ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 29 DE AGOSTO DE 2024

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

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do vigésimo nono dia do mês de agosto 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 23/08/2024. **PRESENÇAS:** Presentes os seguintes membros da Companhia Águas de Joinville: André Chedid Daher (online), Cintia Ebert Huang e Dinorá Solange Nass Allage. Registra-se a presença também na reunião, na condição de ouvintes: Ilaci Pavesi, Auditora Interna, Sidney Marques de Oliveira Junior, Diretor- Presidente, André Domingos Romero Castro, Diretor Administrativo Financeiro, Carolina Bauer Moritz, Gerente Financeira e Waldomiro Maurer Neto, Coordenador Contábil. **MESA:** Coordenou a sessão a Sra. Cintia Ebert Huang e o secretariou a Sra. Wanessa Magalhães Brondani. **ORDEM DO DIA:** 1) Apreciação do Relatório da Auditoria Externa do 2º Trimestre de 2024 - Natureza da Ordem: aprovação; 2) Planejamento Auditoria Interna - Natureza da Ordem: aprovação; 3) Resultado 2º Trimestre 2024 - Natureza da Ordem: apresentação; 4) Reporte sobre Riscos - Natureza da Ordem: apresentação; 5) Reporte Controle Interno - Natureza da Ordem: apresentação; 6) Relatório Canal de Denúncias - Natureza da Ordem: disponibilização; 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) Apreciação do Relatório da Auditoria Externa do 2º Trimestre de 2024 - Natureza da Ordem: aprovação: o auditor da Taticca Auditores Independentes, Sr. Rafael Medina, apresentou o Relatório Circunstanciado e de Recomendações do 2º trimestre de 2024 com os principais procedimentos efetuados com enfoque na revisão dos impostos diretos e indiretos, obrigações acessórias: SPED fiscal e SPED contribuições, Folha de pagamento e obrigações sociais e revisão analítica de resultados. Os apontamentos foram endereçados e respondidos pelas áreas técnicas, sendo que, assuntos que ainda não foram sanados serão monitorados nos trabalhos dos próximos trimestres, em especial o cumprimento das obrigações da Ação Civil Pública ACP 0019773-20.2013.8.24.0038/SC, políticas pendentes de revisão e obrigações sociais e trabalhistas. A auditoria externa trouxe o sócio da equipe Labor, Sr. Cristian Candido para explanar sobre os resultados dos testes em obrigações sociais e trabalhistas e recomendou um trabalho aprofundado de revisão de procedimentos das obrigações sociais, legais, trabalhistas e previdenciários dada a relevância, complexidade e desdobramentos dos temas além de alterações recentes no âmbito trabalhista. Sobre os apontamentos, a auditora interna informou que o acompanhamento e monitoramento dos planos de ação das áreas é realizado no Processo SEI nº 23.1.006481-0, já disponibilizado para CAE. O CAE questionou sobre a ACP e o Diretor Presidente explicou a origem e os desdobramentos que levaram ao recente acordo firmado entre o MPSC, PMJ e CAJ e homologado no TJSC, e o CAE se deu por satisfeito. O CAE se manifestou favorável ao trabalho recomendado pela auditoria externa na área trabalhista e levará o assunto para ser deliberado na reunião do CONSAD. 2) Planejamento Auditoria Interna - Natureza da Ordem: aprovação: A auditora interna, apresentou o planejamento da auditoria interna AUDI 04 - Condicionantes das Estações de Tratamento de Esgoto - ETEs, sendo aprovado e autorizado pelo CAE. 3) Resultado 2º Trimestre 2024 - Natureza da ordem: apresentação: O Diretor André apresentou o resultado do exercício - competência julho/2024, destacando as maiores variações na ROL, Gastos Desembolsáveis, Fluxo de Caixa e Plano de Investimentos. Nos limites das demonstrações apresentadas em reunião e conforme apresentação anexada, o CAE conheceu e não realizou quaisquer manifestações adicionais sobre as contas da diretoria referentes ao mês julho/2024. 4) Reporte de Riscos - Natureza da ordem apresentação: não houve. 5) Reporte de Controle Interno -

Natureza da Ordem: apresentação: O gestor de controle interno apresentou as dificuldades enfrentadas para atender às exigências da Instrução Normativa N. TC-28/2021 do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina - TCE/SC (*com a redação dada pela Instrução Normativa N. TC-35/2024*), notadamente quanto às inconsistências de informações da CAJ transmitidas ao Sistema de Fiscalização Integrada de Gestão (*e-SFINGE on-line*) do TCE/SC, causadas pela falta de acompanhamento e atualização do ERP Benner (Corporativo e RH) pela empresa Benner Sistemas S/A. O gestor alertou sobre o risco iminente de sancionamento dos gestores da CAJ em razão dos atrasos e/ou omissões nas remessas das informações à Corte de Contas. O CAE solicitou ao Diretor Administrativo e Financeiro um acompanhamento quanto ao suporte do sistema. 6) Relatório Canal de Denúncias - Natureza da Ordem: disponibilização: foi apresentado o Relatório do Trimestre do Canal de Denúncias e o CAE não fez nenhuma consideração referente ao Canal. Há porém, dúvidas referentes há reclamações e, portanto, o CAE solicitou que na próxima reunião a Gestora de Ouvidoria faça uma apresentação referente às reclamações da Ouvidoria. 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 pela Coordenadora dos trabalhos da reunião, pelos membros presentes e por mim secretária.

Log de assinaturas

Ata da reunião_1745500

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o verificador de autenticidade e insira o código: 939F0-F4CE5-454C8

Solicitação de assinatura iniciada por: Wanessa M. B. em 10/09/2024

Assinaturas

André Chedid Daher
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 10 de setembro de 2024, 15:52:14 | E-mail: and**@da********** | Endereço de IP: 200.233.245.229 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 128.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-2255

Dinora Solange Nass Allage
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 15 de setembro de 2024, 17:41:39 | E-mail: din***@am********** | Endereço de IP: 189.27.169.228 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 127.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9699

Wanessa Magalhães Brondani
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 13 de novembro de 2024, 15:11:21 | E-mail: wan**********@ag********** | Endereço de IP: 177.69.54.206 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 130.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-5497

Cintia Ebert Huang
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 04 de dezembro de 2024, 14:11:19 | E-mail: con*******@co********** | Endereço de IP: 186.226.151.25 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9590