

ATA DA QUADRIGENTÉSIMA QUINTA (405ª) 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:	27 de março de 2023
Horário:	Das 14h às 19h
Local:	Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria da Matriz e On-line: https://meet.google.com/hoj-nbhn-qdb?hs=122&authuser=0
PRESENCAS	
Alfeu Luiz Abreu	Presidente
Arnaldo Ferreira dos Santos	Conselheiro
Karla Celina Ghisi da Luz	Conselheira
Ivan Gabriel Coutinho	Conselheiro
Haneron Victor Marcos	Conselheiro
Laudelino de Bastos e Silva	Conselheiro
Rita de Cássia Ferreira Volpato	Conselheira
Rosilda Santos	Conselheira
Tânia Mara Souza Regis	Conselheira
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA	

ORDEM DO DIA	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO	
1.1	Proposta incremento no quadro de pessoal
1.2	Demonstrações Financeiras 2022
1.3	Proposta de renovação do Contrato da Auditoria Independente
1.4	Projeto de acesso à água à população em situação de rua
1.5	Proposta para inclusão de rubrica correspondente ao Planejamento no Relatório apresentado ao Conselho de Administração
1.6	Destituição de Diretor

1.7	Eleição de Diretor
1.8	Divulgação das Atas do CAE (Atas nº 118 a 121)
1.9	Referendar Portaria nº 001/2023 que nomeia a Auditoria Interna
1.10	Proposta da Administração para convocação da 53.^a AGO e Edital para Convocação da 53.^a AGO
1.11	Proposta de apuração sobre empréstimos realizados sem prévia anuência do Conselho de Administração
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO	
2.1	Relatório Anual Comitê de Auditoria Estatutário - CAE
2.2	Andamento dos procedimentos/processos de eventuais responsabilidades do evento da Lagoa de Evapoinfiltração.
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	Proposta incremento no quadro de pessoal: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. A Sra. Janaina relatou sobre a necessidade da contratação de dois jornalistas para recompor o quadro da área de Comunicação Social. O Sr. Laudelino explicou que não se trata de nova contratação e sim recomposição do quantitativo do quadro de empregados que tinha suporte terceirizado e destacou a importância e urgência da contratação, para que a Companhia possa se antecipar nas informações conferindo efetividade e transparência junto à sociedade. Informou que a área já analisou a necessidade e o custo da contratação apresentou uma redução em relação ao Contrato de Mídia que foi encerrado. O Presidente colocou em votação a convocação de dois jornalistas, considerando o encerramento do Contrato de Mídia e tendo em vista que, o custo da convocação seria menor, foi aprovado por unanimidade. Sobre o tema contratações, o conselheiro Haneron ressaltou a importância de promover com urgência a reposição no setor operacional, sendo informado pelo Diretor-Presidente que as contratações serão retomadas a partir de um acordo que está em vias de concretização com o Ministério Público.
1.2	Demonstrações Financeiras 2022: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal, de Natália Souza Pinheiro, Gerente em exercício e do Contador Clodoaldo Hillesheim, ambos da Controladoria Econômico-Financeira (GCF) e dos membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador do CAE; Cristiane Scholz Faisca Cardoso. A Sra. Natália fez uma breve contextualização do histórico da Companhia e em seguida apresentou as demonstrações financeiras 2022, o Balanço Patrimonial, Investimentos, Composição de Empréstimos e

	<p>Financiamentos, as Demonstrações de Resultado, EBITDA, maiores despesas em 2022, explicando todos os saldos e suas variações significativas. Ressaltou que foi realizado um estudo por uma empresa de consultoria contratada pela Companhia, para revisão dos tributos. O Sr. Ivan Gabriel que respondia como Diretor Financeiro e de Relações com investidores em 2022, complementou a apresentação expondo sobre os Investimentos, Composição de Empréstimos e Financiamentos, Demonstração de Resultado, EBTIDA e respondendo as dúvidas dos membros. A Sra. Natália retomou a apresentação destacando que houve uma redução no lucro líquido principalmente no aumento do custo dos serviços prestados e das despesas financeiras. Em seguida apresentou as Notas Explicativas e foi detalhando os itens e sanando as dúvidas. O Sr. Haneron solicitou a inclusão da Política de Investimentos nas Notas Explicativas. O Coordenador do CAE se pronunciou, informando que não há óbice quanto à aprovação das Demonstrações Financeiras.</p>
1.3	<p>Proposta de renovação do Contrato da Auditoria Independente: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal; de Natália Souza Pinheiro, Gerente em exercício e do Contador Clodoaldo Hillesheim, ambos da de Controladoria Econômico-Financeira (GCF). A Sra. Natália apresentou a proposta de renovação do Contrato de Auditoria Independente, explicando da proximidade do vencimento do instrumento, justificando quanto aos prazos necessários de tramitações internas para licitação. Ressaltou que, como o prazo de contratação da Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, auditoria independente da CASAN, finda em 06/06/2023, e que a mesma tem interesse em renovar o contrato mantendo o objeto e o valor com o reajuste previsto no contrato, e que conforme a Resolução nº023/2021, é possível realizar a renovação do contrato, sendo necessário que o Conselho de Administração autorize a renovação, considerando a opinião favorável do Comitê de Auditoria Estatutário. O pedido baseia-se em dispositivos da Lei 6404/1976, Lei 13.303/2016 e do Estatuto Social da CASAN, a saber: Lei 6404/1976: "Art. 142. Compete ao conselho de administração: IX - escolher e destituir os auditores independentes, se houver". Lei 13.303/2016: "Art. 24. A empresa pública e a sociedade de economia mista deverão possuir em sua estrutura societária Comitê de Auditoria Estatutário como órgão auxiliar do Conselho de Administração, ao qual se reportará diretamente. § 1º Competirá ao Comitê de Auditoria Estatutário, sem prejuízo de outras competências previstas no estatuto da empresa pública ou da sociedade de economia mista: I - opinar sobre a contratação e destituição de auditor independente". Estatuto Social da CASAN: "Art. 22º Compete ao Conselho de Administração: (...) XII. autorizar e homologar a contratação de auditores independentes, bem como a rescisão dos respectivos contratos. Colocada em votação a proposta, foi aprovada por unanimidade.</p>
1.4	<p>Projeto de acesso à água à população em situação de rua: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselheiro</p>

	<p>Haneron apresentou a proposta para criação de projeto de disponibilização de pontos de água potável à população em situação de rua. O Conselho deliberou que o projeto seja elaborado pela Diretoria Executiva e levado para próxima reunião.</p>
1.5	<p>Proposta para inclusão de rubrica correspondente ao Planejamento no Relatório apresentado ao Conselho de Administração: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselheiro Haneron propôs a inclusão de rubrica referente aos recursos e de previsão orçamentária em todos os relatórios enviados ao Conselho de Administração, permitindo dessa forma maior subsídio para análise e controle. Por fim, solicitou que seja feita apresentação trimestralmente da revisão orçamentária. Colocada em votação, foi aprovada por unanimidade.</p>
1.6	<p>Destituição de Diretor: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Presidente do Conselho explicou que tendo em vista o volume das demandas da área de operação, propôs a destituição do Eng.º Pedro Joel Horstmann do cargo de Diretor Administrativo, permanecendo como Diretor de Operação e Expansão. O Sr. Laudelino de Bastos e Silva, Diretor-Presidente, foi indicado para responder, cumulativamente, pela Diretoria Administrativa, sendo destituído do cargo de Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores. Colocado em votação, a proposta foi aprovada por unanimidade.</p>
1.7	<p>Eleição de Diretor: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. Em razão da vacância do cargo de Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores, foi indicado e eleito o Sr. Edson Moritz Martins da Silva para assumir o cargo de Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores (art. 22º, inc. II do Estatuto Social). Colocado em votação o item foi aprovado por unanimidade.</p>
1.8	<p>Divulgação das Atas do CAE (Atas nº 118 a 121): Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete e de Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. A Secretária de Governança relatou que as Atas foram encaminhadas para aprovação quanto à sua divulgação. Colocado em votação, foi aprovada por unanimidade a publicação das Atas números 118, 119, 120 e 121 do Comitê de Auditoria Estatutário. Com relação a Ata 120, o Conselheiro Haneron solicitou que a CASANPREV seja convocada para próxima RCA, para uma apresentação dos resultados e do andamento do novo plano, o que foi aprovado por unanimidade. Registrou ainda, preocupação sobre aspectos sucessórios na gestão da instituição, recomendando providências de qualificação interna.</p>
1.9	<p>Referendar Portaria nº 004/2023 que nomeia a Auditoria Interna: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete;</p>

	<p>Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselho de Administração referendou a Portaria nº 004, de 14 de março de 2023, que nomeou o Eng.º Daniel Crippa Lemos para a função de Chefe de Auditoria Interna, em substituição ao Administrador Daniel Azevedo Nascimento. Colocado em votação, foi aprovado pela maioria, com abstenção do Conselheiro Haneron.</p>
1.10	<p>Proposta da Administração para convocação da 53.ª AGO e Edital para Convocação da 53.ª AGO: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal e de Bianca de Oliveira, Relação com os Investidores (RI). A Sra. Bianca explanou a proposta da Administração para a 53ª AGO onde consta a localização das Demonstrações Financeiras 2022, a proposta para destinação dos Resultados do Exercício de 2022, os dados dos candidatos ao Conselho Fiscal da companhia e a proposta para os honorários dos administradores, em conformidade com os dispositivos da Resolução CVM nº 81/2022. A Proposta da Administração e o Edital de Convocação para AGO foram aprovados, sendo a data da Assembleia aprovada para 28 de abril de 2023.</p>
1.11	<p>Proposta de apuração sobre empréstimos realizados sem prévia anuência do Conselho de Administração: Registrando a saída do Conselheiro Ivan Gabriel Coutinho e registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; e de Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselheiro Haneron apresentou a necessidade de verificação de eventuais prejuízos a uma série de empréstimos realizados sem a prévia anuência do Conselho de Administração e propôs a abertura de processo de sindicância pela Diretoria Executiva para a necessária apuração. O Conselho deliberou que seja formada uma Comissão de Sindicância para apuração das operações vinculadas ao capital de giro dos exercícios 2022 e 2023.</p>
1.12	<p>Nomear membro da Auditoria Interna: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; de Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. Foi apresentado aos membros do Conselho a solicitação para nomeação do Administrador João Reis Simas Neto para o Cargo de Auditor Interno, em substituição do Contador Fernando Carvalho Figueiredo, sendo aprovado pela maioria, com abstenção do Conselheiro Haneron.</p>
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.1	<p>Relatório do 4ºTR do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal e dos membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador do CAE; Cristiane Scholz Faisca Cardoso. A Sra. Cristiane apresentou o Relatório referente aos trabalhos desenvolvidos no exercício de 2022 junto as áreas de riscos, auditoria e financeira, explicando os itens de maior relevância. Ressaltou</p>

	a necessidade da CASAN obter a <i>Comfort Letter</i> (Carta de Conforto) que tem como finalidade 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.
2.2	Andamento dos procedimentos/processos de eventuais responsabilidades do evento da Lagoa de Evapoinfiltração: Registrando a presença de Janaina Guesser Prazeres, Chefe de Gabinete; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal. O Conselheiro Haneron relatou preocupação quanto ao desfecho da apuração de eventuais responsabilidades do evento da Lagoa de Evapoinfiltração, e entende que o assunto precisa ser trazido ao novo Conselho e solicitou que a Diretoria executiva traga o assunto na próxima reunião apresentando o levantamento financeiro das ações indenizatórias e o resultado da sindicância que apura as responsabilidades
LAVRATURA	
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.	
ASSINATURAS	
ALFEU LUIZ ABREU Presidente do Conselho	ROSECLER ASSIS MARQUES DE AGUIAR Secretária de Governança