

**ATA DA TRECENTÉSIMA NONAGÉSIMA NONA (399ª) 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>                        | 11 de novembro de 2022  | <b>Horário:</b> | Das 08:30 às 12h |
| <b>Local:</b>                       | Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria (Matriz) e on-line - <a href="https://meet.google.com/owk-shhc-zsa">https:// meet.google.com/owk-shhc-zsa</a> |                 |                  |
| <b>PRESENCAS</b>                    |   |                 |                  |
| Decio Augusto Bacedo de Vargas      | Conselheiro - Presidente  |                 |                  |
| Eduardo Firmino Guedes              | Conselheiro   |                 |                  |
| Haneron Victor Marcos               | Conselheiro   |                 |                  |
| Messias Fontinhas de Souza          | Conselheiro   |                 |                  |
| Roberta Maas dos Anjos              | Conselheira   |                 |                  |
| Sabrina Weiss Raupp                 | Conselheira   |                 |                  |
| <b>VÍDEOCONFERÊNCIA</b>             |   |                 |                  |
| Eduardo José de Souza               | Conselheiro   |                 |                  |
| Silvia Santos                       | Conselheira   |                 |                  |
| <b>JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA</b>    |   |                 |                  |
| Daniella Godinho Abreu              |   |                 |                  |
| <b>ORDEM DO DIA</b>                 |   |                 |                  |
| <b>1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO</b> |   |                 |                  |
| 1.1                                 | Aprovação de Publicação das Atas do CAE – nº 106 a 111  |                 |                  |
| 1.2                                 | Calendário de reuniões 2023   |                 |                  |
| 1.3                                 | Relatório de Análise do Atendimento das Metas e Resultados – 2021   |                 |                  |
| 1.4                                 | Alteração da Estrutura Organizacional – SGPe 94379/2022   |                 |                  |
| 1.5                                 | Criação da Agência de Galvão - SGPe 110038/2022   |                 |                  |

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 1.6                     | <b>Alteração do Porte da Agência de Doutor Pedrinho de Agência C para C (DOP) e Vinculação à Agência de Benedito Novo – SGPe 6923/2021</b>  |
| 1.7                     | <b>Demonstrações Financeiras: 3º ITR/2022 – SGPe 110119/2022</b>  |
| 1.8                     | <b>Política de Gestão de Riscos Financeiros e Aplicação de Recursos - SGPe 99065/2022</b>   |
| <b>1. DELIBERAÇÕES:</b> |   |
| 1.1                     | <b>Aprovação de Publicação das Atas do CAE – nº 106 a 111:</b> A Secretária de Governança relatou que as atas foram encaminhadas para aprovação quanto à sua divulgação. O Conselho deliberou que ata nº 106 fosse publicada em extrato. Colocado em votação, foi aprovada por unanimidade a publicação das atas do Comitê de Auditoria Estatutário números 106 em extrato e as atas 107, 108, 109, 110 e 111 de forma integral.  |
| 1.2                     | <b>Calendário de reuniões 2023:</b> A Secretária de Governança, apresentou a proposta de Calendário de Reuniões do Conselho de Administração para o ano de 2023, que prevê a realização de 6 (seis) reuniões ordinárias a fim de atender o Calendário de Eventos Corporativos e exigências legais a que a empresa se submete. O Comitê De Governança, Risco e Conformidade opinou pela aprovação do calendário de reuniões 2023. Colocado em votação, o calendário de reuniões para exercício 2023 foi aprovado por unanimidade.  |
| 1.3                     | <b>Relatório de Análise do Atendimento das Metas e Resultados – 2021:</b> A Secretária de Governança, apresentou Relatório de Análise do Atendimento das Metas e Resultados – 2021 com os respectivos indicadores e metas de atendimento previstos para o ano de 2021. Após a apresentação, colocado em votação, foi aprovado por unanimidade o envio do relatório aos destinatários referenciados na Lei 13.303/2016. O Conselheiro Haneron deixou registrado que sua proposta era de adição dos indicadores de satisfação com o cliente e satisfação do poder concedente, uma vez que reputa interessante aos propósitos da ALESC.  |
| 1.4                     | <b>Alteração da Estrutura Organizacional – SGPe 94379/2022:</b> Registrando a presença do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo. Após discussões, o Presidente do Conselho de Administração sugeriu baixar o processo em diligência à Diretoria Executiva para reavaliação e apresentação de justificativa e parecer jurídico, para ser apresentado na próxima RCA, no que foi acompanhado pelos demais conselheiros.   |
| 1.5                     | <b>Criação da Agência de Galvão - SGPe 110038/2022:</b> Registrando a presença do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo. O Diretor Administrativo explanou que Agência de São Lourenço do Oeste está sobrecarregada e enfrenta dificuldades com a distância entre as unidades e tempo de descolamento. O Diretor Administrativo explicou que com a criação da nova Agência de Galvão, os Distritos Operacionais (DOPs) dos municípios de Jupiá e Coronel Martins, até então atendidos pela Agência de São Lourenço do Oeste, passarão a ser subordinados ao município de Galvão. Com subordinação dos municípios de Jupiá e Coronel Martins o escore aumenta, tornando-se uma agência de pequeno porte no município de Galvão. A Conselheira Sabrina, |

|     |  |
|-----|--|
|     | <p>Coordenadora do Comitê de Recursos Humanos, destacou que essa ação tem efeito imediato e é pertinente. Colocada em votação, a proposta de criação da Agência de Galvão foi aprovada por unanimidade.</p>  |
| 1.6 | <p><b>Alteração do Porte da Agência de Doutor Pedrinho de Agência C para C-(DOP) e Vinculação à Agência de Benedito Novo – SGPe 6923/2021:</b> Registrando a presença do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo. O Diretor Administrativo informou que a Agência de Doutor Pedrinho faz parte de um sistema muito próximo a Benedito Novo. O Diretor explicou que, atualmente, a Agência Doutor Pedrinho não possui suporte administrativo e que com a vinculação à Agência de Benedito Novo será disponibilizado apoio administrativo e operacional, inclusive no período de férias dos funcionários. Colocado em votação, a proposta de alteração de porte da Agência de Doutor Pedrinho pra DOP e vinculação à Agência de Benedito Novo foi aprovada por maioria. O Conselheiro Haneron apresentou voto contrário, considerando que há de se respeitar os critérios objetivos para a manutenção de Doutor Pedrinho enquanto agência, evitando – o que não acusa ser o caso presente – o risco de eventuais usos políticos para a alteração desse status.</p>   |
| 1.7 | <p><b>Demonstrações Financeiras: 3º ITR/2022 – SGPe 110119/2022:</b> Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; Marina Godoy, Gerente da Controladoria Econômico-Financeira (GCF); do Eng.º Evandro Martins, Diretor Administrativo; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador e Cristiane Cardoso. O Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores, Ivan Gabriel Coutinho expôs as demonstrações financeiras do 3º ITR de 2022, iniciando com o Balanço Patrimonial e a comparação da situação de liquidez em relação comparando os anos de 2021 e 2022, considerando 31/12/21. O Diretor Ivan Gabriel informou que atualmente tramita no Ministério do Desenvolvimento Regional (Protocolo Nº 235880.0002044/2022, cujo Processo se encontra em análise Nº 59000.017155/2022-41) um pedido de debênture incentivada para o financiamento da ETE (Estação de Tratamento de Esgoto) Potecas. O Conselheiro Haneron informou que, de uma leitura dos demonstrativos contábeis consorciada com as notas explicativas, identificou quatro grandes empréstimos que, cada um, individualmente, e num curto espaço de tempo, quase atingem os 5% estatutários que atraem competência do Conselho de Administração. Os mesmos, ainda, apresentam carência que impõe o início do pagamento à próxima gestão. A pulverização desses empréstimos deve ser trazida à próxima RCA para análise e eventual homologação. Registrou também a necessidade de que o Conselho determine à Diretoria Executiva, a apresentação de um plano de ação relacionado à evidente incapacidade de melhora dos índices de geração de caixa operacional e liquidez, assim como relacionado com a ascendente linha de despesas. Os diagnósticos estão reiteradamente negativos, e, na visão do Conselheiro, precisam redundar na cobrança de ações corretivas ou de superação. Na sequência, a Gerente Marina Godoy apresentou as obras em andamento, fazendo o comparativo com o ano de 2021, destacando as imobilizações e os valores que entraram na conta compostos por contratos de construção, materiais para obras, estudos e projetos, terrenos, capitalizáveis, etc. O Diretor Ivan Gabriel deu continuidade à apresentação expondo sobre os Investimentos, Composição de Empréstimos e Financiamentos, Demonstração de Resultado, EBTIDA, e, os respectivos pareceres da Auditoria Externa e do Conselho Fiscal. O Diretor Ivan Gabriel destacou que o valor do empréstimo</p> |

|   |   |
|---|---|
|   | <p>com a JICA (Agencia de Cooperação Internacional do Japão) já apresenta reduções significativas por estar em fase de amortização. O Conselheiro Messias de Souza, Coordenador do Comitê Financeiro, relatou que o Comitê opinou pela aprovação das demonstrações financeiras. O Coordenador do CAE falou da necessidade de a CASAN obter financiamentos permanentes, bem como o controle de despesas permanente. O Sr. Velloso destacou também a importância do Programa de Planejamento do Estado de Santa Catarina, com vistas a atingir as metas estabelecidas pelo Novo Marco Legal do Saneamento Básico. Colocadas em votação, as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2022 foram aprovadas por unanimidade.</p>   |
| 1.8   | <p><b>Política de Gestão de Riscos Financeiros e Aplicação de Recursos - SGPe 99065/2022:</b> o processo foi retirado de pauta para nova análise da Diretoria Executiva.</p>  |
| 1.9   | <p><b>Relato Seguro D&amp;O – Comfort Letter:</b> O Presidente do Conselho solicitou a inclusão de item de pauta, que foi aprovado pelos demais conselheiros. Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; do Eng.º Evandro Martins, Diretor Administrativo; dos Membros do CAE: Carlos Velloso – Coordenador, Cristiane Cardoso e Eduardo Pardini. O conselheiro Eduardo José fez um breve relato do Grupo de Trabalho responsável pela análise e formatação do processo de contratação do Seguro <i>Directors &amp; Officers - D&amp;O</i>, constituído pela Portaria 006 de 02/09/2022 do Conselho de Administração, e destacou da necessidade de a CASAN elaborar a <i>Comfort Letter</i> (Carta de Conforto) com a finalidade de fazer frente a despesas relacionadas a processos arbitrais, judiciais ou administrativos que envolvam atos praticados de boa-fé pelos Administradores da Companhia no exercício regular de suas atribuições ou poderes. O Conselho deliberou por encaminhar a matéria à Diretoria Executiva para apreciação e apresentação de minuta da Carta de Conforto na próxima RCA.</p> |
| <b>LAVRATURA</b>  |   |
| <p>Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho deu por encerrada a reunião. A minuta da Ata foi confeccionada pela Secretária, encaminhada a todos os Conselheiros de Administração presentes na reunião para análise e manifestação. Após as considerações dos Conselheiros, a Ata foi aprovada e encaminhada para publicação e registro.</p> |   |
| <b>ASSINATURAS</b>  |   |
| <p><b>DECIO AUGUSTO BACEDO DE VARGAS</b><br/>Presidente do Conselho</p> <p><b>ANIGELI DAL MAGO</b><br/>Secretária de Governança</p>   |   |