

ATA DA QUADRINGENTÉSIMA DÉCIMA SEXTA (416ª) 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:	08 de agosto de 2023
Horário:	Das 8h30 às 13h30
Local:	Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria da Matriz e On-line https://meet.google.com/gsr-zugd-avu
PRESENCAS	
Alfeu Luiz Abreu	Presidente
Arnaldo Ferreira dos Santos	Conselheiro
Haneron Victor Marcos	Conselheiro
Karla Celina Ghisi da Luz	Conselheira
Laudelino de Bastos e Silva	Conselheiro
Rita de Cássia Ferreira Volpato	Conselheira
Rosilda Santos	Conselheira
Tânia Mara Souza Regis	Conselheira
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA	
Ivan Gabriel Coutinho	
ORDEM DO DIA	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO	
1.1	Apresentação das Demonstrações Financeiras do 2º ITR 2023 – GCF
1.2	Proposta de Aprimoramento do Programa de Integridade – GCR – SGPe 90542/2022
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO	
2.1	Seguro D&O – DF
2.2	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 2º ITR 2023 – GCR – SGPe 64131/2023

2.3	Apresentação sobre estudo do PDVI 2017 – GPL – SGPe 65405/2023
2.4	Relatório do 2º Trimestre do CAE
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO	
2.1	<p>Seguro D&O – DF: Registrando a presença de Edson Moritz Martins da Silva, Diretor Financeiro e de Relações com os investidores - DF, Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores; Alcides Alves de Andrade Neto, Presidente do Conselho Fiscal e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Carlos Rocha Velloso (Coordenador) e Sra. Cristiane Scholz Faísca Cardoso. O Diretor Financeiro, Sr. Edson fez um breve relato da experiência da Celesc na contratação do seguro <i>D&O</i> e das dificuldades enfrentadas por ela no mercado, e que a contratação só teve êxito com o auxílio de uma consultoria. Na sequência o Sr. Carlos informou que consultou o setor responsável pela contratação de seguros da CELESC para conhecer o processo, e apresentou diversos detalhes em relação à valores, cobertura, benefícios e pontos de atenção que devem ser observados na elaboração do contrato. Portanto, tendo em vista a complexidade do tema, sugeriu a contratação de uma consultoria especializada nessa modalidade de seguro. O Sr. Edson informou que fará uma consulta junto a Procuradoria Geral da Companhia para promover celeridade ao processo e proceder com a inclusão e definição da abrangência da cobertura, e na sequência informará o Conselho de Administração sobre o resultado.</p>
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	<p>Apresentação das Demonstrações Financeiras do 2º ITR 2023 – GCF: Registrando a presença dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Carlos Rocha Velloso (Coordenador) e Sra. Cristiane Scholz Faísca Cardoso; Sr. Edson Moritz Martins da Silva, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores e o Sr. Clodoaldo Hillesheim, Contador da Divisão da Contabilidade Geral – DICOG. O Sr. Clodoaldo apresentou o resultado das Demonstrações financeiras do 2º ITR de 2023, 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. Em seguida, apresentou as Notas Explicativas, onde detalhou os itens e sanou as dúvidas. O Presidente do Conselho de Administração, Sr. Alfeu, solicitou que a Diretoria Financeira providencie o encontro de contas relacionados aos pontos de atenção listados nas notas explicativas e que seja apresentado nas próximas demonstrações financeiras. O Coordenador do CAE, Sr. Carlos relatou em nome do Comitê de Auditoria Estatutário, que as Demonstrações Financeiras do 2º ITR/2023 apresentadas, refletem as operações da Companhia, bem como, informou que em conversa com os auditores</p>

	externos, não há óbice na aprovação pelo Conselho de Administração. Colocado em votação, as Demonstrações Financeiras do 2º ITR/2023 foram aprovadas por unanimidade.
1.2	Proposta de Aprimoramento do Programa de Integridade – GCR: Registrando a presença dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Carlos Rocha Velloso (Coordenador) e Sra. Cristiane Scholz Faísca Cardoso; Sr. Anderson Miguel Chaves de Cordeiro, Assessor de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos; Sr. Paulo Silvestre Schmitt, Gerente de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos. Com a palavra o Sr. Anderson fez uma apresentação de sua experiência profissional e em seguida dos objetivos e atividades da área. Em seguida, o Sr. Paulo apresentou o Relatório do Grupo de Trabalho - GT para Aprimoramento do Programa de Integridade, e expôs a proposta estrutural sugerida pelo GT. O Presidente do Conselho, Sr. Alfeu, corroborando com a sugestão da Conselheira Eng. ^a Karla e do Coordenador do CAE, Sr. Carlos e considerando ser um assunto de extrema relevância, recomendou que a proposta seja submetida ao Comitê de Governança, Riscos e Conformidade e que o assunto seja novamente pautado para discussão e deliberação.
1. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.2	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos 2º ITR/2023 – GCR: Assunto retirado de pauta
2.3	Apresentação sobre estudo do PDVI 2017 – GPL: Assunto retirado de pauta.
2.4	Relatório do 2º Trimestre do CAE: Registrando a presença dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, Sr. Carlos Rocha Velloso (Coordenador) e Sra. Cristiane Scholz Faísca Cardoso. A Sra. Cristiane apresentou os trabalhos desenvolvidos de abril à junho de 2023, período em que o CAE realizou 7 reuniões, destacando a supervisão dos trabalhos da Auditoria Interna, Riscos e Controles Internos, Demonstrações Financeiras – 2023, Impactos Sociais e Ambientais e Proteção de Dados Pessoais. Para cada item de pauta relacionou-se o escopo do trabalho executado e as recomendações. Destacou os seguintes pontos de atenção: Evolução do endividamento, com conseqüente impacto no índice de liquidez da Companhia, conciliação e tratamento dos saldos contábeis antigos, eventual déficit do atual Plano de Benefício Definido - BD acima dos limites estabelecidos pela PREVIC, fiscalização de atendimento ao <i>compliance</i> , contratação de seguros.
CONSIDERAÇÕES FINAIS	
O Presidente do Conselho de Administração, Sr. Alfeu solicitou que a Diretoria Executiva encaminhe um relatório dos eventos ocorridos na Lagoa da Conceição para conhecimento dos Conselheiros, bem como, as ações que estão sendo	

realizadas em decorrência do sinistro ocorrido. O objetivo do Conselho de Administração visa acompanhar as ações que estão sendo implementadas, inclusive, caso ocorra atraso em algumas delas, os motivos que impendem o cumprimento da determinada ação. O Conselheiro Haneron sugeriu que a UNICASAN, através de convênio com o Conselho Regional de Contabilidade – CRC/SC, promova cursos voltados aos peritos judiciais atuantes no estado de Santa Catarina, para que haja uma melhor compreensão das complexidades envolvendo a contabilidade de Sociedades Anônimas em concessões de saneamento, diante dos grandes entraves enfrentados nos processos indenizatórios correntes.

LAVRATURA

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho deu por encerrada a reunião. A minuta da Ata foi confeccionada pela Secretária, e enviada 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