

**ATA DA QUADRINGÉSIMA (400ª) 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:	14 de dezembro de 2022	Horário:	Das 14 às 19h
Local:	Secretaria da Administração do Estado de Santa Catarina		
PRESENCAS			
Decio Augusto Bacedo de Vargas	Conselheiro - Presidente		
Eduardo Firmino Guedes	Conselheiro		
Eduardo José de Souza	Conselheiro		
Haneron Victor Marcos	Conselheiro		
Messias Fontinhas de Souza	Conselheiro		
Roberta Maas dos Anjos	Conselheira		
Sabrina Weiss Raupp	Conselheira		
Silvia Santos	Conselheira		
ORDEM DO DIA			
1. ASSUNTOS PARA DELIBERAÇÃO			
1.1	Aprovação de Férias da Diretora-Presidente - SGPe 17893/2022		
1.2	Aprovação de Publicação das Atas do CAE – nº 112 a 116		
1.3	Política de Gestão de Riscos Financeiros e Aplicação de Recursos - SGPE 99065/2022		
1.3.1	Aprovação da Política de Gestão de Riscos Financeiros		
1.3.2	Homologação das Operações Financeiras		
1.3.3	Prospecção de Captação de Recursos		
1.4	Aprovação do Plano de Negócios		
1.5	Revisão do plano estratégico – metas e indicadores de Longo Prazo-2023/2027		

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 1/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17

Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 27/12/2022 Data dos Efeitos 21/12/2022

Arquivamento 20221986804 Protocolo 221986804 de 27/12/2022 NIRE 42300015024

Nome da empresa COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 400101315781861

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/12/2022 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício



27/12/2022

1.6	Solicitação para complementar quadro de operação da ETE Barra da Lagoa - SGPe 113783/2022
1.7	Adequação no Estatuto Social da Fundação CASAN de Previdência Complementar - CASANPREV - SGPe 108271/2022
1.8	Aprovação do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2023
2. ASSUNTOS PARA ACOMPANHAMENTO	
2.1	Relatório da Auditoria Interna – 3T/2022
2.2	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos - 3T/2022
2.3	Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário - 3T/2022
3. ASSUNTOS PARA CONHECIMENTO	
3.1	Resultado da Consultoria para recálculo dos passivos atuariais da Previdência Complementar
3.2	Seguro D&O – Carta de Conforto
3.3	Relato dos Comitês de Assessoramento do Conselho de Administração
3.4	Atualização do andamento dos processos do evento ocorrido na Lagoa da Conceição
3.5	Atualização das tratativas referentes ao Fundo SM4
1. DELIBERAÇÕES:	
1.1	Aprovação de Férias da Diretora-Presidente - SGPe 17893/2022: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo; do Eng.º Pedro Joel Horstmann, Diretor de Operação e Expansão; de Giovani Pickler, Diretor Comercial e dos Membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador; Cristiane Scholz Faisca Cardoso e Eduardo Person Pardini. A Diretora-Presidente Roberta Maas dos Anjos apresentou a solicitação de férias para o gozo no período de 26/12/2022 a 30/12/2022 (5 dias), em cujo período de afastamento responderá interinamente pela Diretoria da Presidência o Diretor Financeiro de Relações com os Investidores, senhor Ivan Gabriel Coutinho. Colocadas em votação, a solicitação de férias e a substituição da Diretora-Presidente no período foram aprovadas por unanimidade.
1.2	Aprovação de Publicação das Atas do CAE – nº 102 a 116: Assunto retirado de pauta em função de não ter havido tempo hábil para análise pelo Conselho de Administração.
1.3	Política de Gestão de Riscos Financeiros e Aplicação de Recursos - SGPe 99065/2022: Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; de Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 2/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17

	Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores; do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo; do Eng.º Pedro Joel Horstmann, Diretor de Operação e Expansão; de Giovani Pickler, Diretor Comercial e dos Membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador; Cristiane Scholz Faísca Cardoso e Eduardo Person Pardini.
1.3.1	Aprovação da Política de Gestão de Riscos Financeiros: O Diretor Ivan Gabriel explanou os principais pontos sobre a Política, na forma solicitada pelo Conselho. O Conselheiro Messias, em nome do Comitê Financeiro, recomendou a aprovação da Política e a elaboração, por parte da DF, de norma contendo os procedimentos derivados da aprovação. O Coordenador do CAE, Sr. Carlos Velloso, por sua vez, opinou pela aprovação. Colocada em votação, a proposta da Política de Gestão de Riscos Financeiros foi aprovada por unanimidade.
1.3.2	Homologação das Operações Financeiras: O Diretor Ivan Gabriel explanou as principais ações de captação de recursos e amortizações de empréstimos entre 2019 e 2022, bem como da evolução do CAPEX da Companhia. O Conselheiro Eduardo José asseverou que as memórias de cálculo sejam apensadas ao processo, sendo acompanhado na proposta pelos demais conselheiros. Colocada em votação, a Homologação de Operações Financeiras foi aprovada por maioria, com voto contrário do Conselheiro Haneron, que também apresentou requisição para encaminhamento à Auditoria Interna para análise, o que se restou rejeitada pela maioria, com voto favorável do proponente.
1.3.3	Prospecção de Captação de Recursos: O Diretor Ivan Gabriel relatou que a CASAN emite debêntures que trazem benefícios para a Companhia, que é caso da debênture incentivada. A seguir, apresentou proposta de prospecção de captação de recursos no montante de R\$ 250 milhões em debêntures, divididas da seguinte forma: R\$ 150 milhões em debêntures incentivadas (Lei 12.431/2011) para ETE Potecas de São José; e de R\$ 100 milhões em debêntures institucionais para reforço de caixa. Colocada em votação, a proposta de Prospecção de Captação de Recursos foi aprovada por unanimidade.
1.4	Aprovação do Plano de Negócios: Registrando a presença do Assessor de Planejamento, Eng.º Filipe Alcioni Silva. O Assessor de Planejamento apresentou o Plano de Negócios para 2023, destacando os desafios, plano estratégico e o plano financeiro (despesas e investimentos) macro para o ano de 2023. O Conselheiro Haneron solicitou que seja realizada uma ação de divulgação ao público interno da CASAN. Colocado em votação, o Plano de Negócios para o exercício de 2023 foi aprovado por unanimidade.
1.5	Revisão do plano estratégico – metas e indicadores de Longo Prazo-2023/2027: Registrando a presença do Assessor de Planejamento, Eng.º Filipe Alcioni Silva. O Assessor de Planejamento apresentou a proposta de Revisão das metas da Estratégia de Longo Prazo 2023-2027. Colocada em votação, a proposta foi aprovada na forma apresentada, devendo, contudo, retornar à Diretoria Executiva para, em conjunto com o Comitê Financeiro, proceder à reavaliação das metas estabelecidas para os indicadores nº 7 (Geração de Caixa Operacional), nº 8 (Lucratividade – EBTIDA), nº 9 (Despesas Matriz e Superintendência) e nº 11 (Rentabilidade do Ativo).

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 3/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17

GOVERNO DE
SANTA CATARINA



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 27/12/2022 Data dos Efeitos 21/12/2022

Arquivamento 20221986804 Protocolo 221986804 de 27/12/2022 NIRE 42300015024

Nome da empresa COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 400101315781861

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/12/2022 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

27/12/2022

1.6	<p>Solicitação para complementar quadro de operação da ETE Barra da Lagoa - SGPe 113783/2022: Registrando a presença do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo. O Diretor Administrativo apresentou as justificativas para contratação de três funcionários para complementar o quadro de operação da ETE (estação de tratamento de esgoto) Barra da Lagoa, pelo fato haver a necessidade de operação assistida 24 horas por dia, pois atualmente a operação no período noturno é remota. Segundo o Diretor Evandro, esse assunto foi apreciado e aprovado pela Diretoria Executiva e essa contratação vai impactar em menos de 0,1% da folha de pagamento. Adicionalmente o Diretor informou que, mediante consulta, a Procuradoria Geral da CASAN (PGC) confirmou que não há óbice para que seja realizada essa contratação em ano eleitoral. A Conselheira Sabrina, em nome do Comitê de Recursos Humanos, recomendou que a contratação observe quantitativo de 30 empregados já aprovado na RCA 397, de 15/09/2022. Colocada em votação, a proposta foi aprovada por unanimidade. O Conselheiro Haneron propôs recomendação à Diretoria Executiva para que haja, em brevidade, resolução relacionada ao tema QTP (Quantitativo Técnico de Pessoal), importante para as tomadas de decisão relacionadas com contratações. A recomendação foi aprovada por unanimidade. O Diretor Administrativo informou que a contratação de estudo está encaminhada.</p>
1.7	<p>Adequação no Estatuto Social da Fundação CASAN de Previdência Complementar - CASANPREV - SGPe 108271/2022: Registrando a presença do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo. O Diretor Evandro apresentou a proposta de adequação do Estatuto Social da Fundação CASANPREV destacando que as adequações consistem em três itens: composição do Conselho Deliberativo (art. 28), composição do Conselho Fiscal (art. 47) e composição da Diretoria Executiva (art. 34). O Conselho de Administração manifestou concordância nos termos apresentados, recomendando à CASANPREV a revisão do Estatuto de acordo com a legislação vigente e com as melhores práticas de governança das entidades fechadas de previdência complementar. Colocada em votação, a proposta foi aprovada por unanimidade.</p>
1.8	<p>Aprovação do Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2023: Registrando a presença do Chefe da Auditoria Interna, Daniel Azevedo Nascimento e dos Membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador; Cristiane Scholz Faisca Cardoso e Eduardo Person Pardini. O Sr. Daniel apresentou Plano de Auditoria de Interna para exercício de 2023 com a projeção das horas de trabalho, a respectiva metodologia para a seleção dos trabalhos, cronograma e as auditorias propostas. Colocado em votação, o PAAI 2023 foi aprovado por unanimidade.</p>
1.9	<p>Antecipação do pagamento dos dividendos: O Presidente do Conselho solicitou a inclusão de item de pauta, que foi aprovado pelos demais conselheiros. Registrando a presença de Ivan Gabriel Coutinho, Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores; de Carlos Ivan Sturzbecher, Assistente da Diretoria Financeira e de Relações com os Investidores; do Eng.º Evandro André Martins, Diretor Administrativo; do Eng.º Pedro Joel Horstmann, Diretor de Operação e Expansão; de Giovani Pickler, Diretor Comercial e dos Membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador, Cristiane Scholz Faisca Cardoso e Eduardo Person Pardini. O Diretor Financeiro explicou que entrou em contato com a CVM (Comissão de Valores Mobiliários) e em função do expediente da Bolsa de Valores que será, no mês de dezembro, até o dia 28, é necessário antecipar a data de</p>

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 4/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 27/12/2022 Data dos Efeitos 21/12/2022

Arquivamento 20221986804 Protocolo 221986804 de 27/12/2022 NIRE 42300015024

Nome da empresa COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 400101315781861

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/12/2022 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

27/12/2022

	pagamento dos dividendos, que usualmente seria no dia 30. Colocada em votação, a proposta de antecipação do pagamento de dividendos do dia 30/12/2022 para o dia 28/12/2022 foi aprovada por unanimidade.
2. ACOMPANHAMENTO:	
2.1	Relatório da Auditoria Interna – 3T/2022: Retirado de Pauta.
2.2	Relatório Consolidado de Gestão de Riscos - 3T/2022: Retirado de Pauta.
2.3	Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário - 3T/2022: Registrando a presença dos Membros do CAE: Carlos Rocha Velloso – Coordenador; Cristiane Scholz Faísca Cardoso e Eduardo Person Pardini. A Sra. Cristiane Cardoso apresentou as atividades do Comitê de Auditoria Estatutário referente ao terceiro trimestre de 2022 (período de julho a setembro), contemplando como atividades voltadas às reuniões quinzenais do Comitê, Auditoria Interna, Riscos e Controles Internos, Demonstrações Financeiras, Previdência Privada, Fundo de Investimento SM4, dentre outros temas.
3. CONHECIMENTO:	
3.1	Resultado da Consultoria para recálculo dos passivos atuariais da Previdência Complementar: Registrando a saída das Conselheiras Roberta Maas dos Anjos e Sílvia Santos. O Conselheiro Messias, coordenador do Comitê Financeiro, informou que a empresa Mirador Assessoria Atuarial (empresa contratada pela CASAN) apresentou o Relatório de Avaliação Atuarial, contendo os resultados da revisão atuarial dos estudos de apuração dos compromissos de pós emprego existentes da Companhia para com seus empregados referente ao Plano CASANPREV, mais especificamente sobre os trabalhos realizados para o encerramento dos exercícios de 2020 e 2021. O relatório indica que os estudos respeitaram os princípios contidos no Pronunciamento Técnico CPC 33 (R1) (benefícios a empregados) e os demais normativos da PREVIC. A Consultoria Mirador considerou os resultados dos estudos como convergentes e não-representativos de alguma diferença significativa.
3.2	Seguro D&O – Carta de Conforto: Retirado de Pauta.
3.3	Relato dos Comitês de Assessoramento do Conselho de Administração: A Conselheira Sabrina, membro do Comitê de Governança, Risco e Conformidade apresentou as principais atividades do Comitê no período de 2019-2022, com destaque para a criação de todos os Comitês de Assessoramento no ano de 2019, no total de cinco: Governança, Risco e Conformidade; Eficiência, Sustentabilidade e Inovação; Financeiro; Jurídico e Regulatório e Recursos Humanos.
3.4	Atualização do andamento dos processos do evento ocorrido na Lagoa da Conceição: Retirado de Pauta.
3.5	Atualização das tratativas referentes ao Fundo SM4: Retirado de Pauta.

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 5/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17

LAVRATURA

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

DECIO AUGUSTO BACEDO DE VARGAS
Presidente do Conselho

ANIGELI DAL MAGO
Secretária de Governança

ATA/RCA nº 400ª, de 14/12/2022 – Fl. 6/6

SEDE: Rua Emílio Blum Nº 83 - Centro - Florianópolis SC
CEP: 88.020-010 - FONE GERAL: (048) 3221-5000
CNPJ: 82.508.433/0001-17

GOVERNO DE
**SANTA
CATARINA**



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 27/12/2022 Data dos Efeitos 21/12/2022

Arquivamento 20221986804 Protocolo 221986804 de 27/12/2022 NIRE 42300015024

Nome da empresa COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 400101315781861

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/12/2022 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

27/12/2022



221986804

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN
PROTOCOLO	221986804 - 27/12/2022
ATO	017 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO DE ADMINISTRACAO
EVENTO	017 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO DE ADMINISTRACAO

MATRIZ

NIRE 42300015024
CNPJ 82.508.433/0001-17
CERTIFICO O REGISTRO EM 27/12/2022
SOB N: 20221986804

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 04110012996 - ANIGELI DAL MAGO - Assinado em 21/12/2022 às 11:32:24

Cpf: 43401279068 - DECIO AUGUSTO BACEDO DE VARGAS - Assinado em 21/12/2022 às 15:58:31



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 27/12/2022 Data dos Efeitos 21/12/2022

Arquivamento 20221986804 Protocolo 221986804 de 27/12/2022 NIRE 42300015024

Nome da empresa COMPANHIA CATARINENSE DE AGUAS E SANEAMENTO - CASAN

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 400101315781861

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 27/12/2022 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

27/12/2022