

# ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 16 DE MARÇO DE 2023

(CNPJ – 07.226.794/0001-55 NIRE – 42.3.0002948.3)

**DATA, HORA E LOCAL:** Às dez horas do décimo sexto dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e três, 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*, *portal Atlas Governance* na data de 10/03/2023. **PRESENÇAS:** Presentes os seguintes membros da Companhia Águas de Joinville: André Chedid Daher, Valdecio de Oliveira e Fabio Rodrigo Schatzmann. Registra-se a presença também na reunião, na condição de ouvintes: André Domingos Romero Castro, Diretor-Presidente Substituto, Ilaci Pavesi, Auditora Interna, Waldomiro Maurer Neto, Coordenador Contábil e Carolina Bauer Moritz, Gerente Financeiro. Também participaram da reunião os Auditores Externos: Rafael Medina e Ricardo Massera. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Fabio Rodrigo Schatzmann e o secretariou a Sra. Vladia Medrado Mendes de Brito. **ORDEM DO DIA:** 1) Relatório Anual da Administração e Demonstrações Financeiras do Exercício de 2022 - Natureza da ordem: validação; 2) Relatório do 4º Trim./2022 (Processo SEI Nº [22.1.007785-5](#)) - Natureza da ordem: apresentação; e 3) Assuntos Gerais. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, representado pela presença de 03 (três) membros, a reunião foi validamente instalada e, iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÃO:** 1) Demonstrações Financeiras (DFs) do Exercício de 2022 - Natureza da ordem: validação: após análise foram sugeridos e realizados os seguintes ajustes textuais nas DFs: a) na DRE: alterada nomenclatura de: “*Outras despesas operacionais*” para: “*Outras receitas/despesas operacionais*”; b) na DMPL: foram acrescidos os traços de totalização e traços para evidenciar os títulos; c) na DFC: alterada nomenclatura de: “*Aumento (diminuição) líquido das disponibilidades*” para: “*Aumento líquido das disponibilidades*”; d) na Nota Explicativa “17.2 Dividendos”, correção textual de: “R\$ 2.704mil” para: “R\$ 2.075mil”; e) na Nota Explicativa “15. Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e fiscais”, realizada exclusão de R\$ 69.788, alterando-se o valor total das ações de risco possível de “R\$ 156.417” para “R\$ 86.629”, em virtude de sentença proferida em 08/02/2023 em favor da CAJ (Doc SEI [0016229750](#)) no Processo da ação cível n. 5031323-09.2022.8.24.0038, conforme explanação e anuência do Assessor Jurídico da CAJ, Dr. Gabriel Schaiben Cavichiolo, validado pelo CAE e pela TATICCA Auditores Independentes. O CAE recomenda o encaminhamento da versão corrigida das DFs 2022 (Doc. SEI n. [0016234929](#)) contendo Relatório dos auditores independentes sobre as DFs 2022, com opinião livre de ressalvas, para apreciação do CONSAD e CONFISC. 2) Relatório do 4º Trim./2022 (Processo SEI Nº [22.1.007785-5](#)) - Natureza da ordem: apresentação. Foi apresentado o Relatório circunstanciado e de recomendações do 4º trimestre/2022 (Doc. SEI n. [0015974603](#)) e a atualização dos Planos de Ação no processo relacionado (Processo SEI. Nº [22.1.007785-5](#)). O CAE não fez recomendações. 3) Assuntos Gerais. Apresentação do trabalho de auditoria interna AUDI 05/2023 (Processo SEI [23.1.001952-0](#)) - Natureza da ordem: apresentação: a Auditora Ilaci apresentou o trabalho desenvolvido, com o escopo “Revisão e acompanhamento na elaboração das Demonstrações Contábeis 2022 para fins de publicação” (Doc. SEI [0016234187](#)). Os achados e recomendações/correções sugeridos pela auditoria interna foram submetidos e integralmente acatados pela GFI.CON e validados pela TATICCA Auditores Independentes antes da emissão final do Relatório das Demonstrações Financeiras do Exercício de 2022 - Natureza da ordem: apresentação: o CAE apreciou, teceu comentários e sanou dúvidas. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, o Coordenador agradeceu a presença de todos e os trabalhos foram encerrados, lavrando-se a presente Ata, que foi lida e aprovada, e segue assinada pelo Coordenador dos trabalhos da reunião, pelos membros presentes e por mim secretária.