



ATA SEI

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL
COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 05 DE SETEMBRO DE 2022
(CNPJ – 07.226.794/0001-55 NIRE – 42.3.0002948.3)

DATA, HORA E LOCAL: Às catorze horas do quinto dia do mês de setembro do ano de dois mil e vinte dois, na sede da Companhia Águas de Joinville, sito à Rua XV de novembro, 3950, bairro Glória, cidade de Joinville, estado de Santa Catarina. **CONVOCAÇÃO:** enviada por email 0014135175 na data de 01/09/2022. **PRESENCAS:** Presentes os seguintes membros do Conselho Fiscal da Companhia Águas de Joinville: Luiz Claudio Gubert, Mauricio Woehl Junior e Samara Perfeito Nunes. Participaram também da reunião na condição de convidados: Fernando Buendgens Schneider, Diretor-Presidente, Andre Domingos Romero Castro, Diretor Administrativo e Financeiro, Kamilo Reis Carnasciali dos Santos, Diretor de Expansão e Alisson Shigueru Takahashi, Diretor Operacional. Participaram também: Sra. Carolina Bauer Moritz, Gerente Financeira e Sra. Miliane Quintino Benedet, Coordenadora Contábil. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Luiz Claudio Gubert e o secretariou a Sra. Vladia M. M. de Brito. **ORDEM DO DIA:** Foi feita a leitura da pauta, confirmando-se que os ritos e deliberações pretéritas necessárias foram seguidos: **1) Relatório Circunstanciado da Auditoria Externa 2T/2022 (SEI 0013938837) - Natureza da Ordem: aprovação;** **2) Plano de Ação das Áreas às recomendações da Auditoria Externa - Natureza da Ordem: informação;** **3) Apresentação dos Resultados do 2º Trimestre/2022 - Natureza da Ordem: manifestação;** **4) Reporte sobre Riscos - Natureza da Ordem: informação;** **5) Apresentação do Resultado da Avaliação de Desempenho - Natureza da Ordem: informação;** **6) Disponibilização do Relatório do Canal de Denúncias (SEI 0013752519) - Natureza da Ordem: informação;** e **7) Assuntos Gerais.** **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, representado pela presença de 03 (três) Conselheiros, a reunião foi validamente instalada e, iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÃO: 1) Relatório Circunstanciado da Auditoria Externa 2T/2022 (SEI 0013938837) - Natureza da Ordem: aprovação:** A Auditoria Interna apresentou o relatório referente ao 2º Trimestre de 2022, no qual tivemos os seguintes itens analisados: 1. Aspectos gerais de *compliance* e de controles internos. 1.1.1 - Pontos referentes ao 1º Trimestre de 2022 (*follow-up*): a) Adequação à Lei Geral de Proteção de Dados e Segurança da Informação (plano de ação apresentado a parte); b) Controle de remessa e retorno de mercadorias: O Conselho Fiscal recomendou que seja estabelecidos controles e que sejam tomadas providências, realizando as ações necessárias para mitigar os riscos apontados no relatório e, especialmente, recomendou que seja dado cumprimento ao Memorando SEI 13020477/2022 - CAJ.DIPRE.AUDI. 1.1.2 - Pontos referentes ao 2º Trimestre de 2022: a) Diferença na contagem do item Sulfato de Alumínio Isento de Ferro, Forma Líquida, 50% a Granel - 18727: o CONFISC recomendou solicitar a área técnica que sempre informe uma margem aceitável para comparativo das diferenças que venham a ser apresentada. b) Ausência de balança para pesagem de insumos na ETA Cubatão: o CONFISC está de acordo com a solicitação do CAE de verificar com outras empresas como elas procedem em relação a pesagem dos insumos, visto a inviabilidade de aquisição de uma balança rodoviária. c) Item identificado no pátio não registrado em estoque; d) Condições gerais de armazenagem – Almoxarifado Central; e) Motobombas usadas armazenadas no Almoxarifado Central sob controle da área de Manutenção; f) Diferença entre o saldo contábil e o relatório auxiliar de composição – 30/06/2022; g) Diferenças identificadas na análise de obrigações trabalhistas; h) Sistema ERP não apresenta informações de base para cálculo da depreciação; Com relação ao item 2. Procedimentos Efetuados, foram apresentados os subitens: 2.1 Caixa e equivalentes de caixa; 2.2 Aplicação Financeira; 2.3 Contas a receber e PCLD – Provisão de Crédito de Liquidação Duvidosa; 2.4 Estoques; 2.5 Tributos indiretos; 2.6 Arrendamento mercantil; 2.7 Tributos diretos; 2.8 OGU; 2.9 Imobilizado e intangível; 2.10 Depósito Judicial; 2.11 Adiantamento a fornecedores – Ativo não circulante; 2.12 Fornecedores; 2.13 Outros passivos; 2.14 Empréstimos e financiamentos; 2.15 Obrigações trabalhistas; 2.16 Contingências; 2.17 JSCP; 2.18 Patrimônio Líquido; 2.19 Resultado; 2.20 Business – Aspectos gerais; 2.21 Aspectos gerais de *compliance* e de controles internos. Para esses tópicos, o CAE não fez recomendações. Recomendação do CONFISC: que seja feita uma revisão nas bases de apuração de PIS/COFINS. **2) Plano de Ação das Áreas às recomendações da Auditoria Externa - Natureza da Ordem: informação:** Foi apresentado especificamente o plano de ação sobre a adequação da CAJ à LGPD, conforme SEI 0014183782. **3) Apresentação dos Resultados do 2º Trimestre/2022 - Natureza da Ordem: manifestação:** Apresentado, conforme SEI 0014141819. Após análise documental e submetido a voto, foi recomendada a aprovação, por unanimidade do Conselho, do processo de elaboração das contas e demonstrações contábeis e financeiras referentes ao segundo trimestre de 2022. O CONFISC reforçou a necessidade de buscarmos formas de cobrança da *Aging List*. **4) Reporte sobre Riscos - Natureza da Ordem: informação:** A área de Gestão de Riscos fez o reporte dos riscos críticos mapeados: Desabastecimento; Qualidade fora do padrão ETA Cubatão; Qualidade fora do padrão ETA Cubatão / Contaminação do manancial (Acidentes Serra); Descontinuidade dos serviços principais / Fator: Colapsos estruturais - SAA (Obras de monitoramento em andamento); Descontinuidade dos serviços principais / Fator: Colapsos estruturais - SES (Obras de reforço estrutural ETE Jarivatuba dentro do cronograma); Ineficiência operacional / Fator: Contratos terceirizados ineficientes (contrato de manutenção da zona sul - operando desde 01/08 e zona norte - em fase de mobilização); Não alcance das metas de universalização / Fator: Ausência de recursos de terceiros para investimentos (está no prazo); Não alcance das metas de universalização / Fator: Falta de capacidade de execução do PI (expansão) - Forecast menos 15 milhões; Saúde dos funcionários comprometida / Fator: covid-19; Descontinuidade do negócio / Fator: Ação da CASAN (indenização); Descontinuidade do negócio / Fator: Ação do MPF Despoluição do Rio Cachoeira; Novo Marco do Saneamento; Ataques cibernéticos / Fator: Vulnerabilidades de Segurança da Informação; Atendimento a requisitos legais / Fator: TACs (será protocolada a documentação para finalizar o TAC da ETE Espinheiros), leis. O CONFISC não fez recomendações, visto que os riscos estão sendo acompanhados de forma adequada. **5) Apresentação do Resultado da Avaliação de Desempenho - Natureza da Ordem: informação:** Apresentado e disponibilizado, conforme SEI 0014132759. **6) Disponibilização do Relatório do Canal de Denúncias - Natureza da Ordem: informação:** Apresentado e disponibilizado, conforme Relatório SEI 0013752519. **7) Assuntos Gerais:** não houve. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o presidente agradeceu a presença de todos e os trabalhos foram encerrados, lavrando-se a presente Ata, que foi lida e aprovada, e segue assinada pelo Presidente dos trabalhos da reunião, pelos conselheiros presentes e por mim secretária.



Documento assinado eletronicamente por **Luiz Claudio Gubert, Presidente do Conselho**, em 15/09/2022, às 18:47, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº 8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.

Documento assinado eletronicamente por **Samara Perfeito Nunes, Conselheiro (a)**, em 16/09/2022, às 09:14, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº 8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 17/11/2022 Data dos Efeitos 16/11/2022

Arquivamento 20222856963 Protocolo 222856963 de 16/11/2022 NIRE 42300029483

Nome da empresa COMPANHIA AGUAS DE JOINVILLE

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

Chancela 197488318091820

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 17/11/2022 BLASCO BORGES BARCELLOS - Secretário-geral em exercício

17/11/2022





Documento assinado eletronicamente por **Vladia Medrado Mendes de Brito, Coordenador (a)**, em 22/09/2022, às 08:43, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



Documento assinado eletronicamente por **Mauricio Woehl Junior, Conselheiro (a)**, em 22/09/2022, às 21:09, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.joinville.sc.gov.br/> informando o código verificador **0014172601** e o código CRC **292C5423**.

Rua XV de Novembro, 3950 - Bairro Glória - CEP 89216-202 - Joinville - SC - www.aguasdejoinville.com.br

22.1.013071-3

0014172601v29
0014172601v29



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 17/11/2022 Data dos Efeitos 16/11/2022

Arquivamento 20222856963 Protocolo 222856963 de 16/11/2022 NIRE 42300029483

Nome da empresa COMPANHIA AGUAS DE JOINVILLE

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

Chancela 197488318091820

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 17/11/2022 BLASCO BORGES BARCELLOS - Secretário-geral em exercício

17/11/2022



222856963

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	COMPANHIA AGUAS DE JOINVILLE
PROTOCOLO	222856963 - 16/11/2022
ATO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL
EVENTO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL

MATRIZ

NIRE 42300029483
CNPJ 07.226.794/0001-55
CERTIFICO O REGISTRO EM 17/11/2022
SOB N: 20222856963

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 00166377554 - VLADIA MEDRADO MENDES DE BRITO - Assinado em 20/10/2022 às 11:49:15
Cpf: 00383852951 - MAURICIO WOEHL JUNIOR - Assinado em 20/10/2022 às 12:01:08
Cpf: 00726731927 - SAMARA PERFEITO NUNES - Assinado em 20/10/2022 às 17:34:08
Cpf: 32204167991 - LUIZ CLAUDIO GUBERT - Assinado em 24/10/2022 às 09:31:48



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 17/11/2022 Data dos Efeitos 16/11/2022

Arquivamento 20222856963 Protocolo 222856963 de 16/11/2022 NIRE 42300029483

Nome da empresa COMPANHIA AGUAS DE JOINVILLE

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

Chancela 197488318091820

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 17/11/2022 BLASCO BORGES BARCELLOS - Secretário-geral em exercício

17/11/2022