ATA SEI

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 25 DE JANEIRO DE 2023

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

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do vigésimo quinto dia do mês de novembro 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* SEI 0015624493 na data de 20/01/2023. **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: Sidney Marques de Oliveira Junior, Diretor-Presidente, Kamilo Reis Carnasciali dos Santos, Diretor de Expansão, Alisson Shigueru Takahashi, Diretor Operacional, Ilaci Pavesi, Auditora Interna e Waldomiro Maurer Neto, Auditor Interno. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Fabio Rodrigo Schatzmann e o secretariou a Sra. Vladia Medrado Mendes de Brito. **ORDEM DO DIA: 1)** Apresentação do Relatório Anual da Auditoria Interna - RAINT 2022 (23.1.000612-7) - *Natureza da ordem: aprovação*; **2)** Status dos planos de ação aos apontamentos da auditoria externa - (22.1.007785-5) - *Natureza da ordem: apresentação*; **3)** Apresentação do trabalho de auditoria interna AUDI 08/2022 (22.1.0118032-0) - *Natureza da ordem: informação*; **4)** Relatório do Canal de Denúncias - *Natureza da ordem: apresentação*; **5)** Relatório Anual do CAE - *Natureza da ordem: validação*; **6)** 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)** Apresentação do Relatório Anual da Auditoria Interna - RAINT 2022 (23.1.000612-7) - *Natureza da ordem: aprovação*: A AUDI apresentou resumo das atividades executadas no ano de 2022: foram planejados 12 trabalhos, sendo 2 trabalhos especiais. Foram executados integralmente 9 trabalhos, 4 trabalhos parcialmente e 3 não foram executados. Além do acompanhamento dos trabalhos realizados pela auditoria independente; participação nas reuniões do CAE e CONFISC e treinamentos realizados. A AUDI iniciou em 2022 a elaboração do seu regimento interno e solicitou junto à EPP a programação para elaboração da base de conhecimento e fluxo do processo Controladoria - auditoria interna, no sistema SEI. Apresentado e aprovado. **2)** Status dos planos de ação aos apontamentos da auditoria externa - (22.1.007785-5) - *Natureza da ordem: apresentação*: Os apontamentos registrados no Relatório Circunstanciado e de Recomendações do 3º trimestre/2022 (Doc. SEI 0015025703) da auditoria independente foram compilados numa matriz pela auditoria interna (doc. SEI 0015664898) com o *status* dos planos de ação apresentados pelas áreas, classificados em "resolvido" e "pendente". Sobre o Item Ausência de balança para pesagem de insumos na ETA Cubatão - o CAE, após ouvir as considerações dos diretores no sentido de que não se pretende alterar o procedimento atual por considerarem os custos de implantação maiores que os benefícios, solicita que a auditoria externa seja cientificada da decisão. Sobre o Item: identificado no pátio não registrado em estoque - O CAE reforçou que a Diretoria Operacional acompanhe a resolução desse apontamento até o final deste mês. **3)** Apresentação do trabalho de auditoria interna AUDI 08/2022 Processo de Fiscalização de Obras (22.1.0118032-0) - *Natureza da ordem: informação*: o CAE determina: que a Auditoria Interna encaminhe para as áreas responsáveis a Matriz de Achados e Recomendações, e que as áreas responsáveis se manifestem com suas considerações sobre os apontamentos da auditoria interna; Que a Auditoria Interna apresente as respostas (follow-up) da Matriz de Achados na próxima reunião. **4)** Relatório do Canal de Denúncias - *Natureza da ordem: apresentação*: Apresentado. O CAE solicitou o percentual de denúncias procedentes. **5)** Relatório Anual do CAE - *Natureza da ordem: validação*: **6)** Assuntos Gerais: a) PAINT 2023: na próxima reunião deverão ser aprovados os temas para os trabalhos que irão compor o PAINT 2023 - Plano Anual de

Atividades de Auditoria Interna. A Auditoria Interna deverá enviar uma minuta com sugestões de temas propostos a partir da Matriz de Riscos Estratégicos e do Plano de Negócios e Estratégia de Longo Prazo - instrumentos de governança a serem aprovados pelo CONSAD. O CAE aprova antecipadamente a execução do trabalho de revisão das Demonstrações Financeiras referentes ao ano de 2022 para fins de publicação. Por sugestão da Diretoria de Expansão, foi solicitado à Diretoria Operacional que a Coordenação de Melhoria de Estrutura (CME) apresente o trabalho que foi feito com os reservatórios e taludes e a forma de monitorá-los. b) Status sobre PIS/CONFIS: a GFI realizou o reporte sobre o andamento dos trabalhos. A CAJ contratou a Martinelli para retificação de dois anos das declarações de PIS e COFINS, alterando para regime cumulativo. Para o período de 12/2017 a 02/2019 e 03/2021 a 12/2022 será realizada as retificações do EFD Contribuições, DCTF e REDARF; Para o período de 03/2019 a 02/2021, período em que a CAJ compensou o pagamento do PIS e COFINS com o crédito do IRPJ, deverá ser analisado em conjunto com CAJ e Martinelli e demais envolvidos, com objetivo de encontrar uma alternativa onde não apresente riscos de perder o crédito de IRPJ por prescrição. Para o período de 12/2017, retificamos o EFD Contribuições para o código e valores CUMULATIVO. O Pedido de REDARF para a RFB foi indeferido com a justificativa de que deve ser enviado primeiro a DCTF. **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.

Documento assinado eletronicamente por **Valdecio de Oliveira**, **Conselheiro (a)**, em 30/01/2023, às 13:16, 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 **Fabio Rodrigo Schatzmann**, **Conselheiro (a)**, em 30/01/2023, às 20:49, 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 **Vladia Medrado Mendes de Brito**, **Coordenador (a)**, em 25/02/2023, às 14:39, 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 **Andre Chedid Daher**, **Conselheiro (a)**, em 27/02/2023, às 16:03, 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 **0015667354** e o código CRC **DF305CC3**.

0015667354v50