores serão destinados para a aplicação em obras da CASAN. A proposta foi aprovada por unanimidade, ficando a Diretoria da Companhia autorizada a praticar todos os atos que se façam necessários à implementação do Aumento de Capital ora aprovado.
1.2	<b>Diretrizes para Eleição Diretor Empregado:</b> Registrando a presença do Dr. Allyson Mazzarin, Procurador-Geral. A Eng <sup>a</sup> Rachel Fidelis, Secretária de governança apresentou proposta de edição de resolução do conselho no sentido de regulamentar a eleição para a vaga de Diretor Representante dos Empregados. O Procurador-Geral sugeriu a aprovação condicionada à apresentação a posteriori de parecer jurídico. Colocado em votação as duas opções - encaminhamento para parecer ou aprovação condicionada, foi aprovado por maioria o encaminhamento à PGC para elaboração de parecer jurídico sobre a proposta, sendo voto vencido o Conselheiro Haneron Victor que se posicionou no sentido de uma aprovação condicionada, considerando que o material se baseou em normativa similar já existente na Companhia, para eleição de Conselheiro representante dos empregados, não trazendo novidades que mereçam maiores análises.
<b>2. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO:</b>	
2.3	<b>Acompanhamento do Relatório de Auditoria Especial nº 01/2021:</b> Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores e do Dr. Allysson Mazzarin, Procurador Geral da CASAN. O Procurador Geral da CASAN relatou que meio da Portaria 182/2021, datada de 31 de março de 2021, foi instituída a Comissão de Sindicância Investigativa para verificação dos fatos e apurar as

	<p>responsabilidades nos termos do Relatório de Auditoria Especial nº 01/2021, devidamente aprovado pela Resolução nº 25, de 27 de janeiro de 2021, constantes dos Processos SGP-e nºs 00004668 e 20783/2021, com prazo de conclusão de 60 (sessenta) dias. Em seguida, relatou os trabalhos realizados pela comissão e a dificuldade de obtenção da manifestação do Diretor Financeiro à época dos fatos, o que atrasou o andamento dos trabalhos, mas que era de grande importância para a instrução e compreensão dos fatos. Apesar de intempestivo, as manifestações do ex-diretor aportaram na PGC e considerando-se o direito de petição e a busca pela verdade dos fatos, considerou-se necessário a análise pormenorizada dos esclarecimentos e/ou fatos novos apresentados. Uma reunião da Comissão está previamente agendada para o dia 27/09/2021, já com indicativos para o relatório final. O Conselheiro Messias de Souza, coordenador do Comitê Financeiro relatou que o comitê solicitou à Diretoria Financeira a elaboração e apresentação de minuta de Política de Investimentos Financeiros, necessidade que decorre de evitar que questões similares venham a ocorrer, bem como o Comitê também solicitou o desenvolvimento uma política de <i>hedge</i> para assegurar uma estabilidade na programação financeira da Companhia no caso de realização de operações que envolvam moeda estrangeira. O Conselheiro Haneron Marcos manifestou a preocupação no sentido de que a Companhia dê o conhecimento, o mais brevemente possível, da matéria objeto da sindicância aos órgãos de controle externo, definindo como prazo final de apresentação do relatório na próxima RCA, o Conselheiro Eduardo de Souza também solicitou uma definição de prazo para apresentação do relatório final, sendo acolhida a proposta pelo Presidente do Conselho, Décio de Vargas, com concordância pelos presentes que a apresentação do relatório final seja realizada na próxima RCA. O Diretor Financeiro esclareceu as medidas que já estão sendo adotadas pela Companhia no que tange ao ativo.</p>
2.2	<p><b>Ações da Diretoria Executiva frente ao Novo Marco Legal do Saneamento Básico:</b> Registrando a saída do Presidente do Conselho, Conselheiro Décio de Vargas, que indicou o Conselheiro Messias de Souza para a Presidência dos trabalhos na sua ausência; a presença do Engº Edwin Alves, Chefe de Gabinete; do Engº Rodrigo Maestri, Assistente da Diretoria da Presidência; Carlos Velloso, Coordenador do CAE e Eduardo Pardini, membro do CAE. O Engº Edwin Alves e o Engº Rodrigo Maestri apresentaram os marcos temporais, levantamentos, estudos, análises, trabalhos e ações que a Companhia tem executado com o intuito de adaptação e posicionamento estratégico necessários em razão da edição do Marco Legal do Saneamento Básico. O Conselheiro Eduardo de Souza solicitou e os demais conselheiros concordaram com a necessidade de ser apresentada mensalmente ao Conselho de Administração a atualização da matéria. O conselheiro Haneron destacou a importância de que haja uma definição de táticas de enfrentamento dos desafios, ratificando a necessidade – na sua perspectiva – de que haja a constituição de um grupo interno com dedicação exclusiva, notadamente para a adequação dos aspectos de regionalização, com prazo de 180 dias definido por Decreto Estadual.</p>
2.1	<p><b>Relatório de Gestão de Riscos:</b> Registrando a presença do Sr. Ivan Gabriel</p>

Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; do Sr. Carlos Velloso – Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE da Sra. Cristiane Faísca Cardoso, membro do Comitê de Auditoria Estatutário; do Sr. Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Sr. Paulo Schmitt fez breve introdução sobre o processo de desenvolvimento do portfólio de riscos da Companhia e em seguida apresentou o Relatório Consolidado de Gestão de Riscos, datado de julho de 2021, que tem como maior destaque a inclusão dos riscos decorrentes da edição do Marco Regulatório do Saneamento Básico, destacando que foram desenvolvidos para cada risco o mapa de fatores terminais, a descrição dos fatores terminais e as ações mitigatórias. Os membros do CAE apontaram a necessidade de estabelecimento da estratégia da empresa frente ao novo cenário, para que se determine o caminho a seguir. A Conselheira e Diretora-Presidente, Roberta dos Anjos comunicou que já estão sendo desenvolvidos trabalhos, junto a uma consultoria para esse fim. Foi solicitado pelo Conselheiro Eduardo de Souza, com concordância dos presentes, da necessidade de maior detalhamento das atividades com prazo estabelecido no relatório de riscos e desenvolvimento de uma agenda, na forma de desdobramento em subatividades que sejam monitoradas mais de perto pelo Conselho de Administração e Comitê de Auditoria Estatutário. O conselheiro Haneron Marcos indagou ao Gerente Paulo Schmitt sobre a suficiência, para sua área, do novo cargo de Assessoria considerando a falta de pessoal preteritamente relatada, e sobre qual o perfil esperado.

#### **LAVRATURA**

Nada mais havendo a tratar, o Presidente da Reunião 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