

CT/CA – 002/2023

Florianópolis, 22 de dezembro de 2023.

Excelentíssimo Senhor
Mauro de Nadal
Presidente da ALESC
Assembleia Legislativa do Estado de Santa Catarina
Rua Doutor Jorge Luz Fontes, nº 310 – Centro
88020-900 Florianópolis - SC
E-mail: maurodenadal@alesc.sc.gov.br

Senhor Presidente,

Renovando votos de estima, e em cumprimento ao art. 23. § 2º da Lei Federal 13.303/2016, encaminhamos, em anexo, a Análise de Atendimento das Metas e Resultados na Execução do Plano de Negócios e da Estratégia de Longo Prazo do ano de 2022.

Os resultados encaminhados são oriundos da Administração anterior, destacando que a revisão das metas e indicadores foram realizadas imediatamente após a posse, visando adequar a Companhia às prioridades e plano do governo executivo estadual.

Respeitosamente,

ALFEU LUIZ ABREU
Presidente do Conselho de Administração

(documento assinado digitalmente)

SA/SGC

SGPe 00113288/2023



Assinaturas do documento



Código para verificação: **72FZ3VX6**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



ALFEU LUIZ ABREU (CPF: 305.XXX.759-XX) em 22/12/2023 às 13:40:46

Emitido por: "SGP-e", emitido em 23/02/2023 - 16:34:16 e válido até 23/02/2123 - 16:34:16.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo/conferencia-documento/Q0FTQU5fMV8wMDExMzI4OF8xMTMyODhfMjAyM183MkZaM1ZYNg==> ou o site

<https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00113288/2023** e o código **72FZ3VX6** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.

ANÁLISE DO ATENDIMENTO DAS METAS E RESULTADOS - 2022

FLORIANÓPOLIS - 2023



GOVERNO DE
SANTA CATARINA



EMBASAMENTO LEGAL

A Lei 13.303/2016, conhecida como Lei das Estatais, traz no seu espírito o objetivo de melhorar e aumentar a eficiência de empresas públicas e sociedades de economia mista quanto às práticas de governança corporativa.

Dentre os dispositivos da Lei citada, destacamos o artigo relacionado à necessidade de emissão deste relatório e o envio ao Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, bem como à Assembleia Legislativa do Estado de Santa Catarina:

Art. 23. É condição para investidura em cargo de diretoria da empresa pública e da sociedade de economia mista a assunção de compromisso com metas e resultados específicos a serem alcançados, que deverá ser aprovado pelo Conselho de Administração, a quem incumbe fiscalizar seu cumprimento.

(...)

§ 2º Compete ao Conselho de Administração, sob pena de seus integrantes responderem por omissão, promover anualmente análise de atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, devendo publicar suas conclusões e informá-las ao Congresso Nacional, às Assembleias Legislativas, à Câmara Legislativa do Distrito Federal ou às Câmaras Municipais e aos respectivos tribunais de contas, quando houver.

§ 3º Excluem-se da obrigação de publicação a que se refere o § 2º as informações de natureza estratégica cuja divulgação possa ser comprovadamente prejudicial ao interesse da empresa pública ou da sociedade de economia mista.

O Relatório de Acompanhamento da Estratégia de Longo Prazo período 2022 a 2026 sintetiza os dados sobre os indicadores e analisa sua contribuição para a consecução dos objetivos estratégicos da Companhia

O Relatório apresenta a análise baseada nos indicadores, verificando os resultados de forma quantitativa e qualitativa para assegurar o alcance dos objetivos estratégicos e das metas estabelecidas para o ano de 2022.

ADMINISTRAÇÃO GESTÃO 2022-2023:

POSIÇÃO DEZEMBRO DE 2022

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Décio Augusto Bacedo de Vargas	Conselheiro – Presidente do Conselho de Administração
Eduardo Firmino Guedes	Conselheiro
Eduardo José de Souza	Conselheiro – Representante dos Minoritários
Haneron Victor Ramos	Conselheiro – Representante dos Empregados
Messias Fontinhas de Souza	Conselheiro
Roberta Maas dos Anjos	Conselheira – Diretora-Presidente da Companhia
Sabrina Weiss Raupp	Conselheira
Silvia Santos	Conselheira

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Carlos Rocha Velloso	Membro e Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário
Cristiane Scholz Faísca Cardoso	Membro do Comitê de Auditoria Estatutário
Eduardo Person Pardini	Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

CONSELHO FISCAL

Luiz Felipe Ferreira	Titular – Presidente do Conselho Fiscal
Alexandre Pedercini Issa	Titular – Representante dos Minoritários Ordinaristas
Letícia Pedercini Issa	Titular – Representante dos Minoritários Preferencialistas
Matheus Hoffmann Machado	Titular
Márcio Ferreira	Titular
Gilberto Pereira Issa	Suplente – Minoritário Preferencialista
Genival Francisco da Silva	Suplente
Jaison Ricardo Stein	Suplente
Lisandro José Fendrich	Suplente
Genival Francisco Da Silva	Suplente – Minoritários Ordinaristas

DIRETORIA EXECUTIVA

Roberta Maas dos Anjos	Diretora – Presidente
Evandro André Martins	Diretor Administrativo
Pedro Joel Horstmann	Diretor de Operação e Expansão
Ivan Gabriel Coutinho	Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores
Giovani Pickler	Diretor Comercial

ANÁLISE DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO DE 2022

A CASAN encerrou o ano de 2022 prestando os seus serviços diretamente a uma população residente de mais de 3 milhões de pessoas, distribuídas em 194 municípios (65% dos municípios do Estado e o município de Barracão, no Paraná). O equivalente a 40% da população de Santa Catarina foi beneficiada com os serviços da Companhia, que também forneceu água no atacado para outros 4 municípios clientes operados com sistemas próprios, que juntos tem uma população superior a 200 mil pessoas.

Com a missão de fornecer água tratada, coletar e tratar esgotos sanitários, promovendo saúde, conforto, qualidade de vida e desenvolvimento sustentável, a Companhia, ao longo dos seus 52 anos, vem promovendo saúde e sustentabilidade nos locais onde atende.

Consciente de sua responsabilidade ambiental, a Companhia, em parceria com o Governo de Santa Catarina, programou para o período 2019/2022 investimentos na ampliação e modernização da infraestrutura dos sistemas de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto no valor de R\$ 1,7 bilhão. Obras necessárias, também, para viabilizar o atingimento das metas de universalização estipuladas pelo novo marco regulatório.

Em 2022, foram investidos R\$ 533 milhões, sendo a maior parte em abastecimento de água (57%), já como reflexo do programa de Planejamento Hídrico. Esse montante investido em 2022 é mais de duas vezes o valor aplicado no ano anterior (quando a CASAN investiu R\$ 252 milhões). Com isso, a Companhia realizou a modernização e ampliação de sua infraestrutura de abastecimento de água, alcançando o atendimento de praticamente 100% da população na área urbana dos 194 municípios em que atua.

As melhorias levaram em conta o crescimento constante da população e trazem mais condições para captação, tratamento, distribuição e reservação de água, um recurso natural cada vez mais distante dos centros urbanos e comprometido em períodos de estiagem.

Entre os investimentos, temos o Projeto Chapecozinho, maior infraestrutura de abastecimento em implantação no Estado, com a construção de uma ETA capaz de produzir 1,2 mil litros de água por segundo, que irá assegurar o abastecimento da população residente nos municípios de Chapecó, Xaxim, Xanxerê e Cordilheira Alta.

Quanto a esgotamento sanitário, novas estruturas foram entregues e trouxeram benefícios para cidades como Araquari (Bairro Itinga), Balneário Piçarras, Braço do Norte, Canoinhas, Chapecó (Bairro Efapi), Concórdia, Criciúma (Grande Próspera e São Luiz), Curitiba, Descanso, Erval Velho, Florianópolis (Monte Cristo), Forquilha, Ibirama, Indaial (Bairro Tapajós) e Laguna.

Em dezembro de 2022, 17 obras de investimento em esgotamento sanitário estavam em andamento. Na Capital, a ampliação do Sistema de Esgoto Insular e do Sistema Ingleses/Santinho, além do Sistema Saco-Grande/Monte Verde. Também estavam em obras os sistemas de esgoto de Balneário Piçarras, Barra do Sul, Ipira-Piratuba, Itá, Mafra, Rio do Sul, Santo Amaro e Xanxerê.

A CASAN iniciou em 2022 aquela que é a maior obra de esgotamento sanitário de Santa Catarina: a desativação das lagoas de estabilização de Potecas, em São José, e a construção de uma nova e moderna Estação de Tratamento.

Quanto à atuação social, a Companhia foi reconhecida recebendo certificado de empresa cidadã - ofertado pelo Tribunal de Justiça de Santa Catarina. Premiada também no prêmio ESG ADVB na categoria social por sua atuação no programa Jovem aprendiz, além de receber o troféu Siriema - oferecido pelo CREA/SC, pela atuação da Universidade Corporativa na implantação dos ODS na Companhia; "Prêmio ser humano" pelo desenvolvimento de pessoas por meio da Universidade Corporativa e a certificação de responsabilidade social fornecida pela ALESC.

Outras conquistas como a manutenção do certificado *Women on board*, pela presença feminina, em 2022, em 4 das 9 vagas do conselho de administração da Companhia; manutenção do selo de signatário do movimento ODS e andamento de propostas como a política de diversidade também foram comemoradas.

Assim, a Companhia segue, ano após ano, aumentando a qualidade dos seus produtos e serviços, desenvolvendo e valorizando o capital humano, inovando e ampliando sua atuação em responsabilidade ambiental. Metas perseguidas para continuar atuando com excelência no campo do saneamento, colaborando com a saúde pública e o desenvolvimento sustentável de Santa Catarina.

Em 2023, novos desafios e avanços são esperados e a Companhia está pronta para seguir aperfeiçoando seus serviços e oferecendo qualidade de vida a todos os seus clientes e consumidores.

RESULTADOS

INDICADORES ESTRATÉGICOS

O Relatório de Acompanhamento da Estratégia de Longo Prazo 2022 do período de 2022 a 2026 foi aprovado na Reunião do Conselho de Administração nº 429, de 13 de novembro de 2023. No quadro abaixo são apresentados os indicadores estratégicos de metas, os resultados alcançados e a análise do desempenho no ano de 2022:

Indicadores	Direção	Unid.	Result. ano 2021	Meta 2022	Result. ano 2022
Atendimento de Água	↑	%	98,95	99,00	99,04
Atendimento de Esgoto	↑	%	29,54	32,20	32,36
Eficiência nos Prazos de Atendimento	↑	%	86,40	84,00	86,50
Satisfação do Cliente	↑	%	85,07	76,00	81,18
Avaliação em Mídias Tradicionais	↑	%	81,33	80,00	81,16
Satisfação do Poder Concedente	↑	%	74,00	75,00	77,00
Geração de Caixa Operacional	↑	%	11,02	25,00	6,00
Lucratividade - EBITDA	↑	%	32,94	35,00	26,10
Despesas Matriz e Superintendências	↓	%	12,88	10,25	15,13
Inadimplência	↓	%	3,27	4,00	4,40
Rentabilidade do Ativo	↑	%	6,44	8,00	3,87
Perda de Água	↓	%	39,25	36,50	39,30
Despesas com Pessoal Próprio	↓	%	29,85	27,00	30,87
Estações com Qualidade da Água Tratada > 98%	↑	%	-	0,00	-
Estações com Qualidade de Esgoto Tratado > 95%	↑	%	-	0,00	-
Regularização Ambiental de Sistemas de Água	↑	%	-	0,00	-
Regularização Ambiental de Sistemas de Esgoto	↑	%	-	0,00	-
Capacitação de Pessoal (com carga horária mínima exigida)	↑	%	75,01	80,00	78,10
Clima Organizacional	↑	%	7,04	7,50	7,26

ANÁLISES

O desempenho operacional da Companhia é acompanhado, principalmente, por indicadores de atendimento e cobertura dos serviços, nos números de ligações de água e esgoto, nos números de economias conectadas aos sistemas de tratamento de esgoto e pelo índice de perdas. As projeções baseiam-se no Plano de Investimentos, definido pela Administração considerando, principalmente, a disponibilidade de recursos nacionais e internacionais para financiamentos voltados ao saneamento básico, condições macroeconômicas nacionais e internacionais, taxas de juros, condições climáticas e crescimento populacional.

Abaixo os comentários quanto ao desempenho dos indicadores no ano de 2022:

Atendimento de Água: No ano de 2022 (99,04%) apresentou crescimento de 0,09% em comparação ao ano de 2021 (98,95%), o que representou um valor de 0,04% acima da meta estabelecida de 99,00%. É importante ressaltar que a Companhia já se aproxima do índice de 100% de atendimento de água em áreas urbanas e que os esforços de avanço no indicador são focados na manutenção da cobertura na maioria das concessões, avançando sobre o crescimento vegetativo das cidades e para as novas áreas de expansão urbana que vão sendo criadas pela dinâmica das cidades. Desta forma, a ampliação do serviço é construída, principalmente, por ações de ampliação e melhorias de rede, denominados internamente de PAR e PMOR e não por grandes obras de expansão. Em geral os investimentos neste indicador são realizados com recursos próprios decorrentes do caixa da Companhia e totalizaram aproximadamente R\$16,4 milhões em 2022.

Atendimento de Esgoto: Ao compararmos o resultado de 2022 (32,36%) com o ano de 2021 (29,54%), o indicador apresentou crescimento de 9,55% como reflexo das ações executadas no decorrer do ano para a ampliação da oferta dos serviços de esgotamento sanitário executados pelas superintendências, e principalmente devido às obras de expansão e implantação de novas redes de esgotamento sanitário, que totalizaram no ano de 2022 R\$ 196 milhões de reais destinados a ampliação da cobertura. Estes valores fazem parte de um conjunto de empreendimentos desenvolvidos pela companhia, fruto de contratos de captação de recursos com órgãos financiadores nacionais e

internacionais, com os últimos recursos previstos para desembolso até o primeiro trimestre de 2024.

Eficiência nos Prazos de Atendimento: O indicador encerrou o ano de 2022 com sua meta anual projetada superada em 2,5%. O resultado positivo reflete todas as ações executadas no decorrer do ano para melhoria na eficiência nos prazos de atendimento, o que representou uma linha de ascensão frente aos resultados do ano anterior.

Satisfação do Cliente: Apresentou resultado de 81,18% em 2022, atendendo a meta estabelecida pelo Conselho de Administração, entretanto registrou resultado inferior ao de 2021, em 3,89 pontos percentuais.

Avaliação em Mídias Tradicionais: Apresentou resultado de 81,16% em 2022, atendendo a meta estabelecida pelo Conselho de Administração, entretanto registrou resultado inferior ao de 2021, em 0,17 pontos percentuais.

Satisfação do Poder Concedente: Apresentou resultado em 2022 de 77%, superando a meta estabelecida em 2%. Importante ressaltar que a nota final não representa 100% dos municípios atendidos pela CASAN, mas sim apenas os municípios que responderam ao questionário (36,60%).

Geração de Caixa Operacional: O indicador encerrou o ano não cumprindo a meta anual projetada de 25%. O resultado apresentado foi de 6%, sendo a meta 25% ficando abaixo da expectativa. Esse desempenho deve-se à constante elevação dos custos/despesas, sendo que a tarifa não acompanhou esse crescimento, por conta da não realização do segundo ciclo de revisão tarifária ordinária, que deveria ter ocorrido no ano de 2022.

Lucratividade (EBITDA): Apresentou resultado de 26,10%, ficando inferior à meta estabelecida de 35% deste ano e inferior também em relação ao ano de 2021 que foi de 32,94%. O indicador foi impactado pelo aumento do custo dos serviços prestados e das despesas gerais e administrativas, o que diminui o lucro operacional da Companhia, e consequentemente o indicador. Os custos aumentaram quase 30% em relação ao período anterior, e as receitas aumentaram aproximadamente 15%.

Despesas Matriz e Superintendências: A meta proposta para 2022 foi 10,25%, contudo o resultado auferido foi 15,13%, indicando aumento do comprometimento da arrecadação em 48%. A arrecadação não acompanhou o aumento dos custos e despesas, principalmente pela não realização do segundo ciclo de revisão tarifária ordinária.

Inadimplência: Apresentou resultado de 4,40% em relação à meta estabelecida de 4,00%. Destaca-se alguns pontos para o não atingimento da meta pré-estabelecida para 2022: as consequências sociais e econômicas ainda resultantes da pandemia da COVID-19, bem como restrição dos cortes que só foi restabelecido a partir de maio de 2022; o cenário econômico nacional com inflação elevada e taxa SELIC batendo 13,75% (maior taxa desde 2015); e reajuste tarifário a partir de julho.

Rentabilidade do Ativo: Apresentou resultado de 3,87%, ficando inferior em 4,13% à meta estipulada em 8% para o período. Isso se deve, pois o ativo “permanente” da Companhia aumentou aproximadamente 400 milhões, com muitas obras sendo iniciadas e imobilizadas no período.

Perda de Água: Com relação ao comportamento do indicador, verificou-se que o ano 2022 apresentou um resultado de 39,30% de índice de Perdas, resultado praticamente igual ao apresentado no ano anterior – 39,25%. O índice apresentado é alto, e ainda que dentro da média nacional, estão sendo desenvolvidos esforços para atendê-lo.

Despesas com Pessoal Próprio: Apresentou resultado de 30,37%, ficando em 3,37% acima da meta estipulada para o período. As despesas com pessoal próprio têm sua variação numa correlação direta com o quantitativo de empregados, a reposição salarial anual por conta dos acordos coletivos e também os índices de reajustes nos contratos de benefícios aos empregados, geridos pela Gerência de Recursos Humanos.

Estações com Qualidade da Água Tratada > 98%: Metodologia de apuração em desenvolvimento.

Estações com Qualidade do Esgoto Tratado > 95%: Metodologia de apuração em desenvolvimento.

Regularização Ambiental dos Sistemas de Água: Metodologia de apuração em desenvolvimento.

Regularização Ambiental dos Sistemas de Esgoto: Metodologia de apuração em desenvolvimento.

Capacitação de Pessoal (com carga horária mínima exigida): Apresentou resultado de 78,10% em 2022, sendo que no ano de 2021, o resultado foi de 75,01%, com crescimento de 3,09%, porém este aumento não foi suficiente para ultrapassar a meta de 80% estipulada para o período. Para atingir a meta estipulada para 2023, a Casan tem investido em planos de ação como a promoção à participação de colaboradores em cursos externos e *in company* com instrutor externo; aumento da realização de cursos com instrutores internos; capacitação e desenvolvimento de Estagiários e Jovens Aprendizes da Companhia.

Clima Organizacional: Apresentou resultado de 7,26%, ficando em 0,24% abaixo da meta estipulada para o período.

COMENTÁRIOS FINAIS

Por meio de uma análise sistêmica dos principais resultados estratégicos e de desempenho da Companhia para o exercício de 2022, percebe-se a necessidade de adequação das metas à realidade da Companhia em apresentar os resultados almejados.

Não se pode, entretanto, normalizar desempenhos - em especial os operacionais - que se comportem aquém do apurado em anos anteriores.

Necessário que a CASAN siga em busca do crescimento com equilíbrio econômico-financeiro de forma ambientalmente correta e socialmente justa, aplicando os princípios da solidez financeira e sustentabilidade do negócio. Ainda dentro da sua estratégia, prezar pela melhoria contínua, contribuindo sempre para o desenvolvimento econômico e social e cumprindo seu papel como prestadora de serviços públicos essenciais, levando saúde e qualidade de vida aos municípios em que atua.

Florianópolis, 20 de dezembro de 2023.

ALFEU LUIZ ABREU

Presidente do Conselho de Administração

ADELIANA DAL PONT

Conselheira de Administração

**ARNALDO FERREIRA DOS
SANTOS**

Conselheiro de Administração

**EDSON MORITZ MARTINS DA
SILVA**

Conselheiro de Administração

FÁBIO WAGNER PINTO
Conselheiro de Administração

HANERON VICTOR MARCOS
Conselheiro de Administração

IVAN GABRIEL COUTINHO
Conselheiro de Administração

KARLA CELINA GHISI DA LUZ
Conselheira de Administração