



## ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 03 DE JUNHO DE 2026

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

**DATA, HORA E LOCAL:** Às nove horas do terceiro dia do mês de junho do ano de dois mil e vinte seis, 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* no sistema Atlas na data de 29/05/2026. **PRESENÇAS:** Presentes os seguintes membros do Conselho Fiscal da Companhia Águas de Joinville: Christian Chermack, André Chedid Daher e Vagner Ferreira de Oliveira. Participaram também da reunião na condição de convidados: Sidney Marques de Oliveira Junior, Diretor-Presidente, Thiago Leandro da Silva Gama, Diretor Administrativo Financeiro, Carolina Bauer Moritz, Gerente Financeiro e a Sra. Ilaci Pavesi, Auditora Interna. **MESA:** Presidiu a sessão o Sr. Vagner Ferreira de Oliveira 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) Eleição do Presidente do Conselho Fiscal - Gestão 2026/2028 - Natureza da Ordem: deliberação; 2) Relatório da Auditoria Externa do 1º Trimestre de 2026 - Natureza da Ordem: validação; 3) Apresentação dos Resultados do 1º Trimestre de 2026 e Entrega dos Recibos das Declarações do 1T/2026 - Natureza da Ordem: validação; 4) Reporte de Riscos Corporativos - Natureza da Ordem: informação; 5) 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) Eleição do Presidente do Conselho Fiscal - Gestão 2026/2028 - Natureza da Ordem: deliberação:** foi colocado em votação a eleição para Presidente do CONFISC, para o novo mandato de 2026/2028. Por voto da maioria, foi nomeado o conselheiro Vagner Ferreira de Oliveira para Presidente. **2) Relatório da Auditoria Externa do 1º Trimestre de 2026 - Natureza da Ordem: validação:** o Sr. Phillipe de Aquino, auditor da AUDIMEC, apresentou-se aos novos conselheiros. Na sequência, falou sobre a metodologia de elaboração do relatório, no qual se pode observar que, para cada tópico haverá o "procedimento utilizado pela auditoria", "constatações" e "opinião". Após explanação sobre como o relatório foi elaborado, pediu permissão para seguir diretamente aos tópicos que mais chamaram a atenção da Auditoria quais sejam: (i) bens sem utilização e que já estão sendo depreciados; (ii) bens sem plaqueta de identificação; (iii) existência de equipamentos localizados fisicamente nas respectivas gerências que não constam no relatório de controle do imobilizado da área; (iv) bens do imobilizado com localização física diferente da localização do sistema. Para cada constatação deverivada de procedimento de auditoria, foram feitas recomendações e sugestões para melhoria dos controles internos, que serão reanalisados pela auditoria externa nos próximos trimestres e reportados nos relatórios. **3) Apresentação dos Resultados do 1º Trimestre de 2026 e Entrega dos Recibos das Declarações do 1T/2026 - Natureza da Ordem: opinar sobre as contas dos administradores:** o Diretor Thiago, acompanhado da Gerente Financeira, Carolina Bauer Moritz, apresentou o resultado do primeiro trimestre com o resultado do exercício (ROL, Gastos Desembolsáveis, Outros Resultados, EBITDA e Lucro Líquido do Exercício.). 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 primeiro trimestre de 2026. Também foram disponibilizados no sistema Atlas os recibos de entrega das declarações. **4) Reporte de Riscos Corporativos - Natureza da Ordem: informação:** O Gestor de Riscos, Everton, se apresentou, falou da metodologia para definição dos fatores de riscos e a classificação do grau de risco, o que resulta no Mapa e Matriz de Riscos. Ato contínuo, iniciou o reporte sobre os principais riscos destacado no mês de maio, a saber: **4.1) Fator de Risco Super El Niño:** o principal impacto deste fator são as enchentes previstas. Dentre as ações possíveis de ser verificadas para redução ou

eliminação dos impactos do El Niño estão a verificação de equipamentos (quedas de energia); monitoramento constante das captações das ETAs para evitar obstruções; monitoramento das travessias (tubulações) e redes de esgoto, a fim de evitar obstruções. **4.2) Riscos Estruturais:** Sedimentação (Flocodcantador) - ETA Cubatão. Foi assinado contrato para recuperação integral das anomalias apontadas no laudo de diagnósticos de estruturas. Realizando inspeções semanais até início dos serviços de recuperação. **4.3) Reforma Tributária:** Atualmente a comissão está dividida por grupos de trabalho, de acordo com a temática, a saber, GT Geral Reforma Tributária - Responsável: Josiane - CON (Será responsável por acompanhar o andamento dos demais grupos em suas ações e entregas); GT NFAG - Documento Fiscal Água - Responsável: Murilo - CFG; GT Imunidade Tributária - Responsável: Gabriel - AJUD; GT Revisão de Contratos - Responsável: Giuliano - GSL; GT Tributário - Responsável: Saionara- CON; GT Impactos Financeiros / Fluxo de Caixa - Thiago Cunha - CFI. **4.4) Usuários insatisfeitos com o tempo de execução dos serviços:** Contratos de Serviços Comerciais - Terranorte (Ligações Novas de Água e Esgoto, Padronização das Ligações de Água, Serviços de Corte e Religação). Status: Contratada apresentando baixo desempenho e problemas de liquidez financeira, risco de rescisão contratual. Como tratativa em avaliação pela Gerência de Manutenção – GMS, realocação dos serviços do contrato de serviços comerciais para contrato de manutenção da ENOPS. Arelada a essa situação estão também os cortes e a religação, pois para o primeiro, o risco da não execução no prazo pode gerar o débito pretérito e a impossibilidade de suspender o fornecimento de água. **4.5) Não cumprimento do PDE:** Contrato do Morro do Meio: O Comitê foi informado de que em 30/04 foi emitida decisão judicial mantendo liminar para redução das frentes de serviço com impacto no prazo contratual da obra; em prazo para apresentar contrarrazões aos Embargos de Declaração. Em andamento estudo pedido de reconsideração com Juíz que concedeu liminar devido a fatos posteriores a decisão. Decisão judicial para contrato passar por perícia (Engenheiro e Contador). **4.6) Não cumprimento do PDA:** Projeto Estratégico do Sistema ETA Pirai Sul: Houve nova licitação ocorrida em 17/04 com três propostas recebidas para avaliação técnica e definição da vencedora, processo em análise pela comissão. Status: Alterado alerta do fator de risco de Crítico Vermelho para Atenção Amarelo. **5) Assuntos Gerais:** O Conselheiro Vagner Ferreira de Oliveira registrou considerações relacionadas ao acompanhamento dos processos licitatórios promovidos pela Companhia. Inicialmente, destacou que, durante a apresentação do Reporte de Riscos Corporativos, foram mencionadas ocorrências pontuais relacionadas a anomalias estruturais identificadas na ETA Cubatão. Considerando que o respectivo Procedimento Licitatório Competitivo (PLC) foi objeto de impugnação por uma das empresas participantes, circunstância que contribuiu para a ampliação do prazo necessário à sua conclusão, o Conselheiro informou que realizou acompanhamento ativo do certame por meio das informações disponibilizadas no portal institucional da Companhia. Relatou que, ao consultar o número do procedimento licitatório e buscar os registros da sessão pública disponibilizados no canal oficial da Companhia no YouTube, constatou limitações na qualidade da transmissão realizada. Segundo observado, o enquadramento da imagem não permite a visualização integral dos participantes presentes na sala de licitações, enquanto a qualidade do áudio dificulta ou impossibilita a adequada compreensão das manifestações e atos praticados durante a sessão. Diante disso, recomendou que a Administração avalie melhorias nos recursos de captação e transmissão de áudio e vídeo utilizados nas sessões licitatórias, com vistas ao fortalecimento da transparência, da publicidade dos atos administrativos e do controle social dos procedimentos conduzidos pela Companhia. Ainda sobre o tema, o Conselheiro informou que, durante a consulta aos processos licitatórios disponíveis no portal institucional, verificou que determinada empresa classificada como Empresa de Pequeno Porte (EPP) sagrou-se vencedora em aproximadamente três procedimentos licitatórios promovidos pela Companhia nos últimos meses. Nesse contexto, questionou o Diretor Administrativo-Financeiro, Sr. Thiago Leandro da Silva Gama, acerca dos mecanismos de avaliação e monitoramento adotados pela Companhia em relação à capacidade econômico-financeira das empresas contratadas, especialmente nos casos em que uma mesma empresa acumula múltiplos contratos em curto espaço de tempo. O questionamento teve por objetivo compreender quais medidas de mitigação de riscos são adotadas pela Companhia para prevenir eventuais impactos decorrentes de possíveis dificuldades financeiras,

desistências contratuais, atrasos na execução dos serviços ou fornecimentos, bem como situações de interrupção das atividades empresariais que possam comprometer a adequada execução dos contratos firmados. **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 pela Presidente dos trabalhos da reunião, pelos conselheiros presentes e por mim secretária.

  
*Vagner Ferreira De Oliveira*  
#44234  
VAGNER FERREIRA DE OLIVEIRA:070.506.089-63  
Data: 6/17/2026 7:25:05 PM +00:00

  
*André Chedid Daher*  
#24317  
ANDRE CHEDID DAHER  
Data: 6/23/2026 5:35:57 PM +00:00

  
*Christian Chermak*  
#53208  
CHRISTIAN CHERMAK  
Data: 6/16/2026 5:26:59 PM +00:00

  
*Vladia Medrado Mendes De Brito*  
#24284  
VLADIA MEDRADO MENDES DE BRITO:001.663.775-54  
Data: 6/15/2026 4:51:58 PM +00:00

## published\_minute.html

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 114A7-74010-55450



Solicitação de assinatura iniciada por: **Vladia M. M. d. B.** em 15/06/2026

 Assinaturas

Assinatura digital



Vladia Medrado Mendes de Brito



Assinou em: 15 de junho de 2026, 13:52:05

Número de série do certificado: 5924F5A60207057165D07A48AF5CB542

Emissora: AC Certisign RFB G5 | Tipo: A3



Christian Chermak



Assinou em: 16 de junho de 2026, 14:27:41

Número de série do certificado: 007FB77D89BDB7E06D

Emissora: AC SAFEWEB RFB v5 | Tipo: A3



Vagner Ferreira de Oliveira



Assinou em: 17 de junho de 2026, 16:25:31

Número de série do certificado: 006EB22E4729A93553

Emissora: AC CNDL RFB v3 | Tipo: A3



André Chedid Daher



Assinou em: 23 de junho de 2026, 14:36:14

Número de série do certificado: 7E9FEC1CFF62F848BE157AC0D7EE1323

Emissora: AC OAB G3 | Tipo: A3



GOVERNO DO ESTADO DE SANTA CATARINA  
SECRETARIA DE ESTADO DE INDÚSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS  
JUNTA COMERCIAL DO ESTADO DE SANTA CATARINA



**TERMO DE AUTENTICAÇÃO**

|                 |                                         |
|-----------------|-----------------------------------------|
| NOME DA EMPRESA | COMPANHIA AGUAS DE JOINVILLE            |
| PROTOCOLO       | 266486029 - 10/07/2026                  |
| 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 10/07/2026  
SOB N: 20266486029

**SIGNATÁRIO(S) QUE ASSINOU(ASSINARAM) DIGITALMENTE**

Cpf: 93861664968 - WALDOMIRO MAURER NETO - Assinado em 07/07/2026 às 14:11:31