

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; Comitê de Recursos Humanos 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; Comitê de Governança, Risco e Conformidade 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; Comitê de Eficiência, Sustentabilidade e Inovação 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 segregados 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 |