

ATA DA TRECENTÉSIMA OCTOGÉSIMA SÉTIMA (387ª) 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:	30 de novembro de 2021
Horário:	Das 8h30 às 12h40
Local:	Realizada por videoconferência em razão das medidas sanitárias de combate ao COVID-19
PRESENCAS	
Daniella Godinho Abreu	Conselheira
Eduardo Firmino Guedes	Conselheiro
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
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA	
Décio Augusto Bacedo de Vargas	
CONSIDERAÇÕES INICIAIS	
Dada a ausência justificada do Presidente do Conselho, Sr. Decio Augusto Bacedo de Vargas, o Conselheiro Messias Fontinhas de Souza presidirá esta reunião.	
ORDEM DO DIA	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO	
1.1	Calendário de reuniões 2022
1.2	Criação de Política de Diversidade Inclusão e DH
1.3	Relatório de Análise do Atendimento das Metas e Resultados - 2020
1.4	Relatório de Sustentabilidade 2020 - SGPe 87503/2021
1.5	Política de Divulgação de Informações e de Negociação de Ações - SGPE 76809_2021

1.6	Política de Controles Internos e Conformidade - Proposição - SGPe 96372/2021
1.7	Política de Gestão de Riscos - Revisão - SGPe 96372/2021
1.8	Portfólio de Riscos - Revisão - SGPe 86381/2021
2. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO	
2.1	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos - SGPe 89029/2021
2.2	Demonstrações Financeiras 3º ITR 2021 - SGPe 96179/2021
2.3	Relatório Indicadores Estratégicos - Acompanhamento - SGPe 98302/2021
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	Calendário de reuniões 2022: A Sra. Rachel Beatriz Fidelis, Secretária de Governança, apresentou a proposta de Calendário de Reuniões do Conselho de Administração para o ano de 2022, que prevê a realização de 6 (seis) reuniões a fim de atender o Calendário de Eventos Corporativos e exigências legais a que a empresa se submete, ficando facultado ao Presidente do Conselho a convocação de reuniões extraordinárias se necessário.
1.2	Criação de Política de Diversidade Inclusão e DH: O Conselheiro Haneron apresentou a proposta de criação de uma Política de Diversidade, Inclusão e Direitos Humanos, recomendando-se que a criação, o desenvolvimento e o acompanhamento da mesma tenha permanente representação de cada um dos grupos mais afetados por sua ausência: LGBTQIA+, Negros, Mulheres e PCDs. A Conselheira Roberta, em concordância com a proposta, destacou das ações relacionadas aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) que têm sido desenvolvidas na Companhia. Os Conselheiros Eduardo de Souza e Silvia Santos se manifestaram no sentido de parabenizar a iniciativa. Foi aprovado por unanimidade determinar à Diretoria Executiva o estabelecimento de Comissão para a Criação de Política de Diversidade, Inclusão e Direitos Humanos, que deverá apresentar minuta para o Comitê de Governança até no mês de março de 2022, para ser submetida à apreciação da Diretoria Executiva e então aprovada pelo Conselho de Administração na primeira RCA, após ser apresentada em Reunião de Diretoria.
1.3	Relatório de Análise do Atendimento das Metas e Resultados - 2020: Retirado de pauta, deverá ser pautado na RCA de dezembro.
1.4	Relatório de Sustentabilidade 2020 - SGPe 87503/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; e de Bianca Oliveira, responsável pela área de RI. A Sra. Bianca apresentou o Relatório de Sustentabilidade de 2020. A Conselheira Daniella sugeriu a elaboração de um material complementar resumido, para publicação conjunta. Registrando a saída da Conselheira Daniella. Os Conselheiros elogiaram o material e fizeram sugestões para a elaboração do Relatório do ano de 2021. O Conselheiro Haneron posicionou-se no sentido de que o relatório de sustentabilidade precisa gerar efetivas consequências e desencadeamentos na esfera executiva, destacou a necessidade de avanço no que considera quatro pilares: <i>emissões</i> , que precisa avançar no quesito de no aspecto informativo e

	<p>operacional das compensações; <i>energia elétrica</i>, visto o crescente impacto da rubrica nas despesas da Companhia, necessitando avançar em redução de custos/consumo e no uso de fontes alternativas, como fotovoltaicas; <i>perdas</i>, insiste na necessidade de criação de unidade com dedicação exclusiva para o tema, dada sua relevância e impactos nos indicadores e custos da Companhia; <i>disposição de lodo</i>, considerando o grande volume gerado, e baseando-se nas experiências de empresas coirmãs e de mercado. A Conselheira Sabrina solicitou, e foi acompanhada pelos demais, que seja incluído na pauta do Conselho uma apresentação sobre as ações para desenvolvimento de eficiência energética, bem como para redução das perdas de água. Colocado em votação, o Relatório de Sustentabilidade de 2020 foi aprovado por unanimidade, bem como autorizada a sua publicação.</p>
1.5	<p>Política de Divulgação de Informações e de Negociação de Ações - SGPE 76809_2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; e de Bianca Oliveira, responsável pela área de RI. A Sra. Bianca apresentou a proposta da Política de Divulgação de Informações e de Negociação de Ações, que visa adequar-se às exigências da CVM. Após a aprovação pelo Conselho de Administração será necessário que os Administradores assinem novo Termo de Adesão aos princípios da Política. A Política de Divulgação de Informações e de Negociação de Ações foi aprovada por unanimidade, bem como a sua divulgação.</p>
1.6	<p>Política de Controles Internos e Conformidade - Proposição - SGPe 96372/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores, dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e Eduardo Pardini; e de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Sr. Paulo apresentou a proposta da Política de Controles Internos e Conformidade, e apresentou como os trabalhos já têm sido desenvolvidos, sendo necessária a edição da Política para entre outros tópicos regulamentar e determinar competências e responsabilidades no que tange à matéria. Destacou que a Política de Controles Internos e Conformidade institui diretrizes e competências para a estruturação do Sistema de Controles Internos nos processos organizacionais, e que a política não substitui outras abordagens de gerenciamento de riscos em exercício na Companhia, como a Gestão de Riscos Corporativos, o Programa de Prevenção de Riscos Ambientais (PPRA) e o gerenciamento de riscos nos sistemas de abastecimento de água (SAA) e esgotamento sanitário (SES), que possuem políticas, métodos e normas regulamentadoras próprias. A Política de Controles Internos e Conformidade foi aprovada por unanimidade, bem como a sua divulgação.</p>
1.7	<p>Política de Gestão de Riscos - Revisão - SGPe 96372/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e Eduardo Pardini; e de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Sr. Paulo apresentou proposta de revisão da Política de Gestão de Riscos, justificou a necessidade de revisões periódicas no material. A revisão da Política de Gestão de Riscos foi aprovada por unanimidade.</p>
1.8	<p>Portfólio de Riscos - Revisão - SGPe 86381/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e</p>

	<p>Eduardo Pardini; e de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Sr. Paulo apresentou a proposta de revisão do Portfólio de Riscos destacando os prontos principais da versão atual. A revisão da Política de Gestão de Riscos foi aprovada por unanimidade.</p>
2. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO:	
2.1	<p>Relatório Consolidado de Gestão de Riscos - SGPe 89029/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e Eduardo Pardini; e de Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. O Sr. Paulo apresentou o Relatório Consolidado de Gestão de Riscos, destacando as principais alterações e apresentou o <i>Dash Board</i> que em breve poderá ser acessado pelos Conselheiros e assim ter acompanhamento das ações de forma mais atualizada. Dada a palavra aos membros do CAE, se manifestaram no sentido de que o CAE tem acompanhado a realização e encaminhamento dos trabalhos, que tem seguido os passos propostos.</p>
2.2	<p>Demonstrações Financeiras 3º ITR 2021 - SGPe 96179/2021: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e Eduardo Pardini. O Diretor Financeiro expôs 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, explicando os saldos e as variações em relação ao mesmo período do ano anterior. Destacou a melhoria do índice de liquidez, que era 0,87 (zero vírgula oitenta e sete) em dezembro de 2020 e agora apresenta o valor de 1,16 (um vírgula dezesseis); e também o fato de os dividendos, com exceção do da acionista Celesc, serão convertidos em aumento de Capital. Ao final ressaltou que a Lei 14.026/2020 - Novo Marco do Saneamento - determinou que fossem estabelecidos critérios de comprovação de capacidade econômico-financeira dos prestadores de serviços de saneamento e apresentou o parecer da Consultora Berkan que realizou os trabalhos de análise e certificação de atendimento aos índices exigidos e emitiu parecer favorável à Casan. Destacou que o próximo passo exigido pela Lei é manifestação de interesse de agentes financeiros interessados em financiar o CAPEX da companhia. O RFP encaminhado pela companhia precisava comprovar um valor de R\$2,4 bilhões, contudo foram recebidas propostas que somaram R\$13,3 bilhões de propostas. O Coordenador do CAE manifestou que o Comitê tem acompanhado o trabalho dos Auditores Externos e a atuação da área de Controladoria e que é visível o esforço da Companhia em atender as recomendações e aprimorar os processos, sempre sendo elogiada a transparência com que as áreas da Companhia recebem os Auditores. O Conselheiro Messias, Coordenador do Comitê Financeiro informou que o Comitê realizou reuniões de análise das demonstrações e não verificaram óbices ou pontos que precisem de maiores destaques.</p>
2.3	<p>Relatório Indicadores Estratégicos - Acompanhamento - SGPe 98302/2021: Registrando a presença do Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; dos membros do CAE, Carlos Velloso – Coordenador e Cristiane Cardoso; e do Engº Filipe Alcioni, Assessor de Planejamento. O Assessor de Planejamento apresentou o Relatório dos Indicadores Estratégicos do segundo</p>

trimestre de 2021, assinalando como estão sendo apurados os indicadores que ainda estavam com critérios de medição e aferição em desenvolvimento no ano 2020. O Conselheiro Haneron destacou preocupação com o quadro 9, relacionado ao objetivo estratégico de “garantir e otimizar o equilíbrio econômico e financeiro”; alerta que é esse objetivo estratégico que permite em médio e longo prazo manter os demais objetivos estratégicos atendidos. Registra que avanços, como o de melhoria na liquidez, decorreram de táticas – exitosas – relacionadas com o prolongamento de dívidas, sem uma organicidade ou estruturação substancial. Com relação à geração de caixa operacional, questiona o fato de que estamos aproximadamente 50% abaixo das companhias paradigmas, o que merece atenção e empenho nas ações que melhoram o índice, como destacado no próprio relatório. Com relação ao índice de perdas, segue insistindo na necessidade, dada a relevância e impactos nos indicadores e custos da Companhia, que a empresa avance do estágio atual de uma comissão, para uma unidade com dedicação integral ao tema. A respeito das despesas de pessoal, sustenta que a ascendência dos custos com o contrato da UNIMED nos impõe a responsabilidade de darmos atenção à proposta de Caixa de Assistência; as horas extras em ascendência refletem uma defasagem no quadro operacional.

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

MESSIAS FONTINHAS DE SOUZA
Presidente da Reunião

RACHEL BEATRIZ FIDELIS
Secretária da Reunião