

CT/CA – 006

Florianópolis, 30 de dezembro de 2024.

Excelentíssimo Senhor
Mauro de Nadal
Presidente da ALESC
Assembleia Legislativa do Estado de Santa Catarina
Rua Doutor Jorge Luiz Fontes, n.º 310 – Centro
88020-900 Florianópolis – SC
E-mail: maurodenadal@alesc.sc.gov.br

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao art. 23. § 2º da Lei Federal 13.303/2016, encaminhamos, em anexo, análise de atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo do ano de 2023.

Respeitosamente,

ALFEU LUIZ ABREU
Presidente do Conselho de Administração

(documento assinado digitalmente)



Assinaturas do documento



Código para verificação: **H4O2W63Z**

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

✓ **ALFEU LUIZ ABREU** (CPF: 305.XXX.759-XX) em 30/12/2024 às 09:55:42
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/Q0FTQU5fMV8wMDEyMTEzMl8xMjExMzJfMjAyNF9INE8yVzYzWg==> ou o site <https://sgpe.casan.com.br/portal-externo> e informe o processo **CASAN 00121132/2024** e o código **H4O2W63Z** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.

**ANÁLISE DO ATENDIMENTO DAS METAS E
RESULTADOS – 2023**

A high-speed photograph of a water drop hitting a surface, creating a splash with concentric ripples. The water is a deep blue color. The word 'CASAN' is overlaid in white, bold, sans-serif font on the splash.

CASAN

FLORIANÓPOLIS – 2024

EMBASAMENTO LEGAL

O presente Relatório tem por objetivo estar em conformidade com a Lei Federal nº 13.303/2016 que visa o aumento da 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 Metas e Resultados de 2022/2026 sintetiza os dados sobre os indicadores estratégicos e analisa a contribuição para a consecução dos objetivos estratégicos da Companhia. As informações dos resultados obtidos foram validadas em Reunião do Conselho de Administração em conformidade com as exigências legais.

ADMINISTRAÇÃO GESTÃO 2023-2024:

POSIÇÃO DEZEMBRO DE 2023

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Alfeu Luiz Abreu	Conselheiro – Presidente do Conselho de Administração
Adeliana Dal Pont	Conselheira
Arnaldo Ferreira dos Santos	Conselheiro
Edson Moritz Martins da Silva	Conselheiro – Diretor-Presidente da Companhia
Fábio Wagner Pinto	Conselheiro
Haneron Victor Marcos	Conselheiro – Representante dos Empregados
Ivan Gabriel Coutinho	Conselheiro – Representante dos Minoritários
Karla Celina Ghisi da Luz	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

Sheila Maria Martins Orben Meirelles	Titular – Presidente do Conselho Fiscal
Alexandre Pedercini Issa	Titular – Representante dos Minoritários Ordinaristas
Gabriela Soares Pedercini	Titular – Representante dos Minoritários Preferencialistas
Danieli Blanger Pinheiro Porporatti	Titular
Ricardo Euclides Grando	Titular
Eduardo José de Souza	Suplente – Minoritário Preferencialista
Estêner Soratto da Silva Júnior	Suplente
Lisandro José Fendrich	Suplente
Genival Francisco Da Silva	Suplente - Minoritários Ordinaristas

DIRETORIA EXECUTIVA

Edson Moritz Martins da Silva	Diretor – Presidente
Natan Marcondes Monteiro	Diretor Administrativo
Pedro Joel Horstmann	Diretor de Operação e Expansão
Edson Moritz Martins da Silva	Diretor Financeiro e de Relações com os Investidores e
Giovani Pickler	Diretor Comercial

ANÁLISE DOS RESULTADOS DO EXERCÍCIO DE 2023

A CASAN encerrou o ano de 2023 prestando os seus serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário a uma população de mais de 3 milhões de pessoas, equivalente a 41% da população catarinense, distribuída em 194 municípios (65% dos municípios do Estado de Santa Catarina e o município de Barracão, no Paraná). Também forneceu água no atacado para outros 6 municípios clientes operados com sistemas próprios, que juntos somam aproximadamente 349 mil habitantes.

Com a missão de **“Fornecer água tratada, coletar e tratar esgotos sanitários, promovendo saúde, conforto, qualidade de vida e desenvolvimento sustentável”**, a Companhia tem contribuído de forma determinante para o desenvolvimento do Estado de Santa Catarina, atuando na expansão da oferta dos serviços de abastecimento de água potável a patamares de universalização urbana, e investindo de forma significativa na expansão dos serviços de esgotamento sanitário, melhorando os índices de salubridade ambiental do Estado.

No ano de 2023, a CASAN investiu R\$462 milhões em seus sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário. A ampliação do esgotamento sanitário recebeu 50% desses recursos, 49% dos investimentos foram direcionados às ações relacionadas ao abastecimento de água e 1% dos investimentos foram aplicados em ações administrativas, comerciais e operacionais que abrangem tanto água quanto esgoto.

No setor de esgotamento sanitário, cinco obras entraram em operação em 2023, as quais beneficiaram as cidades de Balneário Barra do Sul, Florianópolis - Ingleses, Catanduvas, Curitibanos e Itá, elevando a cobertura de esgoto da área de abrangência da CASAN em 2,2%, passando de 32,4% em 2022 para uma cobertura de 34,6% em 2023.

Outros importantes investimentos em esgotamento sanitário estão em andamento, para aumentar a cobertura de coleta e tratamento nas cidades catarinenses. Na Capital, a Companhia possui em andamento a ampliação do Sistema de Esgoto Insular e a implantação do Sistema João Paulo/Saco Grande/Monte Verde, assim como a conclusão da interligação dos bairros Cacupé, Sambaqui e Santo Antônio. Nas demais regiões do Estado, a CASAN avança com obras nas cidades Anita Garibaldi, Passo de Torres, Ipira, Piratuba, Mafra, Palmeira, Piçarras, Santo Amaro da Imperatriz, São Lourenço do Oeste, Urubici, Xaxim, Xanxerê, Urupema, Curitibanos e Chapecó (bairros Jardim América e Vila Rica).

Adicionalmente, estão em desenvolvimento projetos para implantação da infraestrutura de esgoto em Barra Velha, Biguaçu, Garopaba, Paineira e Rio do Sul, e de ampliação dos sistemas de Catanduvas e Laguna.

Destaca-se a continuidade daquela que será 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.

Estas ações demonstram o comprometimento da Companhia em alcançar a meta estipulada pelo Governo do Estado, acionista majoritário da Companhia, de atingir 50% de cobertura estadual com coleta e tratamento de esgoto até o ano de 2026.

No que se refere aos serviços de abastecimento de água, a Companhia atuou na modernização e ampliação da atual cobertura de 98% dos habitantes das regiões urbanas, nos municípios em que atua.

Ao longo de 2023, a Companhia incrementou o volume de reservação em cerca de 48 milhões de litros de água com a implantação de 124 novos reservatórios, destes 69 em aço inoxidável, tendência adotada pela CASAN. Juntamente com outras melhorias operacionais na produção e distribuição, obteve-se um aumento de 10% na capacidade de abastecimento em relação ao ano anterior. O reforço buscou a segurança hídrica diante das situações emergências como estiagem, fortes chuvas ou alto consumo na temporada de verão.

No campo social, a Companhia foi reconhecida por sua atuação como Empresa Cidadã, ofertado pelo Tribunal de Justiça de Santa Catarina. Em 2023, a CASAN foi certificada com o Prêmio Inovação Catarinense - edição 2022 da FAPESC, categoria Governo Inovador, com o case "CASAN sem papel: Inovação e transparência na gestão de processos eletrônicos", e com o Prêmio IEL de Talentos na categoria Empresa Inovadora de Grande Porte, promovido pelo IEL/SC – Instituto Euvaldo Lodi de Santa Catarina, através do projeto "Trilha de Aprendizagem – Água Bruta", conquistando o 5º lugar na classificação nacional. Também foi destaque com o 1º lugar na etapa estadual do 13º Prêmio Ser Humano, na categoria Gestão de Pessoas - modalidade ESG com a premiação do case "Desenvolvendo ESG a partir da Universidade Corporativa: a experiência da CASAN", e está classificada para representar o estado na etapa nacional em 2024.

Entre outras conquistas, a manutenção do certificado Women on board, pela presença feminina em 2 das 9 vagas do conselho de administração da Companhia; manutenção do selo de signatário do movimento ODS e aprovação da política de diversidade, também foram comemoradas.

Na área ambiental, manteve a participação em 14 comitês de bacias hidrográficas, assegurando a representação da CASAN nos assuntos relacionados à gestão de recursos hídricos; participação em programas ambientais - Projeto Mata Ciliar, Projeto Cultivando Águas, Projeto Produtor de Águas do Rio Cubatão, além dos programas "Se liga na Rede" e "Trato pelo Saneamento".

Com relação ao controle da emissão dos Gases de Efeito Estufa (GEE), foi concluído o inventário das emissões de CO2 resultante das atividades da CASAN, para que se possa compreender seus impactos potenciais no clima, constituindo-se em um instrumento gerencial que permite identificar e quantificar os principais processos de geração de GEE.

Importante registrar os momentos difíceis que a Companhia passou no ano de 2023, com o rompimento do Reservatório R4 e enchentes que assolaram o Estado de Santa Catarina, que exigiram resposta ágil e coordenada para superação e reforçaram a necessidade de novos paradigmas e desafios ao negócio da CASAN.

A proposta para os próximos anos é uma nova CASAN dinâmica e fluida, fruto da consciência de uma prestadora de serviços, apaixonada pela inovação com foco na solução dos problemas, visando a qualidade dos seus produtos e serviços, atuando com excelência e responsabilidade ambiental no campo do saneamento.

RESULTADOS

INDICADORES ESTRATÉGICOS

O Relatório de Acompanhamento da Estratégia de Longo Prazo 2023 do período de 2022 a 2026 foi aprovado na Reunião do Conselho de Administração nº 440 de 29 de maio de 2024. No quadro a seguir são apresentados os principais indicadores estratégicos de metas, os resultados alcançados e a análise do desempenho no ano de 2023:

Indicadores	Direção	Resultado 2022	2023		Avaliação	
			Meta	Resultado	Variação 2023 x 2022	% atendimento da meta
Atendimento de Água)	↑	99,04	99,08	99,24	0,20%	✓ 100,16%
Atendimento de Esgoto	↑	32,36	34,71	34,57	6,83%	! 99,60%
Eficiência nos Prazos de Atendimento	↑	86,50	85,00	86,00	-0,58%	✓ 101,18%
Satisfação do Cliente	↑	81,18	78,00	82,64	1,80%	✓ 105,95%
Geração de Caixa Operacional ¹	↑	6,00	23,00	17,00	183,33%	✗ 73,91%
Lucratividade - EBITDA ¹	↑	26,10	35,00	28,50	9,20%	✗ 81,43%
Inadimplência (Cód. SNIS IN029)	↓	4,40	3,30	1,38	62,50%	✓ 158,18%
Rentabilidade do Ativo ¹	↑	3,87	5,00	2,54	-34,37%	✗ 50,80%
Perda de Água (Cód. SNIS IN049)	↓	39,30	36,00	37,74	3,97%	! 95,17%
Capacitação de Pessoal (com carga horária mínima exigida)	↑	78,01	80,00	78,10	0,12%	! 97,63%

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 se baseiam 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.

O indicador **Atendimento de Água** encerrou o ano com um grau de atendimento de 99,24%. Em relação ao ano de 2022 o indicador apresentou acréscimo de 0,04%, devido às ações priorizando a expansão da cobertura em municípios com atendimento inferior a 98%, ampliações de rede de água e novas ligações.

O indicador **Atendimento de Esgoto** encerrou o ano de 2023 com desempenho de 34,21%, superior ao resultado de 32,36% do ano de 2022, mas não alcançou a meta de 34,71%, ficando apenas 0,14% abaixo da meta, atraso nas obras e no início da operação foram as principais causas do não atendimento da meta.

O indicador **Eficiência nos Prazos de Atendimento** apresentou resultado de 86%, superando a meta anual em 1,00%. O indicador superou a meta anual proposta, devido a algumas ações, destacando-se a revisão de códigos de serviço, acompanhamento dos resultados comerciais e mapeamento do IEPA.

O Indicador **Satisfação do Cliente** apresentou resultado de 82,64% em 2023, acima da meta de 78,00%, composto pelos três tipos de canais de atendimento que a Companhia disponibiliza atualmente: presencial, telefônico e internet, somados a uma pesquisa de satisfação pós-serviço.

O indicador **Geração de Caixa Operacional** apresentou resultado de 17%, ficando abaixo da meta estabelecida de 23%, devido ao alto nível de endividamento que impactou negativamente a margem de caixa.

O indicador **Lucratividade (EBITDA)** apresentou resultado de 28,50%, ficando inferior à meta estabelecida de 35% deste ano, mas superior em relação ao ano de 2022 que foi de 26,10%. Também foi impactado pelos mesmos fatores do indicador de Geração de Caixa Operacional.

O indicador **Inadimplência** apresentou resultado de 1,38%, e a meta era de 3,30%, sendo que nesse caso, quanto menor o resultado, melhor. Resultado beneficiado pela melhora da economia e de programas de cobrança e renegociação da dívida, como o Programa Zera Dívida.

O indicador **Rentabilidade do Ativo** apresentou resultado de 2,54%, ficando inferior em 2,46% da meta estipulada de 5% para o período. Resultado prejudicado pelo momento de alto nível de investimentos com retornos de longo prazo.

O indicador **Perda de Água** apresentou resultado de 37,74%, de forma que se observa que o resultado não atingiu a meta estabelecida de 36,00%. O não atingimento ocorre, sobretudo, por falta de equipe com dedicação exclusiva para mitigação de perdas.

O indicador **Capacitação de Pessoal (com carga horária mínima exigida)** apresentou resultado de 78,10% em 2023, sendo que no ano de 2021, o resultado foi de 78,01%, com crescimento de 0,09%, porém este aumento não foi suficiente para ultrapassar a meta de 80% estipulada para o período. Diante desse resultado, aquém do esperado, a Casan está investindo em planos de ação para atingimento das metas como a promoção à participação de colaboradores em cursos externos e *in company* com instrutor externo; Aumento da realização de cursos com instrutores internos.

COMENTÁRIOS FINAIS

Este relatório apresentou uma análise sistêmica dos principais resultados estratégicos e de desempenho da Companhia para o exercício de 2023, demonstrando mais um ano de resultados sólidos, fruto do trabalho realizado com propósito e visão a longo prazo.

Além dos resultados alcançados, a CASAN segue em busca do crescimento com equilíbrio econômico-financeiro de forma ambientalmente correta e socialmente justa, aplicando os princípios da solidez financeira e sustentabilidade ao negócio. Ainda dentro da sua estratégia, preza 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, 09 de dezembro de 2024.

ALFEU LUIZ ABREU

Presidente do Conselho de Administração

**ARNALDO FERREIRA DOS
SANTOS**

Conselheiro de Administração

EDSON MORITZ

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

RACHEL BEATRIZ FIDELIS

Conselheira de Administração

SHEILA M. M.O. MEIRELLES

Conselheira de Administração