

ATA DA QUADRINGENTÉSIMA TRIGÉSIMA QUARTA (434ª) 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:	22 de fevereiro de 2024	Horário:	Das 08:00 às 12:30
Local:	Sala de Reuniões de Diretoria da Matriz		
PRESENCAS			
Alfeu Luiz Abreu		Presidente do Conselho	
Adeliana Dal Pont		Conselheira	
Arnaldo Ferreira dos Santos		Conselheiro	
Edson Moritz Martins da Silva		Conselheiro	
Fábio Wagner Pinto		Conselheiro	
Haneron Victor Marcos		Conselheiro	
Ivan Gabriel Coutinho		Conselheiro	
Karla Celina Ghisi da Luz		Conselheira	
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			

ORDEM DO DIA			
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO			
1.1	Aprovação das Atas nº 137 a 140 do CAE – SGC		
1.2	Proposta para criação dos setores operacionais, SEOPA e SEOPE nas UO's Costa Norte e Sul-Leste – DO – SGPe 104411/2023		
1.3	Proposta para contratação de pessoal – DO – SGPe 4137/2024		
2. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO			
2.1	Relatório de Gestão Financeira – GPL/GCF/GFI – SGPe 16675/2024		
2.2	Apresentação da visão geral da reestruturação financeira da Companhia – DF		

2.3	Apresentação sobre as Políticas e Metodologias de cobrança das tarifas de consumo aos prédios públicos municipais – DC – SGPe 93757/2023
CONSIDERAÇÕES INICIAIS	
O Presidente do Conselho, Sr. Alfeu informou da necessidade da inclusão do item 1.4 Avaliação CASANPREV e Plano de Saúde, devido a urgência do assunto.	
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	Aprovação das Atas nº 137 a 140 do CAE - SGC: 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, foram aprovadas por unanimidade a publicação das Atas de número 137,138,139 e 140. O Conselheiro Haneron, diante das observações feitas pelo CAE na Ata 137 sobre o andamento dos trabalhos da Ouvidoria, solicita que as mesmas sejam encaminhadas à Diretoria da Presidência para conhecimento e cobranças que se mostrem necessárias, o que se restou aprovado pelos demais
1.2	Proposta para criação dos setores operacionais, SEOPA e SEOPE nas UO's Costa Norte e Sul-Leste – DO: Registrando a presença do Diretor de Operação e Expansão - DO, Engº Pedro Joel Horstmann. O DO apresentou a proposta com as devidas justificativas para criação dos Setores Operacionais de Água e Esgoto na Agência Florianópolis (SRM) na unidade operacional da Costa Norte: SEOPA COSTA NORTE e SEOPE COSTA NORTE; e na unidade operacional da Costa Sul-Leste: SEOPA COSTA SUL-LESTE e SEOPE COSTA SUL-LESTE, e alteração da nomenclatura SEOPE e SEOPA da Agência de Florianópolis para SEOPE CENTRO e SEOPA CENTRO. A Conselheira Eng.ª Karla ressaltou que a proposta foi submetida em reunião prévia do Comitê de Governança e os membros foram favoráveis ao encaminhamento do tema para apreciação dos demais membros do CA. Colocada em votação foi aprovada por unanimidade
1.3	Proposta para contratação de pessoal – DO: Registrando a presença do Diretor de Operação e Expansão, Engº Pedro Joel Horstmann. O Diretor de Operação e Expansão apresentou a proposta de incremento de pessoal para operar os novos sistemas de água e esgoto que entrarão em operação, conforme cronograma de conclusão das obras. Considerando o extenso calendário previsto de inaugurações de novos sistemas da Companhia, bem como de ampliações e melhorias, o que acarreta em acréscimo de tarefas que não podem ser absorvidas pelo quadro atual, o Diretor de Operação e Expansão propõe a aprovação prévia do Conselho de Administração para contratação de agentes administrativos operacionais, por meio de Concurso Público, para atuarem nos novos

	<p>sistemas, concomitantemente ao término das respectivas obras, mediante calendário estabelecido pela Diretoria de Operação e Expansão, aprovado em Reunião de Diretoria. Desta forma, o Diretor de Operação e Expansão propõe, ainda, que o calendário relativo às inaugurações de novas obras e/ou de ampliações deverá ser encaminhado à Gerência de Recursos Humanos, para convocação gradativa dos profissionais. A proposta foi submetida à reunião prévia do Comitê de Governança e os membros foram favoráveis ao encaminhamento do tema para apreciação do Conselho de Administração. Colocada em votação, foi aprovada por unanimidade.</p>
1.4	<p>Avaliação CASANPREV e Plano de Saúde: Registrando a saída dos Conselheiros Eng.º Fábio Wagner Pinto. O Presidente do Conselho de Administração, Sr. Alfeu suscitou, em conjunto com o Conselheiro e Diretor-Presidente Edson Moritz, a dificuldade na obtenção de informações que confirmam segurança à decisão de cobertura do déficit atuarial apontado pela CASANPREV com iminente data de pagamento, assim como em relação ao Plano de Saúde, para fins de negociação no âmbito do ACT 2024/2025, recomendando à Diretoria a contratação de estudo a permitir que a tomada de decisão seja respaldada de forma autônoma e técnica, respeitados os prazos legais ou regulamentares. Colocado em votação, foi aprovado por maioria com abstenção dos Conselheiros Haneron Victor Marcos e Eng.ª Karla Celina Ghisi da Luz, por configurar conflito de interesse.</p>
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.1	<p>Relatório de Gestão Financeira - GPL/GCF/GFI: Registrando a presença de Marina Godoy, Gerente de Controladoria Econômico-financeira, Thiago Tomaz Pereira Guimarães, Chefe da Divisão de Contabilidade Geral; Micheli Amaral Soares, Gerente Financeira; Fabiane Ropelato, Administradora, e Carlos Roberto Carvalho de Malafaia, Economista, ambos da Divisão de Planejamento. A Sra. Marina, apresentou uma prévia dos Resultados das Demonstrações Financeiras relativo a janeiro de 2024 em comparação ao mesmo período de 2023, explicando as variações. Em seguida a Sra. Micheli apresentou o Fluxo de Caixa de janeiro 2024, operacional referente aos serviços, seguido do fluxo de investimentos e de financiamento, evidenciando suas variações, em comparação ao exercício de 2023. Quanto as obras da Companhia, cerca de 80% são realizadas com capital próprio, contra 20% financiadas com recursos de terceiros. O Conselheiro Haneron, registra sua preocupação com a projeção de fluxo de caixa negativo para 2024, o que sugere a continuidade de alavancagens para coberturas ordinárias sem apresentação de soluções estruturantes; recomendou a promoção de Seminário interno multidisciplinar, para democratizar as soluções de enfrentamento. Na sequência, a Sra. Fabiani apresentou a execução orçamentária, comparando os resultados aprovado/realizado 2023 com 2024 (detalhando as despesas e variações por Diretoria e suas justificativas). Quanto aos Investimentos, o Sr. Carlos Malafaia explicou as variações dos investimentos por Diretorias e</p>

	<p>Superintendências e destacou que a Diretoria de Operação e expansão possui um volume maior de obras, representando aproximadamente 50% da previsão orçamentária.</p>
2.2	<p>Apresentação da visão geral da reestruturação financeira da Companhia – DF: Registrando a presença de Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores e de Micheli Amaral Soares, Gerente Financeira. O Sr. Carlos apresentando uma visão geral da atual reestruturação financeira em curso na Companhia, destacou que após a conclusão da 3ª Emissão de Debêntures, as demais ações planejadas estão em andamento, com uma participação mais ativa da consultoria contratada, Mapa Capital, nas frentes de Captação de Recursos, Reperfilamento das Dívidas Atuais e Avaliação para uma possível Emissão de Ações em um IPO futuro. Em seguida apresentou o status e a probabilidade de sucesso do atual portfólio de opções para captação de recursos. Essas opções incluirá o alongamento das CCBs com o Banco ABC no montante total de R\$ 65 milhões; um empréstimo junto ao Fonplata no valor de US\$ 52 milhões; a 4ª Emissão de Debêntures no valor de R\$ 700 milhões, além das possibilidades com as agências e bancos multilaterais, AFD, KFW e JICA, totalizando EUR 400 milhões. Posteriormente, foi apresentado o atual cenário de crédito privado, no qual as novas regras estabelecidas pela Resolução CMN 4.950/2023 e a nova Lei das Debêntures de Infraestrutura 14.801/2024 poderão trazer benefícios significativos para uma eventual emissão de debêntures pretendida pela CASAN para o ano de 2024.</p>
2.3	<p>Apresentação sobre as Políticas e Metodologias de cobrança das tarifas de consumo aos prédios públicos municipais – DC: Registrando a presença do Sr. Giovani Pickler, Diretor Comercial; Engº Vinícius Gouvea Calcagni, Gerente de Arrecadação e de Micheli Amaral Soares, Gerente Financeira. O Gerente fez uma breve contextualização da área de arrecadação, e explicou que as ações estão pautadas na Norma interna SCOM-N-028 – Política Comercial de Cobranças que disciplina os procedimentos de cobranças e definição de prazos que são adotados pelas unidades administrativas da área comercial. Quanto a cobrança dos prédios públicos, dos 195 municípios concessionários dois estão inadimplentes com a Companhia: Florianópolis que possui em seu contrato de Programa condições especiais de pagamento da tarifa, mas segue com significativa inadimplência justificada – também – pela não regulamentação do Programa Pura Água previsto no contrato de programa e o município de São José, que possui em seu contrato de programa, condições especiais de faturamento baseadas pelo consumo, e da mesma forma apresenta representativa inadimplência. Destacou que a Companhia vem absorvendo esse impacto financeiro por anos, uma vez que há o faturamento e o recolhimento de tributos, mas em contrapartida não há arrecadação. As tentativas de cobranças são realizadas por meio da liberação da Certidão Negativa de Débito – CND. Diante da situação apresentada, o Conselho de Administração recomendou que a Diretoria Executiva busque uma solução para os débitos, com destaque para a</p>

necessidade de que a Diretoria regularize a previsão contratual do programa Pura Água, em Florianópolis.

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