

MINUTA DA ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE – 11 DE DEZEMBRO DE 2025

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

DATA, HORA E LOCAL: Às nove horas do décimo primeiro dia do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte cinco, 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 05/12/2025. **PRESENCAS:** Presentes os seguintes membros do Conselho Fiscal da Companhia Águas de Joinville: Samara Perfeito Nunes, Mauricio Woehl Junior 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 Financeira, Waldomiro Maurer Neto, Coordenador Contábil e a Sra. Ilaci Pavesi, Auditora Interna. **MESA:** Presidiu a sessão a Sra. Samara Perfeito Nunes e a 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) Apreciação do Relatório de Auditoria Externa do 3º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: validação; 2) Resultado do 3º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: aprovação; 3) Reporte de Riscos - Natureza da ordem: informação; 4) Assuntos Gerais: 4.1) Reporte da Auditoria Interna (AUDI) e Planos de Ação - Natureza da ordem: informação; 4.2) Reporte sobre a implementação da Reforma Tributária. **INSTALAÇÃO:** Verificado o quórum necessário, representado pela presença de 03 (três) Conselheiros, a reunião foi validamente instalada e, iniciados os trabalhos. **DELIBERAÇÃO:** 1) Apreciação do Relatório de Auditoria Externa do 3º Trimestre de 2025 - Natureza da ordem: validação: o Sr. Phillippe de Aquino, auditor da AUDIMEC, fez a apresentação do relatório longo, apresentando os pontos nos quais a auditoria independente entende como de relevância para conhecimento deste conselho. O CONFISC está ciente e não fez recomendações. 2) Resultado das Contas do 3T/2025 e Entrega dos Recibos das Declarações - Natureza da ordem: opinar sobre as contas dos administradores: a Gerente Financeira, Carolina Bauer Moritz, apresentou o resultado do terceiro 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 terceiro trimestre de 2025. Também foram disponibilizados no sistema Atlas os recibos de entrega das declarações. 3) Reporte de Riscos - Natureza da ordem: informação: O Gerente de Riscos, Conformidade, Controle Interno e Inovação Thiago e o Gestor de Riscos, Everton Willian Gonçalves, apresentaram os temas estratégicos que envolvem riscos para Companhia, bem como os riscos corporativos já mapeados que estão contemplados no reporte disponibilizado no sistema Atlas. O CONFISC está ciente e não fez recomendações. 4) Assuntos Gerais: 4.1) Reforma Tributária - Natureza da ordem: informação: A Gerente Financeira, Carolina Bauer Moritz, apresentou a linha do tempo desde que a reforma tributária foi iniciada. Destacou o último comunicado do Comitê Gestor, no qual, apesar do layout da Nota Fiscal para a área de saneamento já ter sido aprovada, a obrigatoriedade para entrada em vigor foi prorrogada sem previsão de nova data. 4.2) Reporte da Auditoria Interna (AUDI) e Planos de Ação - Natureza da ordem: informação: A Auditora Interna, Ilaci Pavesi, fez o *Follow-up* do Relatório referente ao 2º Trim./2025 - Auditores Independentes SS ([26582327](#)), apresentando o *status* dos planos de ação das áreas técnicas aos apontamentos do Relatório referentes À ETE Vila Nova e a UTP-Unidade de Tratamento Preliminar- ETE Jarivatuba. **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.