

ATA DA QUADRINGENTÉSIMA TRIGÉSIMA SEGUNDA (432ª) REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO – EXTRAORDINÁRIA – DA COMPANHIA CATARINENSE DE ÁGUAS E SANEAMENTO – CASAN. NIRE Nº 42300015024, CNPJ nº 82.508.433/0001-17.

DADOS DA REUNIÃO	
Data:	13 de dezembro de 2023
Horário:	Das 9:30 às 12:00 13:00 às 17:00
Local:	Modalidade híbrida: Sala de Reuniões de Diretoria da Matriz e https://meet.google.com/ugx-qrok-ssj?hs=122&authuser=0
PRESENCAS	
Alfeu Luiz Abreu	Presidente do Conselho
Adeliana Dal Pont	Conselheira
Edson Moritz Martins da Silva	Conselheiro
Fábio Wagner Pinto	Conselheiro
Haneron Victor Marcos	Conselheiro
Ivan Gabriel Coutinho	Conselheira
Karla Celina Ghisi da Luz	Conselheira
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA	
Arnaldo Ferreira dos Santos	
ORDEM DO DIA	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO	
1.1	Homologação do Calendário Anual 2024 – CA/SGC
1.2	Aprovação das Atas nº 134 a 136 do CAE – SGPe 41390/2023 – CA/SGC
1.3	Recomposição dos Comitês de Assessoramento do Conselho de Administração – CAS
1.4	Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAAI 2024 – SGPe 107875/2023 – AUD
1.5	Aprovação do Primeiro Termo Aditivo ACT 2023/2024 – Intersindical – SGPe 83272/2023 – DA

1.6	Revisão da Resolução/CA nº 002/2019, que trata dos benefícios sociais e vantagens concedidas a Diretoria e empregados não pertencentes ao quadro efetivo – SGPe 106333/2023
1.7	Relatório de Metas do Conselho de Administração 2022
1.8	Planejamento Estratégico/Orcamento 2024 – SGPe 107970/2023 – DP/GPL
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO	
2.1	Relatório de Metas do 3º ITR 2023 – DP/GPL
2.2	Relatório de Execução Orçamentária do 3º ITR 2023 – DP/GPL
2.3	CASANPREV
CONSIDERAÇÕES INICIAIS	
<p>O Presidente do Conselho de Administração, Sr. Alfeu abriu os trabalhos e passou a palavra ao Conselheiro e Diretor-Presidente Sr. Edson que solicitou alinhamento da Secretaria de Governança Corporativa com o Gabinete da Presidência, para que promovam a conscientização das obrigações legais previstas no Calendário Anual Corporativo de 2024 através de reuniões com as áreas afins. Os Membros do Conselho de Administração parabenizou o Sr. Carlos Ivan Sturzbecher nas tratativas da operação de empréstimo, por atuar de forma rápida e eficiente para efetivação do processo apresentado na 431ªRCA.</p>	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	Homologação do Calendário Anual 2024 – CA/SGC: Trata-se da Resolução nº 010 de 07/12/2023, assinada pelo Presidente do Conselho de Administração, Sr. Alfeu Luiz Abreu, ad referendum dos demais membros colegiados, a fim de atender exigências legais a que a empresa se submete. O Calendário de Eventos Corporativos para o ano de 2024 foi apresentado e após os ajustes sugeridos no conteúdo pelos membros, o Presidente colocou em votação e foi aprovado por unanimidade.
1.2	Aprovação das Atas nº 134 a 136 do CAE: A Secretária de Governança, Sra. Rosecler informou que as Atas do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE foram encaminhadas aos membros do Conselho de Administração para análise quanto à aprovação da divulgação. Colocada em votação, foi aprovada por unanimidade a publicação das Atas números 134, 135 e 136 do CAE, com a recomendação de que a Ata 134ª seja publicada em extrato e que o Conselho de Administração seja posicionado a respeito da recomendação feita na Ata 135ª pelo Comitê de Auditoria Estatutário.
1.3	Recomposição dos Comitês de Assessoramento do Conselho de Administração – CAS: O Presidente do Conselho, Sr. Alfeu propôs a recomposição dos Comitês de Assessoramento. Após as tratativas os membros deliberaram acerca da formação, ficando assim estruturados: Comitê Financeiro composto pelos Conselheiros Eng.º Fábio Wagner Pinto (Coordenador), Haneron Victor Marcos e Eng.ª Adeliana Dal Pont; e como apoio técnico os senhores Carlos Ivan Sturzbecher, Técnico em Contabilidade e Henrique Goedert Heidersheidt, Contador; Comitê Jurídico e Regulatório composto pelos Conselheiros Haneron

	<p>Victor Marcos (Coordenador), Ivan Gabriel Coutinho, e Eng.^a Karla Celina Ghisi da Luz; e como apoio técnico os senhores Allysson Alberto Mazzarin, Advogado e Osvaldo Cedório dos Santos Júnior, advogado; <u>Comitê de Recursos Humanos</u> composto pelos Conselheiros Arnaldo Ferreira dos Santos (Coordenador), Ivan Gabriel Coutinho e Eng.^a Adelianna Dal Pont; e como apoio técnico as senhoras Lydia Pereira Bez Fontana, Administradora e Mariana Moreira Carmes, Administradora; <u>Comitê de Governança, Risco e Conformidade</u> composto pelos Conselheiros Eng.^a Karla Celina Ghisi da Luz (Coordenadora), Haneron Victor Marcos e Arnaldo Ferreira Santos; e como apoio técnico os senhores Paulo Silvestre Schmitt, Auditor, Rachel Beatriz Fidelis, Engenheira Sanitarista e Ambiental; <u>Comitê de Eficiência, Sustentabilidade e Inovação</u> composto pelos Conselheiros Ivan Gabriel Coutinho (Coordenador), Eng.^a Karla Celina Ghisi da Luz e Haneron Victor Marcos; e como apoio técnico os senhores Diego Furlan Franceschette, Engenheiro Eletricista e Felipe Goes, Técnico em Edificações.</p>
1.4	<p>Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAAI 2024 – SGPe 107875/2023 – AUD: Registrando a presença do Chefe da Auditoria Interna, Eng.^o Daniel Crippa Lemos e do Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário Sr. Carlos Rocha Velloso. O Sr. Daniel apresentou o Plano de Auditoria Interna (PAAI) para exercício de 2024 com as projeções das horas de trabalho e as respectivas metodologias para a seleção dos trabalhos, cronograma e os temas das auditorias. Com a palavra, o Coordenador do Comitê, Sr. Carlos em nome do Comitê de Auditoria Estatutário, informou que PAAI foi submetido aos membros do CAE para apreciação e não se achou óbice na aprovação do PAAI pelo Conselho de Administração. Colocado em votação, foi aprovado por unanimidade.</p>
1.5	<p>Aprovação do Primeiro Termo Aditivo ACT 2023/2024 – Intersindical – DA: Registrando a presença de Rodrigo Malschitzki Jacques, Assistente da Diretoria Administrativa. O Sr. Rodrigo informou que o Sindicato encaminhou um pedido de inclusão dos técnicos no acordo do banco de horas, em razão de não ter havido consenso nas negociações. Após as considerações, o Presidente colocou em votação e foi aprovado por unanimidade, registrando o impedimento regimental do Conselheiro Haneron Victor Marcos.</p>
1.6	<p>Revisão da Resolução/CA nº 002/2019, que trata dos benefícios sociais e vantagens concedidas a Diretoria e empregados não pertencentes ao quadro efetivo: Registrando a presença de Rodrigo Malschitzki Jacques, Assistente da Diretoria Administrativa. O Sr. Rodrigo explicou que houve um equívoco na elaboração do acordo coletivo, e consequentemente na Resolução nº 002/2019 que concede benefícios sociais e vantagens aos Diretores e empregados não pertencente ao quadro efetivo, na qual os abonos de natal e de férias não estão contemplados na redação. O Presidente do Conselho colocou em votação a extensão dos benefícios (abono de férias e de natal) aos comissionados e recomendou a inclusão do tema para a próxima AGO, observada a retroatividade ao ano de 2023, no que concerne aos Diretores, foi aprovado por maioria com a abstenção do Conselheiro Haneron Victor Marcos, por recomendar que essa matéria faça parte das negociações coletivas (ACT) do período.</p>
1.7	<p>Relatório de Análise de Metas e Resultados de Longo Prazo 2022 - Conselho de Administração: Foi apresentado o Relatório de Análise de Metas e Resultados de Longo Prazo/2022 e após as considerações e os ajustes sugeridos, o relatório foi encaminhado aos membros do Conselho para revisão e conclusão, ficando estabelecida a submissão da versão final na próxima RCA para deliberação e encaminhamento ao Tribunal de Contas do Estado de Santa</p>

	Catarina – TCE e Assembleia Legislativa de Santa Catarina – ALESC em atendimento ao art. 23, § 2º da Lei 13.303/2016 e ao que consta no art. 22º, XXXIV do Estatuto Social da Casan.
1.8	Planejamento Estratégico/Orçamento 2024 – SGPe 107970/2023 – DP/GPL: Registrando a presença do Diretor-Presidente e Diretor Financeiro e de Relações com os investidores (em exercício), Sr. Edson Moritz; Sr. Henrique Goedert Heiderscheidt e Fabíola Hwung. O Sr. Edson apresentou uma versão preliminar do novo Planejamento Estratégico com o novo modelo de negócio com foco principal na otimização dos recursos e alinhamento dos gastos. Informou ainda que o Planejamento foi apresentado na reunião da Diretoria Executiva e que após os ajustes finais será submetido ao Conselho de Administração para acompanhamento dos resultados. Em seguida o Sr. Henrique apresentou o Orçamento de 2024, separados por diretorias e superintendências, com as respectivas justificativas de utilização. Em seguida apresentou um comparativo e projeções dos orçamentos segredados também por diretorias e superintendências, e os ajustes realizados e limitados com base na nova perspectiva do plano estratégico. O Conselheiro Haneron solicitou que, diante do destaque orçamentário da DP/GRC, seja ratificada a necessidade de que alterações contratuais ou convenientes que alterem a equação econômico-financeira devem ser aprovadas pelo Conselho de Administração, além disso, solicitou que o Plano de Negócios fosse atualizado com a informação do PLC 0040/2023 e repisou, diante da ascensão do orçamento vinculado com a DP, que as alterações do equilíbrio econômico-financeiro das relações contratuais com os municípios que sejam ou mereçam ser objeto de aditivo devem ser objeto de aprovação prévia pelo Conselho. Colocado em votação, foi aprovado por unanimidade.
1.9	Planejamento Estratégico/Orçamento 2024 – SGPe: O Sr. Henrique apresentou as metas do Planejamento de longo prazo 2024 e informou que as projeções estabelecidas foram mantidas, em virtude da revisão do novo planejamento estratégico que será implantado em breve e que está em fase de elaboração. O Conselho de Administração determinou a manutenção das metas já previstas para 2024, e que revisará as metas estabelecidas no início do exercício de 2024.
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.1	Relatório de Acompanhamento da Estratégia de Longo Prazo 2023 (Metas) do 3º ITR 2023 – DP/GPL: Registrando a presença do Diretor-Presidente e Diretor Financeiro e de Relações com os investidores (em exercício), Sr. Edson Moritz; Sr. Henrique Goedert Heiderscheidt e Fabíola Hwung. O Sr. Henrique apresentou o Relatório de acompanhamento da estratégia de longo prazo do 3º ITR, detalhando os resultados dos indicadores e informou que todos os índices serão revistos gradativamente ao longo do exercício de 2024. O Conselho tomou conhecimento e solicitou que Gerência de Planejamento se reúna com os Comitês responsáveis pelos respectivos objetivos estratégicos, para fins de revisão das metas e parâmetros para o ano de 2024, considerando atualização do cenário em que a Companhia está inserida.
2.2	Relatório de Execução Orçamentária do 3º ITR 2023 – DP/GPL: Registrando a presença do Diretor-Presidente e Diretor Financeiro e de Relações com os investidores (em exercício), Sr. Edson Moritz; Sr. Henrique Goedert Heiderscheidt e Fabíola Hwung. O Sr. Henrique apresentou o Relatório de Acompanhamento da

	execução orçamentária do 3º trimestre de 2023. O Conselho de Administração tomou conhecimento do relatório, e solicitou que a Superintendência do Oeste apresente justificativa das razões pela baixa execução orçamentária de despesa e investimento em relação ao valor orçado para 2023.
2.3	CASANPREV: O item foi retirado de pauta.
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