

## RELATÓRIO DE ADMINISTRAÇÃO 2019

### Sumário

A CASAN.....	2
ESTRUTURA ACIONÁRIA .....	3
ESTRUTURA ORGANIZACIONAL.....	3
GESTÃO DE RISCOS E COMPLIANCE .....	6
OUVIDORIA .....	7
RELAÇÃO COM O PODER CONCEDENTE E CONTRATOS DE PROGRAMA .....	8
INFORMAÇÕES OPERACIONAIS .....	9
ACONTECIMENTOS .....	11
DESEMPENHO ECONÔMICO E FINANCEIRO .....	12
POLÍTICA TARIFÁRIA .....	15
INVESTIMENTOS EXECUTADOS.....	17
OS PRÓXIMOS ANOS .....	20

## A CASAN

A Companhia Catarinense de Águas e Saneamento – CASAN, uma empresa pública de economia mista, de capital aberto e regulamentada pela Lei das Sociedades Anônimas, ao longo dos seus 48 anos, tem como objetivo principal coordenar o planejamento e executar, operar e explorar os serviços públicos de esgotamento sanitário e abastecimento de água potável, bem como realizar obras de saneamento básico, em convênio com municípios do Estado de Santa Catarina, a Casan constitui-se como instrumento empresarial do Estado de Santa Catarina para concretização das políticas públicas e de objetivos nacionais no setor, operando com intento de cumprir o principal objetivo social, que é a prestação de serviços de saneamento básico.

A prioridade número um é desenvolver seus serviços, traduzidos em sua missão: “Fornecer água tratada, coletar e tratar esgotos sanitários, promovendo saúde, conforto, qualidade de vida e desenvolvimento sustentável”, em todos municípios onde opera.

O quantitativo da força do trabalho manteve-se praticamente estável ao longo do ano, próximo dos 2,5 mil colaboradores atuando nas mais diversas funções para gestão, operação e manutenção de sistemas de abastecimento de água e sistemas de esgotamento sanitário.

A CASAN, encerrou o ano de 2019, prestando os seus serviços diretamente a uma população residente de mais de 2,8 milhões de pessoas (40% da população catarinense), distribuídos nos 195 municípios (66% dos municípios do estado), além de fornecer água no atacado para outros 4 municípios clientes operados com sistemas próprios, que juntos tem uma população superior a 200 mil pessoas.

Em 2019 foram disponibilizados mais de 260 milhões de metros cúbicos de água tratada para atender a base atual de clientes de 1,13 milhão de economias com abastecimento de água, sendo que 266,1 mil economias são atendidas também com serviços de esgotamento sanitário.

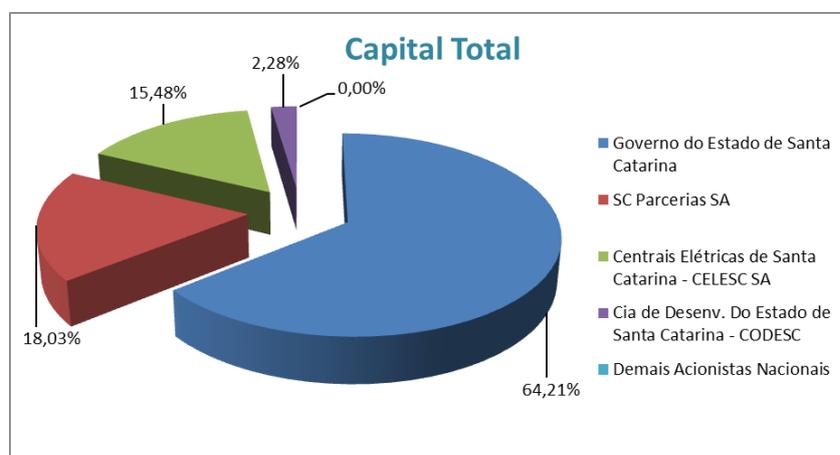
A evolução da base de clientes apresentou, no período de cinco anos (2015-2019), um crescimento de até 32% e tem refletido no crescimento contínuo do faturamento que já alcança uma Receita Operacional Líquida

superior ao montante de R\$ 1,2 bilhão/ano, resultado devido principalmente a política comercial, investimentos na ampliação da cobertura dos seus serviços e aplicação do reajuste tarifário linear de 2,61%, concedido e aprovado pelas 4 Agências Reguladoras de Saneamento que atuam em SC nos municípios operados.

Dados que, em conjunto com o total de Ativos registrados de R\$ 3,5 bilhões e Patrimônio Líquido de mais de R\$ 1,3 bilhão, impulsionam a capacidade de investimentos e demais números da Companhia colocando a CASAN entre as 60 maiores empresas do Sul do país e 12ª maior empresa de Santa Catarina de acordo com o ranking promovido pela revista Amanhã e pela PricewaterhouseCoopers.

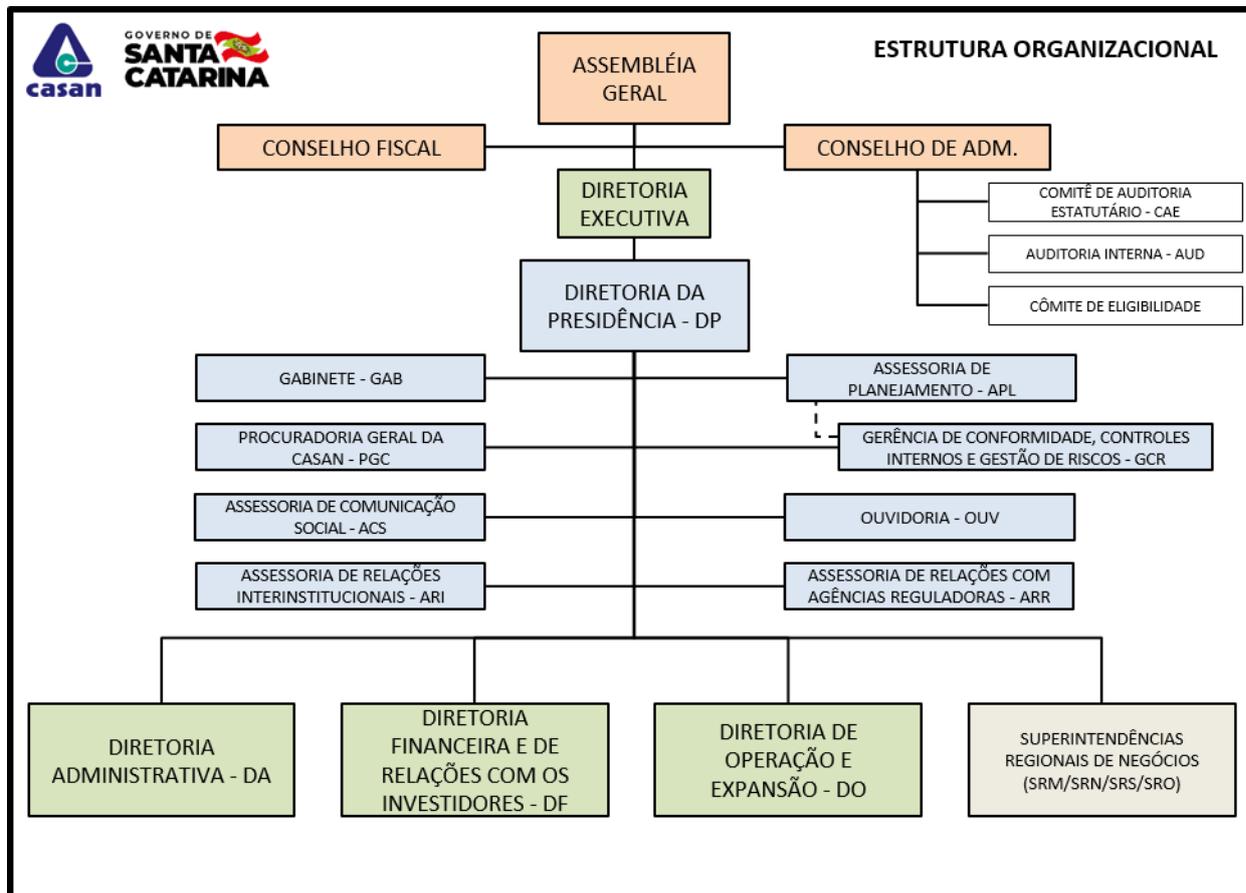
## ESTRUTURA ACIONÁRIA

ACIONISTAS	Número de Ações			Capital Social			% Participação Cap. Total
	ON	PN	TOTAL	ON	PN	TOTAL	
Governo do Estado de Santa Catarina	221.413.722	237.722.771	459.136.493	260.789.880	279.999.326	540.789.206	64,21
SC Parcerias SA	64.451.065	64.451.112	128.902.177	75.913.025	75.913.081	151.826.106	18,03
Centrais Elétricas de Santa Catarina - CELESC SA	55.358.800	55.357.200	110.716.000	65.203.794	65.201.910	130.405.704	15,48
Cia de Desenv. Do Estado de Santa Catarina - CODESC	16.315.575	-	16.315.575	19.217.133	-	19.217.133	2,28
Demais Acionistas Nacionais	8.054	16.133	24.187	9.486	19.002	28.488	0,003
<b>TOTAL</b>	<b>357.547.216</b>	<b>357.547.216</b>	<b>715.094.432</b>	<b>421.133.319</b>	<b>421.133.319</b>	<b>842.266.638</b>	<b>100,00</b>



## ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

A Companhia é conduzida por uma diretoria colegiada subordinada às estruturas de governança (Conselho de Administração, Conselho Fiscal, Assembleia de Acionistas) conforme demonstrado abaixo no organograma representativo da administração superior da organização:



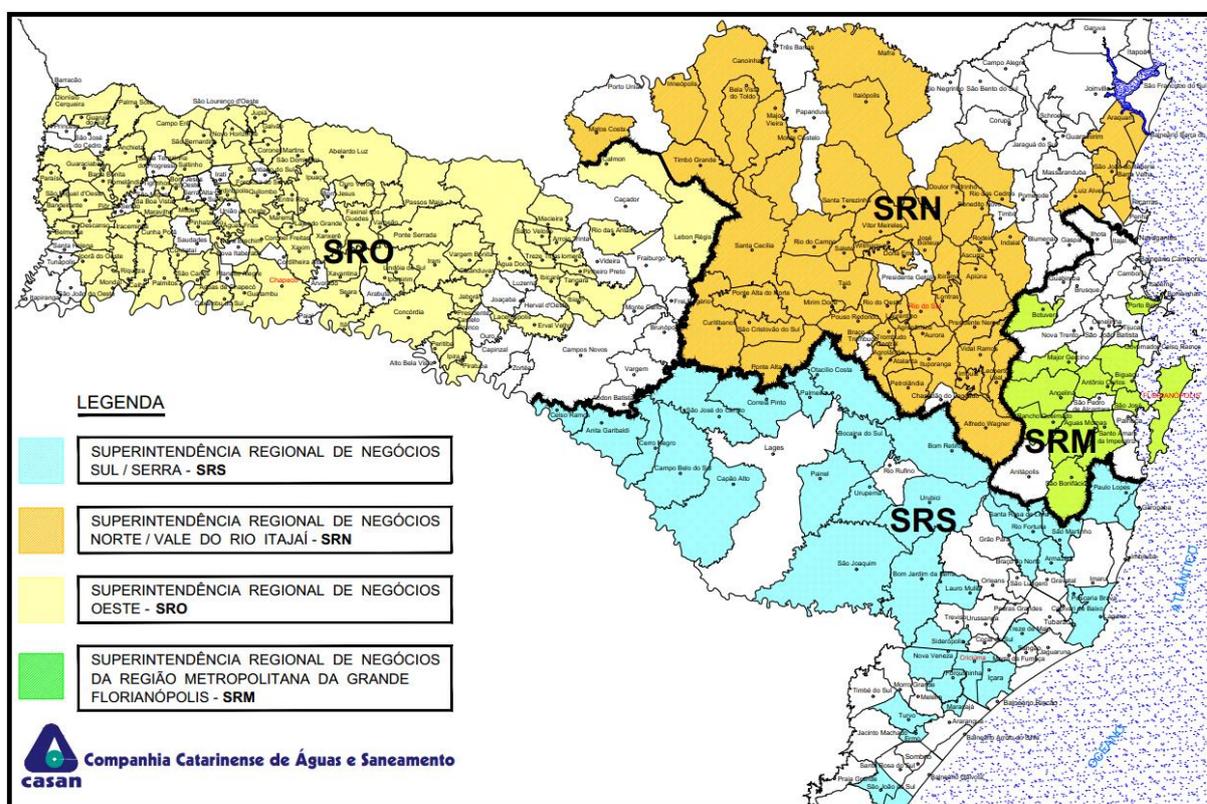
Em 2019, foi implementada uma reestruturação para enxugar processos e estruturas, resultando na união da Diretorias Financeira com a Comercial e da Diretoria de Operação com a de Expansão, além de uma redução significativa de divisões e funções gratificadas.

As diretrizes da reestruturação foram:

- Simplificar a estrutura organizacional da Matriz, objetivando melhorar a coesão das ações estratégicas e a eficiência na gestão da Companhia;
- Reorganizar divisões e gerências, promovendo agilidade na cadeia decisória e dinamismo aos processos;

- Estruturar as Superintendências em simetria com a Matriz, dando mais transparência na hierarquia funcional e aproximando a gestão estratégica das atividades operacionais realizadas nos Municípios atendidos.

A Companhia na área de sua atuação, segue dividida em 4 Superintendências Regionais de Negócios, com a finalidade de conceder suporte às operações, visando uma maior agilidade e integração de suas ações com seus municípios atendidos, conforme quadro abaixo:



#### Abrangência dos Serviços das Superintendências Regionais – final de 2019

Superintendência	Municípios	Água *2		Esgoto *2	
		Ligações	Economias	Ligações	Economias
Metropolitana - SRM	12	196.607	395.928	55.517	174.181
Oeste - SRO	90	209.516	275.392	19.059	38.000
Sul/Serra - SRS	37	162.176	214.014	20.257	46.246
Norte/Vale - SRN	56	205.066	244.142	6.314	10.022
<b>Total CASAN*1</b>	<b>195</b>	<b>773.365</b>	<b>1.129.476</b>	<b>101.147</b>	<b>268.449</b>

\*1 Considerando município de Barracão no Paraná

\*2 Base de faturamento

Em relação a alteração dos municípios atendidos, em 2019 foi iniciado a operação do sistema de abastecimento do município de Santa Terezinha do Progresso, em razão do contrato de Concessão vigente e deixou de ser operado o município de Caçador.

#### Participação nos Municípios Atendidos em Santa Catarina - 2014-2019

Instituição	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	TOTAL	%										
Total de Municípios no Estado de SC	295	100	295	100	295	100	295	100	295	100	295	100
Total de Municípios atendidos pela CASAN	197	67	196	66	195	66	195	66	194	66	194	66

## GESTÃO DE RISCOS E COMPLIANCE

A Casan, partindo da premissa da sua missão, cumpridora do seu papel de agente do desenvolvimento sustentável, baseando o seu desempenho econômico a partir da prática da responsabilidade ambiental e social, visando o bem-estar dos seus empregados e da sociedade onde atua, segue aprimorando suas práticas e estruturas de gestão de riscos e *compliance*.

Além da responsabilidade individual de cada agente público em agir de acordo com os padrões legais e normativos, sob supervisão e orientação de seus superiores, o *compliance* da Companhia é fortalecido por diversas unidades organizacionais que integram uma camada de defesa contra a ocorrência de fraudes e

corrupção: a Comissão de Conduta e Integridade, responsável pela manutenção e divulgação do Código de Conduta e Integridade; a Ouvidoria, responsável pelo recebimento e tratamento de denúncias internas e externas; a Comissão Permanente de Processos Administrativos Disciplinares e Sindicâncias; e a Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos, que atua preventivamente nas atividades mais expostas ao risco de integridade.

O Código de Conduta e Integridade, presente desde o ano 2015 na Companhia, apresenta princípios éticos que consolidam os valores organizacionais e se destina a orientar o comportamento de todos os membros da organização e demais grupos de interesse relacionados à empresa, considerando a legislação pertinente e contribuindo para a resolução de eventuais conflitos de interesses. Estão sujeitos ao Código de Conduta e Integridade todos os empregados da CASAN, comissionados, servidores públicos à disposição, estagiários, jovens aprendizes, prestadores de serviços e aqueles que exercem mandato, ainda que transitoriamente, com ou sem remuneração, por eleição, nomeação, designação, contratação, ou qualquer outra forma de investidura ou vínculo. A CASAN promove, anualmente, treinamentos sobre o Código de Conduta e Integridade para todos os empregados e administradores, conforme requerimentos legais.

Em 2018 foi instituída a Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos, visando incentivar boas práticas de governança corporativa, aumentar a segurança quanto ao alcance dos objetivos estratégicos, incorporar o contexto de riscos à tomada de decisões, aprimorar o ambiente de controles internos e a conformidade a normas, requisitos legais e regulações pertinentes. No mesmo período foi implantada, também, a Política de Gestão de Riscos, que institui diretrizes, competências e uma linguagem comum para o gerenciamento de riscos corporativos, e o Portfólio de Riscos, que é o conjunto dos principais riscos corporativos que a CASAN está exposta. Ambos têm norteado as ações estratégicas em curso na Companhia para a mitigação dos fatores do risco de integridade e para a implantação da gestão de riscos.

## **OUVIDORIA**

Com atuação desde 2008, é um canal eficaz para estimular a transparência e a eficiência na prestação dos serviços, com o objetivo garantir o direito de todo cidadão a manifestação de ocorrências e respostas.

Operacionalizada por meio do Sistema Integrado da Ouvidoria Geral do Estado de Santa Catarina e interagindo também com as ouvidorias das Agências Reguladoras, de acordo com os princípios e diretrizes da Companhia, a Ouvidoria da Casan tem a tarefa de receber, examinar e analisar os registros de ocorrências e dar encaminhamento sobre as denúncias sobre práticas consideradas ilícitas e contrárias aos interesses da empresa, como suspeitas de fraudes, atos de corrupção, falta de ética, desvios de condutas envolvendo empregados, administradores e terceirizados e dar o encaminhamento as reclamações de serviços não atendidos pelos “Canais de Atendimento”.

O percentual de resolubilidade das demandas oficialmente recebidas é próximo de 100%.

No tocante as denúncias relacionadas à integridade, após analisados os elementos mínimos de autoria e materialidade, a ouvidoria encaminha para as áreas competentes para instrução processual e, conforme o caso concreto, encaminhado à Comissão Permanente de Processos Administrativos Disciplinares e Sindicâncias para investigação e procedimentos.

A Ouvidoria da Casan proporciona ao cidadão o direito a exercer cidadania na expectativa de atendimento respeitoso, técnico, ágil e eficiente, e está se reestruturando para atender as adequações legais e estruturais para contribuir para a excelência na prestação dos serviços da Companhia.

O horário de atendimento da Ouvidoria da CASAN é das 08hs às 17hrs em dias úteis no telefone (48) 3221 5208.

As ocorrências, sugestões e elogios são registradas pelo canal de denúncias que atende nos dias úteis pelo número 0800 644 8500 das 13hs às 19hs.

Correspondências podem ser enviadas para Ouvidoria no seguinte endereço: **Rua Emílio Blum, 83, Centro, Florianópolis/SC, CEP 88020-010.**

Maiores informações nos sites: **[www.casan.com.br](http://www.casan.com.br)** e **[www.ouvidoria.sc.gov.br](http://www.ouvidoria.sc.gov.br)**

## **RELAÇÃO COM O PODER CONCEDENTE E CONTRATOS DE PROGRAMA**

No que tange à relação entre a Casan e o Poder Concedente (Municípios), a sua regularização contratual segue sendo gradativamente substituída por instrumento jurídico denominado “Contrato de Programa”, instituído através da Lei Federal 11.445/2007, novo marco regulatório, que estabeleceu as diretrizes nacionais para o Saneamento Básico, criando um novo ambiente regulatório para o setor.

O instrumento do Contrato de Programa, que vem substituindo os nossos convênios e contratos de concessão junto aos municípios, representa um avanço institucional, pois garante solidez legal para o negócio e segurança para os investimentos, por assegurar a continuidade da prestação dos serviços, de modo planejado, através da operacionalização e execução das metas e ações que constam nos Planos Municipais de Saneamento Básico.

Nessa direção, a Companhia concretizou em 2019 a assinatura de mais 11 contratos de programa com os municípios de Águas Mornas, Catanduvas, Descanso, Erval Velho, Lontras, Matos Costa, Nova Venezaa, Palmitos, São Joaquim, São Lourenço do Oeste e Siderópolis, além de contratos de gestão associada com outros 2 (Bom Jardim da Serra e Capão Alto) garantindo assim, a continuidade da prestação dos seus serviços por mais 30 anos nesses sistemas.

Mesmo encerrando 2019 com 44 Contratos de Programa formalizados com municípios que somados, representam quase 70% da receita total da Companhia, a Companhia segue buscando formalizar esse instrumento junto aos demais Municípios operados.

## INFORMAÇÕES OPERACIONAIS

Alguns dos principais números que dão uma dimensão do tamanho da Companhia, são demonstrados nos quadros abaixo:

**Evolução das Ligações e Economias de Água - 2014-2019**

Especificação		2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>RESIDENCIAL</b>	ligações	679.864	708.166	716.777	727.777	718.663	714.726
	economias	945.546	973.580	990.564	1.015.852	1.011.656	1.015.959
<b>COMERCIAL</b>	ligações	52.435	40.124	40.772	41.883	41.394	41.177

	economias	92.711	93.958	95.381	96.759	94.270	92.596
<b>INDUSTRIAL</b>	ligações	5.705	5.212	5.186	5.280	5.153	5.143
	economias	6.579	6.226	6.178	6.271	6.109	6.085
<b>PÚBLICA</b>	ligações	12.652	12.262	12.595	12.724	12.456	12.319
	economias	14.438	14.799	15.264	15.383	15.008	14.836
<b>TOTAL ÁGUA</b>	ligações	<b>750.656</b>	<b>765.764</b>	<b>775.330</b>	<b>787.664</b>	<b>777.666</b>	<b>773.366</b>
	economias	<b>1.059.274</b>	<b>1.088.563</b>	<b>1.107.387</b>	<b>1.134.265</b>	<b>1.127.043</b>	<b>1.129.476</b>
<b>Crescimento Anual - Ligações</b>		<b>3,45%</b>	<b>2,01%</b>	<b>1,25%</b>	<b>1,59%</b>	<b>-1,27%</b>	<b>-0,55%</b>
<b>Crescimento Anual - Economias</b>		<b>5,45%</b>	<b>2,77%</b>	<b>1,73%</b>	<b>2,43%</b>	<b>-0,64%</b>	<b>-0,22%</b>
<b>Índice de Hidrometração</b>		<b>99,56%</b>	<b>99,54%</b>	<b>99,57%</b>	<b>99,57%</b>	<b>99,56%</b>	<b>99,59%</b>

#### Evolução do Volume Disponibilizado de Água - 2014-2019 (1.000m<sup>3</sup>)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Volume (m<sup>3</sup>)</b>	229.430	228.276	258.422	267.204	264.816	258.933
<b>Variação Anual</b>	0,05%	-0,50%	13,21%	3,40%	-0,89%	-2,22%

#### Evolução do Volume Faturado de Água por Categoria – 2014-2019 (1.000m<sup>3</sup>)

Categoria	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Residencial</b>	140.245	141.338	145.277	147.369	148.044	147.899
<b>Comercial</b>	16.350	16.378	16.796	16.793	16.777	16.541
<b>Industrial</b>	3.029	3.027	2.828	2.769	2.765	3.187
<b>Pública</b>	22.358	22.444	23.836	26.233	26.581	24.322
<b>Total</b>	<b>181.981</b>	<b>183.186</b>	<b>188.736</b>	<b>193.164</b>	<b>194.167</b>	<b>191.948</b>
<b>Variação Anual</b>	<b>4,19%</b>	<b>0,66%</b>	<b>3,03%</b>	<b>2,35%</b>	<b>0,52%</b>	<b>-1,14%</b>

A ligeira redução nos números relacionados ao abastecimento de água, apresentada no quadro anterior, é devida principalmente a municipalização dos serviços em Caçador.

#### Evolução das Ligações e Economias de Esgoto - 2014-2019

Especificação	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
<b>RESIDENCIAL</b>	ligações	58.505	64.222	70.400	78.024	82.327	87.094
	economias	170.918	181.416	193.970	211.439	220.696	231.326
<b>COMERCIAL</b>	ligações	10.468	9.140	9.730	10.453	11.064	11.455

	economias	31.034	31.363	32.322	33.716	33.777	33.583
<b>INDUSTRIAL</b>	ligações	672	670	711	749	744	744
	economias	886	864	905	943	947	956
<b>PÚBLICA</b>	ligações	1.377	1.403	1.507	1.623	1.772	1.854
	economias	1.933	2.013	2.149	2.344	2.495	2.584
<b>TOTAL ESGOTO</b>	ligações	<b>71.022</b>	<b>75.435</b>	<b>82.348</b>	<b>90.849</b>	<b>95.907</b>	<b>101.147</b>
	economias	<b>204.771</b>	<b>215.656</b>	<b>229.346</b>	<b>248.442</b>	<b>257.915</b>	<b>268.449</b>
<b>Crescimento Anual - Ligações</b>		<b>6,45%</b>	<b>5,23%</b>	<b>6,21%</b>	<b>9,16%</b>	<b>10,32%</b>	<b>5,46%</b>
<b>Crescimento Anual – Economias</b>		<b>7,95%</b>	<b>5,68%</b>	<b>5,32%</b>	<b>6,35%</b>	<b>8,33%</b>	<b>4,08%</b>

### **Evolução do Volume Faturado de Esgoto por Categoria – 2014-2019 (1.000m<sup>3</sup>)**

<b>Categoria</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Residencial</b>	24.763	25.460	27.146	29.544	31.044	32.428
<b>Comercial</b>	5.520	5.543	5.749	5.964	6.127	6.270
<b>Industrial</b>	343	295	300	323	342	636
<b>Pública</b>	1.739	1.797	1.842	2.074	2.093	2.201
<b>Total</b>	<b>32.365</b>	<b>33.095</b>	<b>35.037</b>	<b>37.905</b>	<b>39.606</b>	<b>41.536</b>
<b>Varição Anual</b>	<b>5,80%</b>	<b>2,26%</b>	<b>5,87%</b>	<b>8,19%</b>	<b>4,49%</b>	<b>4,87%</b>

\*Aumento atribuído ao volume vegetativo e novos sistemas em operação.

## **ACONTECIMENTOS**

Dentre os acontecimentos relevantes que marcaram o ano, alguns merecem destaques:

Em 2019 a Companhia passou a ser liderada pela primeira mulher a presidir a empresa em seus 48 anos de existência. A engenheira sanitária Roberta Maas dos Anjos, que é funcionária do Quadro de Carreira desde 2004.

Seguindo determinações da Lei 13.303, a nova Lei das Estatais, a CASAN agora mantém em sigilo o orçamento com o preço de referência da obra que está sendo licitada e ainda negocia com a empresa vencedora ao final do certame. “Estamos conseguindo negociações muito favoráveis para os cofres públicos sem prejudicar a

qualidade das obras e serviços, com 18,7% de desconto se comparado ao preço de referência”, explica a Presidente Roberta Maas dos Anjos. “A economia nas licitações nos tem permitido mais investimentos em saneamento”.

No último ano a CASAN instalou 35 reservatórios, abriu 22 poços artesianos e revitalizou mais de 40 agências de atendimento ou unidades do Sistema de Abastecimento. No período, foi possível assentar quase 1 mil quilômetros de novas redes de água e esgoto.

Além de investimentos e obras, a CASAN promoveu 1.130 cursos e treinamentos para seus funcionários, capacitou instaladores e pedreiros para executarem de forma mais adequada as ligações de esgoto e colaborou com a conscientização ambiental ao receber mais de 7 mil visitantes nas unidades de tratamento de água e esgoto.

Em 2019, a CASAN fortaleceu intercâmbio com entidades representativas, como imobiliárias, Conselhos Regionais profissionais e o Sistema ACAFE (Associação Catarinense das Fundações Educacionais) e firmou importante parceria com a WEG Equipamentos Elétricos, referência mundial em eficiência energética, para modernizar os sistemas de recalque e bombeamento.

Dentro de sua missão social, a Companhia intensificou o Programa Zera Dívida, que regularizou débitos de mais de 700 usuários inadimplentes no último ano.

## **DESEMPENHO ECONÔMICO E FINANCEIRO**

No exercício de 2019, a CASAN auferiu receita de aproximadamente R\$1,2 bilhão em razão da prestação de serviços de fornecimento de água e coleta e tratamento de esgoto. Este valor é 4% superior ao apurado no exercício anterior.

As tarifas decorrentes dos serviços de abastecimento de água foram responsáveis por 79% da receita obtida em 2019, o equivalente a R\$982 milhões. Enquanto isso, a CASAN auferiu R\$236 milhões com tarifas nas operações de esgotamento sanitário, o que representa 19% da receita apurada no ano. Os 2% restantes, cerca de R\$22

milhões, compreendem a outros serviços prestados pela Companhia, como ligações, acréscimos por impontualidade, consertos de hidrômetros etc.

Os custos e despesas operacionais totalizaram R\$968 milhões no ano, o que corresponde a uma redução de 23% em relação ao ano anterior. Esse decréscimo deve-se principalmente ao retorno das despesas à normalidade após a apropriação do Programa de Demissão Voluntária Incentivada (PDVI) nos anos de 2017 e 2018. Observou-se decréscimo também no resultado financeiro da Companhia, encerrando 2019 na ordem de R\$91 milhões, uma redução de 29% em relação a 2018.

O lucro apurado antes dos impostos sobre o resultado em 2019, na ordem de R\$180 milhões, é 192% superior ao prejuízo apurado no ano anterior, revertendo, portanto, o resultado negativo de 2018, que foi impactado pelo Programa de Demissão Voluntária Incentivada (PDVI). Desse modo, verificou-se crescimento significativo no resultado líquido do exercício, que passou de R\$119,2 milhões de prejuízo para R\$119,7 milhões de lucro.

#### Comparativo dos Resultados CASAN - 2014 a 2019 (R\$ mil)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Receita Operacional	820.175	878.897	1.011.284	1.126.217	1.197.061	1.239.629
Custos / Despesas	(621.302)	(772.426)	(849.821)	(1.090.889)	(1.264.126)	(968.361)
Resultado Financeiro	(68.183)	(95.413)	(124.562)	(71.703)	(128.549)	(90.757)
Resultado antes do IR e da CSLL	130.690	11.058	36.901	(36.375)	(195.614)	180.511
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>74.734</b>	<b>10.936</b>	<b>28.374</b>	<b>-28.478</b>	<b>(119.225)</b>	<b>119.686</b>

Analisando os indicadores apurados em 2019, conforme apresentado no quadro abaixo, é possível verificar resultados melhores: na receita operacional; nos resultados do exercício, EBITDA e EBIT; na geração de caixa; no endividamento de curto prazo; nas margens operacional, líquida e EBITDA; na rentabilidade patrimonial; na liquidez corrente; e na relação Dívida Líquida/EBITDA. Em contrapartida, os endividamentos geral e financeiro da Companhia e a representatividade dos seus impostos sobre a receita elevaram-se e a margem bruta reduziu-se no ano.

Esse cenário reflete o movimento de ampliação do atendimento de esgotamento sanitário da CASAN, já que boa parte dos investimentos está sendo realizada com recursos financiados. Além disso, como já abordado anteriormente, em 2018 os resultados e indicadores econômicos foram afetados pelas despesas relacionadas ao Programa de Demissão Voluntária Incentivada (PDVI).

## Indicadores Econômicos CASAN – 2014 a 2019

INDICADORES	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ativo Total (AT)	2.408.156	2.668.241	2.898.526	3.226.243	3.326.896	3.559.018
Patrimônio Líquido (PL)	1.278.376	1.278.823	1.339.061	1.306.667	1.246.082	1.257.038
Receita Operacional Líquida (ROL)	744.696	796.924	917.429	1.020.802	1.085.552	1.124.024
Lucro Líquido (LL)	74.734	10.936	28.374	(28.478)	(119.225)	119.686
Endividamento Geral ((PC + PNC - RD)/AT)	0,46	0,51	0,53	0,59	0,62	0,64
EBITDA	260.611	171.262	230.392	110.150	14.726	359.925
EBIT	198.874	106.472	161.463	35.328	(67.064)	271.268
Geração de Caixa	199.849	190.635	171.135	84.666	96.779	369.161
Endividamento Financeiro (EFT/AT)	0,20	0,28	0,32	0,36	0,35	0,36
Endividamento Curto Prazo (EFCP/EFT)	0,08	0,05	0,04	0,16	0,24	0,09
Margem Bruta (LB/ROL)	55,04%	51,42%	55,04%	55,94%	55,78%	55,08%
Margem Operacional (LO/ROL)	17,54%	1,42%	3,97%	-3,58%	-18,04%	16,11%
Margem Líquida (LL/ROL)	10,04%	1,37%	3,09%	-2,79%	-10,98%	10,65%
Margem EBITDA (EBITDA/ROL)	35,00%	21,49%	25,11%	10,79%	1,36%	32,02%
Rentabilidade Patrimonial (LL/(PL + RD))	5,76%	0,84%	2,09%	-2,15%	-9,42%	9,38%
Liquidez Geral ((AC + ARLP)/(PC + PNC - RD))	0,47	0,41	0,39	0,40	0,35	0,35
Liquidez Corrente (AC/PC)	1,75	1,72	1,58	1,37	0,87	1,32
Dívida Líquida / EBITDA	1,7	2,9	3,9	9,0	73,4	3,1
Impostos/Receita Bruta <sup>1</sup>	11,15%	10,29%	11,56%	9,36%	9,32%	13,12%

<sup>1</sup> Impostos: PASEP + COFINS + IR + CSLL

Obs.: Para fins de Análise de Balanço, a Receita Diferida (antigo Resultado de Exercícios Futuros) deve ser retirada do Passivo Não Circulante e incluída no Patrimônio Líquido.

## POLÍTICA TARIFÁRIA

A política tarifária tem como referência uma tabela tarifária única, separada por categorias de consumidores e com escalas por faixas/quantidades crescentes de consumo, vigente para todos os municípios que detém a concessão/contrato para exploração dos serviços de abastecimento de água e de coleta, tratamento e disposição final de esgotos sanitários.

Essa política, de grande relevância para a sustentabilidade e equilíbrio econômico-financeiro dos SAA e/ou SES nos municípios onde a CASAN atua, visa buscar um ponto de equilíbrio, que permita-nos oferecer condições semelhantes de qualidade e de acesso aos serviços para todos os cidadãos atendidos pela Companhia, ao mesmo tempo que busca inibir consumo supérfluo, evitar desperdício de recursos, além de gerar recursos para investimentos afim de atingir a universalização (modelo fundamentado no Decreto Federal nº 7.217/2010 e aprovado pelas Agências Reguladoras).

FIGURA REPRESENTATIVA DO EQUILÍBRIO ENTRE SUSTENTABILIDADE E PREÇO DA ÁGUA  
(Com base na Lei 11.445/07 e decreto 7.217/10)



Para manter o equilíbrio econômico-financeiro da Companhia, que é constantemente alterado devido às perdas inflacionárias, às mudanças de mercado e a necessidade de cumprir metas dos Planos Municipais de

Saneamento Básico e de ampliação e melhoria dos SAA e SES, a CASAN tem assegurado o direito de solicitar as Agências Reguladoras reajustes tarifários a cada período de 12 meses.

No ano de 2019, a CASAN aplicou no mês de novembro um **reajuste tarifário**, homologado pelas Agências Reguladoras, aos Serviços de Abastecimento de Água e Coleta e Tratamento de Esgotos Sanitários no percentual de **2,61%**, abaixo da inflação do período de 3,51%, aplicado de forma linear, em todas as categorias e faixas de consumo.

Após este reajuste a tarifa mínima residencial normal, cobrada para até 10m<sup>3</sup> de consumo, passou a ser de R\$45,19/mês. Clientes que pagam a tarifa mínima residencial representam quase 90% do número total de clientes da Companhia.

#### Realinhamento Tarifário - 2014 a 2019

Ano de reajuste	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Percentual (%)	7,15	11,94	10,81	6,08	4,39	2,61

## Tarifa Social

A denominada Tarifa Social, com valor bastante reduzido, equivalente a aproximadamente 20% da tarifa residencial. Essa tarifa é destinada à população de baixa renda, visando a inclusão social através dessa facilitação ao acesso dos serviços de saneamento e assim melhorando a qualidade de vida e gerando reflexos diretos na saúde e no bem-estar.

Em 2020, passa a vigorar a NOVA ESTRUTURA TARIFÁRIA detalhada a seguir, que possibilitará também uma mudança nas regras de enquadramento nessa categoria, ampliando seu acesso aqueles que mais precisam.

## NOVA ESTRUTURA TARIFÁRIA

Ao final de 2019, as Agências Reguladoras autorizaram a CASAN a implantar, até março de 2020, uma nova estrutura tarifária. Com critérios, conceitos e valores instituídos pelas Agências Reguladoras, o novo modelo privilegia o uso consciente de água, estimulando uma mudança cultural nos municípios atendidos.

A principal mudança é a extinção da tarifa de volume mínimo de 10 metros cúbicos e a implantação de uma Tarifa Fixa de Disponibilidade de Infraestrutura (TFDI) de R\$ 29,49, que será então acrescida dos novos valores por m<sup>3</sup>, referentes ao consumo medido.

#### Princípios da Nova Estrutura Tarifária

- Estimulo ao uso mais consciente de água
- Valores mais adequados ao consumo de cada família ou imóvel
- Atendimento a uma demanda histórica da sociedade
- Alinhamento a uma tendência nacional de extinguir um consumo mínimo
- Mantém o atual preço médio da água

## INVESTIMENTOS EXECUTADOS

Em 2019 a CASAN investiu R\$245 milhões dos quais a maior parte foi aplicada em esgotamento sanitário (79%). O valor investido no ano supera o aplicado no ano anterior em aproximadamente R\$7 milhões, refletindo a continuidade da execução do plano de Investimentos da Companhia. O quadro abaixo e os detalhamentos a seguir trazem mais informações sobre esses investimentos.

#### Evolução dos Investimentos – 2014 a 2019 - (R\$ 1.000)

Distribuição dos Investimentos	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Total no Período	%
Água	55.282	84.246	66.453	75.285	33.933	52.471	<b>367.670</b>	25
Esgoto	101.238	187.628	158.446	159.887	173.352	192.600	<b>973.151</b>	67
Outros	25.045	32.455	15.261	13.259	31.076	0	<b>117.096</b>	8
<b>Total</b>	<b>181.565</b>	<b>304.329</b>	<b>240.160</b>	<b>248.431</b>	<b>238.361</b>	<b>245.071</b>	<b>1.457.917</b>	<b>100</b>

### **Maiores Investimentos Executados nos Sistemas de Esgotamento sanitário:**

Os principais investimentos realizados ao longo de 2019, para a implantação, melhoria e ampliação dos sistemas de esgotamento sanitário, foram executados nos seguintes municípios, com os objetivos, conforme abaixo:

<b>MUNICÍPIO</b>	<b>SISTEMA</b>	<b>OBRA</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
ARAQUARI	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário - Itinga	Andamento
CONCÓRDIA	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
CRICIÚMA	Esgoto	Ampliação da Rede e da Estação de Tratamento de Esgotamento Sanitário	Andamento
CURITIBANOS	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
CHAPECÓ	Esgoto	Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
FLORIANÓPOLIS	Esgoto	Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
IBIRAMA	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
INDAIAL	Esgoto	Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
IPIRA/PIRATUBA	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
LAURO MULLER	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
BALNEÁRIO PIÇARAS	Esgoto	Construção do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
RIO DO SUL	Esgoto	Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento
SÃO JOSÉ	Esgoto	Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário	Andamento

Além das grandes obras de esgotamento destacadas acima, foram realizados diversos outros investimentos significativos nos municípios operados, especialmente para a manutenção e melhoria da prestação dos serviços, dos quais se destacam: extensões, melhorias e manutenções de redes, perfuração de novos poços, compra e serviços de instalação de equipamentos eletromecânicos como bombas submersíveis, bombas dosadoras, motobombas entre outras.

## OS PRÓXIMOS ANOS

Dando prosseguimento a sua política de expansão de atendimento, a CASAN segue ampliando a cobertura dos serviços de coleta e tratamento de esgotamento sanitário. A Companhia visa compatibilizar as metas estabelecidas nos planos de saneamento dos municípios atendidos e sua capacidade de investimento e, assim, atingir, mesmo que com atraso, a meta do Plano Nacional de Saneamento Básico (PLANSAB) no que diz respeito a universalização dos serviços prestados. A responsabilidade é grande já que a universalização do atendimento de esgotamento sanitário trará significativos ganhos em qualidade de vida para a população catarinense.

O CAPEX da CASAN prevê de 2020 a 2023 a realização de investimentos com recursos da União e de agentes financiadores nacionais e estrangeiros. O quadro abaixo apresenta a distribuição desses investimentos com recursos externos. Além deles, há parcela significativa de recursos próprios, os quais são aplicados na forma de contrapartida aos recursos financiados; encargos financeiros decorrentes dos financiamentos; ou na realização integral de investimentos.

A CASAN prevê aplicar mais de R\$600 milhões nesse período, totalizando um CAPEX superior a R\$1 bilhão até o ano de 2023. O quadro a seguir apresenta os recursos externos já assegurados para os próximos anos:

### FONTES DE RECURSOS PARA O PLANO DE INVESTIMENTOS

<b> FONTE DOS RECURSOS EXTERNOS</b>	<b>(R\$ 1.000)</b>
CAIXA ECONÔMICA FEDERAL (CAIXA)	112.123
AGÊNCIA FRANCESA DE DESENVOLVIMENTO - (AFD)	84.975
AGÊNCIA DE COOPERAÇÃO INTERNACIONAL DO JAPÃO - (JICA)	254.010
ORÇAMENTO GERAL DA UNIÃO (OGU)	35.511
<b>TOTAL</b>	<b>486.620</b>

Os investimentos planejados para o período poderão ainda ser elevados se às novas obras programadas para implantação e ampliação dos serviços de esgotamento sanitário conseguirem prazos otimizados em seus licenciamentos e demais etapas.

Com estes investimentos programados e em execução, a área técnica projeta atingir o índice próximo de 40% para cobertura urbana de esgoto até o ano de 2023.

### **Diretrizes elencadas para aumento de eficiência nos municípios atendidos pela CASAN**

Estando próxima de completar 50 anos de existência, tem o sucesso no cumprimento da sua missão largamente impulsionado pelo reconhecido *know-how* técnico-operacional da Companhia, caracterizado pela observância de padrões de exigência, busca efetiva de transparência no seu negócio, alicerçada no seu capital humano de colaboradores qualificados que diariamente trabalham para garantir serviços essenciais à qualidade de vida das populações do nosso estado.

Para desenvolver suas competências a Companhia reviu seu planejamento estratégico e reafirmou a MISSÃO citada anteriormente de *“Fornecer água tratada, coletar e tratar esgotos sanitários, promovendo saúde, conforto, qualidade de vida e desenvolvimento sustentável”*.

A Companhia deseja ser motivo de orgulho para os catarinenses, tendo como VISÃO: *“Ser reconhecida como empresa de excelência na prestação de serviços de saneamento, de forma, sustentável, competitiva e inovadora, com foco no cliente e em saúde pública”*.

Os princípios que expressam a filosofia da empresa e representam as convicções dominantes, as crenças básicas das pessoas e colaboradores da organização, permeando todas as atividades e relações com os clientes, são baseados em seus VALORES: *“Sustentabilidade, Integridade e Ética, Profissionalismo e Competência, Transparência, Impessoalidade e Inovação”*.

Para aumentar sua capacidade de investimento e assegurar sua solidez operacional, a CASAN continuará trabalhando para buscar obter ganhos de eficiência e produtividade. Nesse sentido, elegeu em sua estratégia de longo prazo, os principais campos em que serão desenvolvidas iniciativas estratégicas, que visam não somente a melhoria em diversas atividades, mas também a redução dos custos, focados no aprimoramento dos eixos estruturantes do negócio para alcance dos objetivos estratégicos de:

*Econômico-financeira - Sustentabilidade Empresarial*

- Garantir e otimizar o equilíbrio econômico-financeiro;

*Mercado e Sociedade - Usuários e Poder Concedente*

- Expandir os serviços, manter e recuperar mercado;
- Fortalecer a imagem da CASAN e a satisfação com serviços;

*Tecnologia e Processos Internos*

- Aperfeiçoar processos operacionais e administrativos;
- Aumentar a qualidade dos produtos e serviços;
- Aumentar atuação com responsabilidade socioambiental

*Recursos Humanos - Aprendizado e crescimento*

- Desenvolver e valorizar o capital humano.

As ações para universalização dos serviços de saneamento em Santa Catarina estão alinhadas com estas iniciativas que visam garantir a sustentabilidade econômico-financeira e operacional, bem como sua capacidade de investimento, fundamental para que leve seus serviços a cada vez mais usuários.