ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 23 DE MAIO DE 2024

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

DATA, HORA E LOCAL: Às oito horas e trinta minutos do vigésimo terceiro dia do mês de maio do ano de dois mil e vinte e quatro, 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 pelo *Outlook*, por meio do sistema Atlas, na data de 17/05/2024. **PRESENÇAS:** Presentes os seguintes membros da Companhia Águas de Joinville: André Chedid Daher (online), Cintia Ebert Huang, Dinorá Solange Nass Allage. Registra-se a presença também na reunião, na condição de ouvintes: Sidney Marques de Oliveira Junior, Diretor-Presidente, André Domingos Romero Castro, Ilaci Pavesi, Auditora Interna, Carolina Bauer Moritz, Gerente Financeira e Waldomiro Maurer Neto, Coordenador Contábil e Fabio Rodrigo Schatzmann, Presidente do Conselho de Administração. **MESA:** Coordenou a sessão a Sra. Cintia Ebert Huang e o secretariou a Sra. Wanessa Magalhães Brondani. **ORDEM DO DIA:** 1) Relatório Circunstanciado e de Recomendações do 1º Trimestre/2024 da Taticca Auditores Independentes (Doc. SEI 0021347784) - Natureza da Ordem: apresentação; 2) Plano Anual de Auditoria 2024 - Taticca Auditores Independentes (Doc. SEI 0021362181) - Natureza da Ordem: apresentação; 3) Apresentação de Resultados 1º Trimestre/2024 (Doc. SEI 0021362244) - Natureza da Ordem: apresentação; 4) Planejamento trabalho auditoria interna AUDI 04-PAIN T2024 (Doc. SEI 0021369364) - Natureza da Ordem: aprovação (autorização); 5) Reporte de Riscos (Doc. SEI 0021385083)- Natureza da Ordem: apresentação; 6) Relatório Trimestral do Canal de Denúncias (Doc. SEI 0021384909) - Natureza da Ordem: apresentação; e 7) 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) Relatório Circunstanciado e de Recomendações do 1º Trimestre/2024 da Taticca Auditores Independentes (Doc. SEI 0021347784) - Natureza da Ordem: apresentação: O representante da Auditoria Externa, Sr. Rafael Medina, apresentou o relatório com os procedimentos efetuados e os respectivos apontamentos e recomendações e, a atualização pelas áreas quanto aos pontos remanescentes de 2023; demais apontamentos recorrentes, por serem de amplo conhecimento da Administração, deixaram de ser acompanhados no relatório. O Sr. Fábio, presidente do CONSAD, sugeriu para o próximo trimestre trabalho sobre o tema *Hedge Accounting*, porém o auditor informou se caracterizar consultoria, não compatível com o serviço de auditoria. A Sra. Dinorá questionou sobre o apontamento referente à Ação Civil Pública, a qual foi explicada e detalhada pelo Diretor Presidente que atualizou sobre o *status* do processo. O CAE se deu por satisfeito e não fez recomendações. 2) Plano Anual de Auditoria 2024 - Taticca Auditores Independentes (Doc. SEI 0021362181) - Natureza da Ordem: apresentação; foi disponibilizado ao CAE que não fez questionamentos. 3) Apresentação de Resultados 1º Trimestre/2024 (Doc. SEI 0021362244) - Natureza da Ordem: apresentação: o Diretor Administrativo e Financeiro, apresentou o relatório detalhando o resultado do exercício, suas principais variações por grupos de receitas, custos e despesas, comparativo do realizado com o orçado e trimestre do ano anterior; evolução histórica e acumulada do EBITDA, Lucratividade, ROL, Fluxo de Caixa e dos Investimentos. O CAE se deu por satisfeito e não fez recomendações. 4) Planejamento trabalho auditoria interna AUDI 04-PAIN T2024 (Doc. SEI 0021369364) - Natureza da Ordem: aprovação (autorização): A AUDI apresentou o planejamento do trabalho AUDI 04-PAIN T2024 que foi autorizado pelo CAE. As novas integrantes do CAE, solicitaram agendamento de reunião para tomar conhecimento do instrumentos PAINT 2024 e RAINT 2023; 5) Reporte de Riscos (Doc. SEI 0021385083) - Natureza da Ordem: apresentação; Os gestores de riscos e controle interno apresentaram os reportes. O CAE tomou conhecimento dos trabalhos realizados e não fez recomendações. 6) Relatório Trimestral do Canal de Denúncias (Doc. SEI 0021384909) - Natureza da Ordem: apresentação; A apresentação foi retirada de pauta e será feita na próxima reunião. 7) Assuntos gerais: não houve. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora 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.

André Chedid Daher

Cintia Ebert Huang

Dinora Solange Nass Allage

Wanessa Magalhães Brondani

André Chedid Daher

Cintia Ebert Huang

Dinora Solange Nass Allage

Wanessa Magalhães Brondani

Log de assinaturas

Ata da reunião_1745498

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o verificador de autenticidade e insira o código: C0C9C-C6B73-3C4D5

Solicitação de assinatura iniciada por: Wanessa M. B. em 19/06/2024

Assinaturas

Wanessa Magalhães Brondani
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 19 de junho de 2024, 14:50:44 | E-mail: wan**********@ag********** | Endereço de IP: 177.69.54.206 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 125.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-5497

Dinora Solange Nass Allage
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 30 de junho de 2024, 18:00:13 | E-mail: din***@am********** | Endereço de IP: 191.201.114.216 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 126.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9699

Cintia Ebert Huang
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 03 de julho de 2024, 18:41:32 | E-mail: con*******@co********** | Endereço de IP: 177.204.18.130 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 125.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9590

André Chedid Daher
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 04 de julho de 2024, 13:50:07 | E-mail: and**@da********** | Endereço de IP: 246.245.73.24 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 126.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-2255