

ATA DA QUADRINGÉSIMA TRIGÉSIMA OITAVA (438ª) 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:	30 de abril de 2024	Horário:	Das 08h30 às 13h20
Local:	Sala de Reuniões de Diretoria da Matriz		
PRESENCAS			
Alfeu Luiz Abreu	Presidente do Conselho		
Arnaldo Ferreira dos Santos	Conselheiro		
Edson Moritz	Conselheiro		
Haneron Victor Marcos	Conselheiro		
Karla Celina Ghisi da Luz	Conselheira		
Sheila Maria Martins Orben Meirelles (virtual)	Conselheira		
JUSTIFICATIVA DE AUSÊNCIA			
Fábio Wagner Pinto, Ivan Gabriel Coutinho e Adeliana Dal Pont			
CONSIDERAÇÕES INICIAIS			
<p>Após a abertura dos trabalhos, o Presidente do Conselho, Sr. Alfeu informou que no curso do mandato a Sra. Adeliana Dal Pont, a qual foi eleita na 140ª Assembleia Geral Extraordinária realizada em 09 de novembro de 2023, notificou o Conselho de Administração da Companhia mediante envio de sua carta de renúncia ao cargo de membro efetivo independente do Conselho de Administração, conforme comunicado ao mercado publicado em 03/04/2024 no website de Relações com os investidores (www.ri.casan.com.br), com efeitos a partir da data da renúncia. O Colegiado acolheu o pedido de renúncia e agradeceu pela dedicação e efetiva contribuição da ex-Conselheira para o progresso da Companhia no decorrer do seu mandato. Em seguida, facultada a palavra ao Diretor-Presidente, Sr. Edson Moritz, que relatou de forma concisa sobre a revisão tarifária, indicadores financeiros e assuntos gerais da Companhia.</p>			
ORDEM DO DIA			

1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO	
1.1	Rerratificação da Ata da 437ª Reunião ordinária do Conselho de Administração - CA
1.2	Proposta de Incremento de Pessoal - DA
1.3	Recomposição dos Comitês de Assessoramento - CA
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.1	Apresentação da Reestruturação financeira da Companhia - DF
3. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
3.1	Revisão Tarifária Extraordinária – GRC/GPL
3.2	Apresentação - Sindicância da Lagoa da Conceição – PGC – SGPe 81726/2023 e 30858/2024
3.3	Apresentação - Sindicância do Reservatório R4 – PGC – SGPe 093916/2023 e 110702/2023
3.4	Apresentação - Situação / Atualização sobre o fundo SM4 – PGC – SGPe 30858/2024 e 49159/2023
3.5	Apresentação - Situação da Estação de Tratamento de Esgoto Insular Florianópolis – DO
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO:	
1.1	Rerratificação da Ata da 437ª Reunião ordinária do Conselho de Administração – CA: O Presidente do Conselho de Administração propôs a seguinte rerratificação: retificar o item “ <i>Justificativa de Ausência</i> ”, pois não houve ausência justificada de membros do Conselho de Administração e ratificar todas as demais deliberações constantes na Ata da 437ª Reunião do Conselho de Administração. Colocada em votação, a proposta foi aprovada por unanimidade.
1.2	Proposta de Incremento de Pessoal – DA: O Presidente do Conselho solicitou que a Diretoria Administrativa detalhe a proposta apresentando os cargos e lotações que precisam ser incrementados e suas justificativas. O item foi mantido para a próxima reunião que deverá ser apreciado previamente pelos Comitês de Auditoria Estatutário e de Recursos Humanos.
1.3	Recomposição dos Comitês de Assessoramento – CA: A Conselheira Eng. ^a Karla Celina Ghisi da Luz manifestou necessidade da recomposição dos Comitês de Assessoramento, o que foi acatado pelo Colegiado. Os Conselheiros deliberaram acerca da formação dos comitês, ficando assim estruturados: Comitê Financeiro composto pelos Conselheiros Eng.º Fábio

	<p>Wagner Pinto (Coordenador), Haneron Victor Marcos e Ivan Gabriel Coutinho; 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 Victor Marcos (Coordenador), Ivan Gabriel Coutinho, e Eng.^a Karla Celina Ghisi da Luz; e como apoio técnico os senhores Allyson 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 Sheila Maria Martins Orben Meirelles; 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 Sheila Maria Martins Orben Meirelles (Coordenadora), 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>
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO:	
2.1	<p>Apresentação da reestruturação financeira da Companhia – DF: Registrando a presença do Sr. Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores. O Sr. Carlos fez um panorama sobre a atual conjuntura da CASAN. Ressaltou a evolução do EBITDA, expôs a preocupação quanto ao endividamento de curto prazo, e a possibilidade de alavancagem financeira adicional em razão do crescimento sustentável do EBITDA. Na sequência, compartilhou os investimentos previstos para os próximos anos e a possibilidade de captação adicional, observando a evolução do EBITDA e respeitando os limites dos <i>Covenants</i>. O Conselheiro Haneron solicitou que para as próximas apresentações da reestruturação financeira que sejam essas acompanhadas de apresentações da Diretoria de Operação e Expansão e Diretoria Comercial, para que se conheçam as medidas atinentes à evolução de receita.</p>
3. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO:	
3.1	<p>Revisão Tarifária Extraordinária 2024 – GRC/GPL: Registrando a presença de Sr. Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores e Sr. Marcell Karam, Assessor de Relações com as Agências Reguladoras. O Sr. Marcell apresentou a Revisão Tarifária Extraordinária que foi autorizada pelas quatro Agências Reguladoras (ARESC, ARIS, AGIR e CISAM SUL) com o intuito de restabelecer o equilíbrio econômico-financeiro da Companhia, afetado pela frustração da receita em função da Lei Estadual nº 18.025/2020 que proibiu os reajustes tarifários no período da pandemia, pela não remuneração atualizada da Base de Ativos Regulatórios, pelo atraso das</p>

	<p>Agências Reguladoras na aplicação da Revisão Tarifária Periódica que deveria ter ocorrido em fevereiro de 2022 e pela ausência de receita adequada para a continuidade dos repasses aos Fundos Municipais de Saneamento Básico estabelecido em regulamentação. Foi apresentado os diferentes resultados aprovados entre as Agências Reguladoras, ARES (percentual de 22,88%, sendo 12,05% referente ao Índice de Reposicionamento Tarifário - IRT (9,96% de Base de Ativos Contábil + 2,09% de Repasse para FMSB) e 10,83% aplicável em no mínimo 12 meses) e as demais Agências Reguladoras (percentual de 16,08%, sendo 10,88% referente ao Índice de Reposicionamento Tarifário - IRT (8,87% de Base de Ativos Regulatório – BAR (90%) + 2,01% de Repasse para FMSB) e 5,20% aplicável em 24 meses). Considerando que a tarifa praticada pela Companhia e aprovada pelas Agências Reguladoras é única para todos os municípios atendidos e na forma de subsídio cruzado, a Diretoria Executiva Colegiada aprovou por unanimidade, adotar o menor índice percentual aprovado pelas diferentes Agências Reguladoras e estabelecer o prazo de dois anos (24 meses) para recuperação da frustração da receita postergada pela Lei Estadual 18.025/2020. Dessa forma, os índices adotados pela CASAN serão de 10,88% para o Índice de Reposicionamento Tarifário - IRT e de 5,20% para a frustração de receita causada pela Lei Estadual 18.015/2020 (pelo período de 24 meses), totalizando o percentual de 16,08% a ser aplicado de forma linear a todas as categorias e faixas de consumo, contemplada na tabela tarifária e de serviços vigentes. Registra-se a saída da Conselheira Sheila Maria Martins Orben Meirelles.</p>
3.2	<p>Apresentação - Sindicância da Lagoa da Conceição – PGC – SGPe 81726/2023 e 30858/2024: Registrando a presença de Allyson Alberto Mazzarin, advogado da Procuradoria Geral. O Sr. Allyson, apresentou os encaminhamentos realizados pela Comissão de Sindicância CPPADS e esclareceu que a sindicância teve por objetivo analisar possíveis irregularidades funcionais por parte de empregados da Companhia. Informou que após concluído o trabalho da Comissão foi apresentado relatório final com a indicação de arquivamento do processo diante da impossibilidade de responsabilização específica de empregados, que foi acatado pela Diretoria Executiva. O Presidente do Conselho solicitou que o material seja disponibilizado aos membros do Conselho de Administração. O Conselheiro Haneron solicitou que em conjunto ao relatório final da CASAN, seja encaminhado o relatório do TCE/SC em até 15 dias.</p>
3.3	<p>Apresentação - Sindicância do Reservatório R4 – PGC – SGPe 093916/2023 e 110702/2023: Registrando a presença de Allyson Alberto Mazzarin, advogado da Procuradoria Geral. O Sr. Allyson, apresentou a informações relacionadas ao evento do R4, foram instauradas duas sindicâncias: a primeira referente ao Diário de Obras, através da Portaria nº 988 de 11/12/2023, que resultou na localização do Diário de Obra e está em fase de conclusão do Relatório final e a segunda se refere ao rompimento do R4, através da Portaria nº 245 18/04/2024, e que atualmente está em andamento.</p>

3.4	<p>Apresentação - Situação / Atualização sobre o fundo SM4 – PGC - SGPe 30858/2024 e 49159/2023: Registrando a presença de Allyson Alberto Mazzarin, advogado da Procuradoria Geral. O Sr. Allyson, apresentou a situação atual do processo que está sob a responsabilidade da Procuradoria Geral e os demais desdobramentos do processo. O Conselho de Administração solicitou à Diretoria Executiva que seja apresentado o <i>valuation</i> do fundo SM4 para que ocorra o cumprimento do deliberado na RCA 397/22, e reforçado na RCA 419/23.</p>
3.5	<p>Apresentação - Situação da Estação de Tratamento de Esgoto Insular Florianópolis – DO: Registrando a presença do Eng^o Pedro Joel Horstmann, Diretor de Operação e Expansão (DO). O DO apresentou relato da situação atual das obras de ampliação e modernização da ETE Insular, mostrando o cronograma físico e financeiro, bem como as dificuldades encontradas para realização da obra, principalmente no tocante às interferências e adensamento do solo desde a construção da ETE. A obra está concentrada na realização dos projetos de melhorias no tratamento preliminar do esgoto e no sistema de desidratação do lodo que necessita de reforços em sua estrutura. O Conselheiro Haneron manifestou preocupação quanto à possibilidade de ruptura ou colapso dos tanques que estão em atividade. O DO esclareceu que a mudança na estrutura não apresenta risco e que durante a execução da obra observou-se apenas o adensamento pontual do solo, sem comprometimento estrutural.</p>

CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Conselheira Eng.^a Karla verbalizou preocupação no sentido de que não foi submetida à apreciação e aprovação pelo Conselho de Administração, a proposta de Revisão das Metas para 2024, que deveria ter sido apresentada pela Diretoria Executiva na última reunião de 2023 e na época acordado para a primeira RCA de 2024. Dessa forma, a Conselheira solicitou que a Diretoria Executiva seja notificada da necessidade urgente de atender a pendência. Como Coordenadora do Comitê de Governança, a Conselheira Eng.^a Karla, informou que solicitou a retirada do Relatório de Sustentabilidade 2023 da pauta previamente encaminhada, pois não estava apto à aprovação, sendo necessárias correções no documento para apreciação pelo Conselho. Expressou preocupação com o atendimento dos prazos de produção da Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa e o preenchimento do Formulário Cadastral e de Referência, que por vezes chegam ao Conselho com tempo exíguo para análise comprometendo a qualidade do documento. Por fim, relatou a sua participação no evento “Lançamento do Comitê de Diversidade do WOB e Talk sobre perspectivas para a diversidade em conselhos”, organizado pelo Women on Board (WOB) e B3, no dia 24/04/2024 em São Paulo, no qual a Conselheira representou a CASAN, por indicação do presidente Sr. Alfeu

LAVRATURA

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho, Sr. Alfeu deu por encerrada a reunião. A minuta da Ata foi confeccionada pela Secretaria, 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