



Carta anual de políticas públicas e governança corporativa



Águas de Joinville
Companhia de Saneamento Básico



Prefeitura de
Joinville

Sumário

<u>Apresentação</u>	<u>1</u>
<u>Identificação geral</u>	<u>2</u>
<u>Objetivo da empresa</u>	<u>3</u>
<u>Data de instituição da organização</u>	<u>4</u>
<u>Regulação</u>	<u>5</u>
<u>Estrutura organizacional</u>	<u>6</u>
<u>Força de trabalho</u>	<u>9</u>
<u>Políticas públicas</u>	<u>12</u>
<u>Comentários dos administradores</u>	<u>28</u>
<u>Estruturas e práticas de governança corporativa</u>	<u>31</u>
<u>Estruturas de controles internos e gerenciamento de riscos</u>	<u>34</u>
<u>Fatores de riscos</u>	<u>38</u>
<u>Remuneração dos administradores</u>	<u>41</u>



Apresentação

Em conformidade com o art. 8º, inciso I e VIII, da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, os membros do Conselho de Administração subscrevem a presente Carta Anual sobre Políticas Públicas e Governança Corporativa referente ao exercício social de 2022, a qual consolida em um único documento as informações sobre as nossas atividades desenvolvidas, estrutura de controle, fatores de risco, dados econômico-financeiros, comentários dos administradores sobre o desempenho, políticas e práticas de governança corporativa e descrição da composição e da remuneração da administração.

Identificação geral

CNPJ 07.226.794/0001-55 NIRE: 42.3.0002948.3
Sede: Joinville/SC
Tipo de estatal: Empresa pública
Tipo societário: Sociedade Anônima
Tipo de capital: Fechado
Abrangência de atuação: regional, no município de Joinville
Setor de atuação: Saneamento Básico
Diretor Presidente: Sidney Marques de Oliveira Junior Telefone: (47) 2105-1600 e-mail: sidney.oliveira@aguasdejoinville.com.br
Auditor Independente: Ricardo Massera Telefone: (47) 3209-3290
Data de divulgação: 04/2023

Objetivo da empresa

Competência institucional

- Explorar diretamente ou por intermédio de terceiros os serviços de água e esgotos sanitários;
- Realizar estudos, elaborar projetos e executar orçamentos de obras e ações necessárias para a consecução das atividades acima referidas;
- Planejar e operar os sistemas de saneamento básico no território do município de Joinville, compreendendo a captação, adução, tratamento e distribuição de água e coleta, afastamento, tratamento e disposição final do esgoto sanitário, comercializando esses serviços e os benefícios que direta ou indiretamente decorrerem de seus empreendimentos, bem como prestar serviços correlatos com seu objeto social;
- Obter e captar recursos para investimento nas áreas comercial e operacional dos sistemas de abastecimento de água e esgoto sanitário na sua área de atuação;
- Colaborar e firmar acordos ou convênios de colaboração com órgãos ou entidades federais, estaduais, municipais, com entidades privadas ou públicas para a consecução de seus fins sociais, bem como celebrar ajustes ou contratos de colaboração, assistência técnica e novos negócios que visem à elaboração de estudos, à execução de planos e programas de desenvolvimento econômico e a implantação de atividades que se relacionem com os serviços pertinentes aos seus objetivos, inclusive mediante remuneração;
- Prestar assistência técnica e ou administrativa, ou ainda, operar sistemas de abastecimento de água e esgoto sanitário em municípios cujos sistemas se encontram vinculados ou interligados ao sistema do Município de Joinville/SC, mediante a celebração de convênios, contratos ou consórcios específicos;
- Constituir ou participar de outras Companhias, na qualidade de acionista ou quotista, de modo a atingir seus objetivos sociais;
- Desenvolver isoladamente ou em parceria com empresas públicas ou privadas empreendimentos relacionados aos serviços de saneamento básico.
- Promover o desenvolvimento de pesquisas, melhorias e inovações inerentes a sua área de atuação, avaliando oportunidades de comercialização de tecnologias (produtos, processos e serviços) resultantes de projetos de P&D&I e, por meio de licenciamento, transferência, cessão ou direito de uso.
- Explorar atividades de geração e comercialização de energia elétrica, para si ou para terceiros, derivada ou não do aproveitamento de subprodutos dos processos relacionados aos serviços de saneamento.

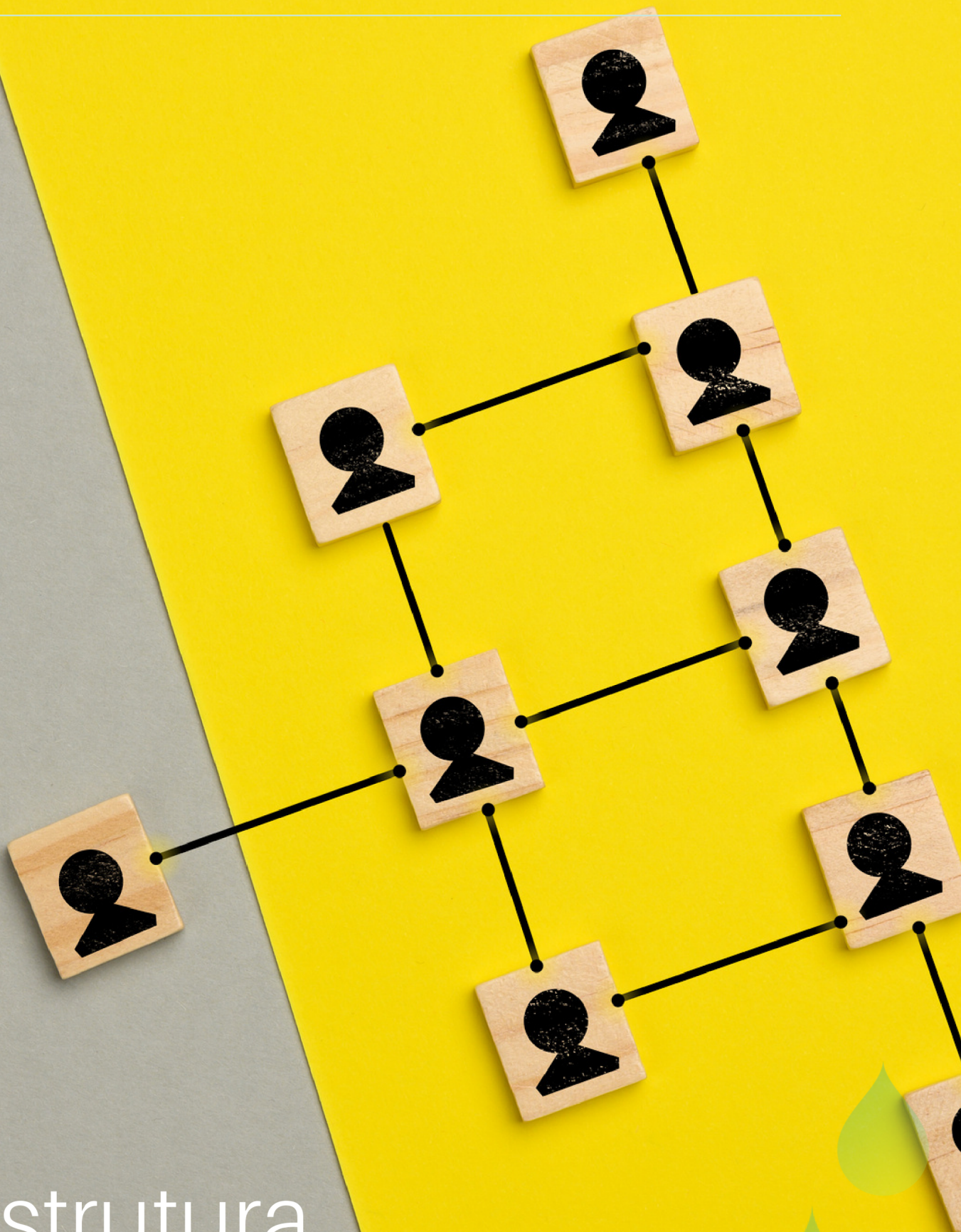
Data de instituição da organização

A Companhia Águas de Joinville foi criada pela Lei Municipal nº 5.054 de 02/07/2004 e constituída sob a forma de Sociedade de Economia Mista, através de Estatuto Social em 17 de novembro de 2004, com controle acionário exercido pela Prefeitura Municipal de Joinville (99,99% das ações). Em 27 de julho de 2005, a Companhia celebrou contrato de concessão de prestação de serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário com a Prefeitura do Município de Joinville/SC sob o número 363/2005, pelo período de 20 anos, podendo ser renovado. A concessão pela Prefeitura Municipal de Joinville, contempla todo o sistema de abastecimento de água e esgotamento sanitário, inicialmente administrado/investido pelo concessionário anterior (CASAN), que demandou ação judicial sobre esses investimentos, portanto, sub júdice. A Companhia iniciou suas atividades em junho de 2005 e a operação do sistema de água e esgoto em agosto de 2005.

Em 09 de janeiro de 2018, foi deliberada em Assembleia e em 25/04/2018 alterada a sua natureza jurídica para empresa pública dotada de personalidade jurídica de direito privado, passando a ser controlada integralmente pela Prefeitura Municipal de Joinville, que detém 100% do seu capital social, ato autorizado pelo artigo 91, §1º, da Lei Federal n. 13.303/2016.

Regulação

A Companhia está sujeita à regulação da Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento (ARIS), conforme contrato nº 219/2017.



Estrutura
organizacional

Conforme previsto no artigo 10 do Estatuto Social Consolidado da Companhia de 14/06/2021, consideram-se Administradores os membros do Conselho de Administração e da Diretoria.

A Assembleia Geral da Companhia Águas de Joinville é presidida pelo Prefeito Municipal, o qual representa o acionista (Prefeitura Municipal de Joinville) que detém 100% das ações com direito a voto.

O Conselho de Administração é um órgão de deliberação colegiada, composto por 7 membros titulares, os quais possuem um mandato de 2 (dois) anos, podendo ser reeleitos. Um dos conselheiros é empregado da Companhia e foi eleito pelos colaboradores.

A Companhia tem um Conselho Fiscal, de funcionamento permanente, com poderes, atribuições e qualificações definidas nos artigos 161 a 165 da lei 6.404/76, composto de 3 (três) membros efetivos, e suplentes em igual número, eleitos anualmente pela Assembleia Geral Ordinária, sendo permitida reeleição.

A Companhia atualmente tem 4 (quatro) Diretores, eleitos pelo Conselho de Administração, excetuando-se o Diretor Presidente, que é eleito pela Assembleia Geral. O mandato dos Diretores é de 2 (dois) anos, sendo permitida a reeleição. Compõe a Diretoria: Diretor Presidente, Diretor Administrativo-Financeiro, Diretor de Expansão e Diretor Operacional. Além disso temos cargos de Assessores, Gerentes e Coordenadores.

Em termos de Estrutura Física, a Companhia Águas de Joinville faz a gestão de 02 estações de tratamento de água (ETAs), 13 estações de tratamento de esgoto (ETEs), 13 reservatórios, 2.366 km de rede de água, 708 km de rede de esgoto, 130 estações elevatórias, 05 unidades de atendimento, 01 almoxarifado e 01 sede administrativa.

TATICCA Auditores Independentes S/S – CRC-2SP032267/O-1 – CVM -12220
CNPJ 20.840.718/0001-01
Rua Dr. Geraldo Campos Moreira 375, sala 51, Brooklin Novo, CEP 04571-020 – São Paulo – SP
Brasil – Tel.: (47) 3209-3290
RICARDO MASSERA
CRC-PR 066.333/O-2

Conselho de Administração

Marcelo Hack	Conselheiro Presidente
Daniel Augusto Hoffmann	Conselheiro Vice-presidente
Giancarlo Schneider	Conselheiro
Julio de Oliveira Moreira	Conselheiro
Fabio Rodrigo Schatzmann	Conselheiro - Membro Independente
Valdecio de Oliveira	Conselheiro - Membro Independente
Thiago Alberto Amorim	Conselheiro - Representante dos Empregados

Diretoria

Sidney Marques de Oliveira Junior	Diretor-Presidente
André Domingos Romero Castro	Diretor Administrativo-Financeiro
Alisson Shigueru Takahashi	Diretor Operacional e de Expansão

Conselho Fiscal Titulares

Luiz Cláudio Gubert	Diretor-Presidente
Samara Perfeito Nunes	Membro
Maurício Woehl Junior	Membro

Conselho Fiscal Suplentes

Christian Chermak	Membro
Elizia Roberta Mafra	Membro
Maria Cristina dos Santos de Santana	Membro

Estrutura organizacional

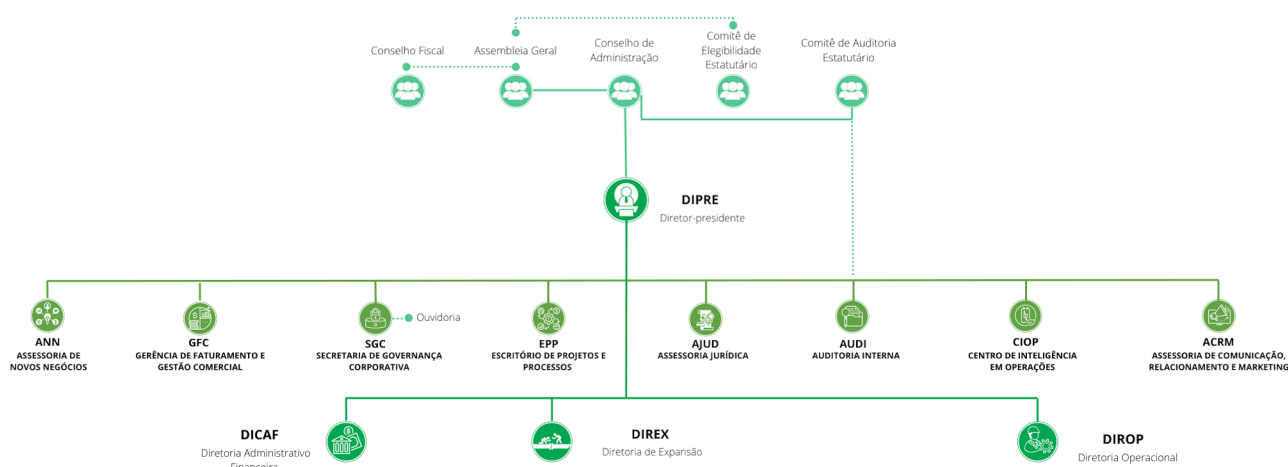
Conforme previsto no artigo 10 do Estatuto Social Consolidado da Companhia de 14/06/2021, consideram-se Administradores os membros do Conselho de Administração e da Diretoria. A Assembleia Geral da Companhia Águas de Joinville é presidida pelo Prefeito Municipal, o qual representa o acionista (Prefeitura Municipal de Joinville) que detém 100% das ações com direito a voto.

O Conselho de Administração é um órgão de deliberação colegiada, composto por 7 membros titulares, os quais possuem um mandato de 2 (dois) anos, podendo ser reeleitos. Um dos conselheiros é empregado da Companhia e foi eleito pelos colaboradores.

A Companhia tem um Conselho Fiscal, de funcionamento permanente, com poderes, atribuições e qualificações definidas nos artigos 161 a 165 da lei 6.404/76, composto de 3 (três) membros efetivos, e suplentes em igual número, eleitos anualmente pela Assembleia Geral Ordinária, sendo permitida reeleição.

A Companhia atualmente tem 4 (quatro) Diretores, eleitos pelo Conselho de Administração, excetuando-se o Diretor-Presidente, que é eleito pela Assembleia Geral. O mandato dos Diretores é de 2 (dois) anos, sendo permitida a reeleição. Compõe a Diretoria: Diretor-Presidente, Diretor Administrativo-Financeiro, Diretor de Expansão e Diretor Operacional. Além disso temos cargos de Assessores, Gerentes e Coordenadores.

Em termos de Estrutura Física, a Companhia Águas de Joinville faz a gestão de 02 estações de tratamento de água (ETAs), 13 estações de tratamento de esgoto (ETEs), 13 reservatórios, 2.366 km de rede de água, 708 km de rede de esgoto, 130 estações elevatórias, 05 unidades de atendimento, 01 almoxarifado e 01 sede administrativa.





Força
de trabalho

A força de trabalho da empresa é composta de 454 empregados, regidos pela CLT, sendo 04 Diretores Celetistas e 07 Conselheiros de Administração e 03 Conselheiros Fiscais (e igual número de suplentes).

Perfil por função	QTDE	%
Diretor	4	0,88%
Assessor	5	1,10%
Gerente	11	2,42%
Coordenador	35	7,71%
Administrativo/Operacional	400	88,11%
TOTAL	454	100,00%

Obs.: Considerando 22 estagiários.

Perfil por escolaridade	QTDE	%
Ensino Fundamental Completo	6	1,31%
Ensino Médio incompleto	1	0,22%
Ensino Médio completo	111	24,24%
Educação Superior incompleta	94	20,52%
Educação Superior completa	163	35,59%
Pós-Graduação completa	63	13,76%
Mestrado completo	20	4,37%
TOTAL	458	100,00%

Base: Dez/2022

Segmentos	Economias		Ligações	
	Água	Esgoto	Água	Esgoto
Industrial	1.460	488	1.294	427
Comercial	17.020	9.728	12.897	6.767
Pública	699	334	544	249
Residencial	224.712	84.145	147.103	40.088
Total	243.891	94.695	161.838	47.531
Tarifa Social	6.602	1.492	6.479	1.454

Base: Nov/2022

Para realização das suas atividades a Companhia Águas de Joinville conta com uma gama significativa de fornecedores, os quais fornecem os principais insumos e prestam serviços essenciais à população. Quaisquer eventos a eles relacionados impactam diretamente na eficiência dos serviços e, por consequência, na imagem da empresa perante os consumidores e sociedade.

A relação detalhada de fornecedores também se encontra no site da Companhia Águas de Joinville.

Os fornecedores de materiais e serviços são selecionados e qualificados por meio de Editais Públicos de Licitação, com base em seu Regulamento de Licitações e Compras (RLC), fundamentado na Lei 13.303/16, com exceção do fornecimento de energia elétrica, que é realizado por uma concessionária e regulado pela Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL).



Políticas públicas

A Lei 13.303/16, em seu art. 8º, inciso I, exige a elaboração de “carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas pela empresa pública, pela sociedade de economia mista e por suas subsidiárias, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização para suas respectivas criações, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim, bem como dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos”.

Essas informações estão detalhadas a seguir:

Interesse público subjacente às atividades empresariais

Descrição do negócio: Atua no setor concessionário de abastecimento de água e coleta e tratamento de esgoto, realizando estudos, projetos, planejando e operando sistemas de água e esgoto, captando recursos para investimento na ampliação e melhoria dos sistemas e realizando acordos e convênios com outras instituições de interesse em prol da universalização dos serviços e melhoria da qualidade dos serviços a um preço justo.

O município de Joinville reassumiu os serviços em 2 de agosto de 2005, data em que a Companhia Águas de Joinville deu início às suas operações. Ainda nos primeiros anos da concessão, a Companhia Águas de Joinville elaborou o plano de expansão do Sistema de Esgotamento Sanitário (SES) da cidade, que objetivava a ampliação da cobertura de esgoto da cidade, cujo percentual em 2005 era de 14%, atualmente a Companhia possui 43,6% de cobertura de esgoto.

A Companhia Águas de Joinville conta com o Plano Diretor de Água (PDA) projetado para o horizonte final de 2037 e o Plano Diretor de Esgoto (PDE), este projetado para uma universalização considerando o horizonte final de 2047, contudo, devido ao novo Marco Legal do Saneamento, o nosso PDE foi revisado, contemplando uma nova projeção com o horizonte final em 2033.

Políticas públicas

Constitui o principal objeto social da companhia a prestação de serviços de saneamento básico com vistas à sua universalização na cidade de Joinville, compreendendo as atividades de abastecimento de água e esgotamento sanitário. O quadro abaixo representa como a Companhia Águas de Joinville atende a cidade de Joinville, e quais são as principais entregas feitas à sociedade.

Atuação	Foco Estratégico	Ativos	Entrega para sociedade
Abastecimento de Água	Água não pode faltar e a qualidade é condição básica de fornecimento	2 ETAs 13 Reservatórios 244.164 economias ativas de água 2.366 km de rede de água	99,78% de cobertura com rede de água 2.100 litros de água distribuídos por segundo 97,78% de índice de disponibilidade de água
Esgotamento Sanitário	Universalização, monitoramento da qualidade dos serviços e redução do impacto ambiental	13 ETES 130 Estações elevatórias 106.389 economias com cobertura de esgoto 711 km de rede de esgoto	43,6% de cobertura de esgoto 32.342 m³ de esgoto tratado por dia 100% de tratamento do esgoto coletado

Base: 12/2022

Objetivos, Indicadores e Metas relativas ao desenvolvimento de atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas:

Objetivos Estratégicos

Os objetivos estratégicos da empresa foram compatibilizados com os três eixos/temas estratégicos e as perspectivas estratégicas do seu modelo de negócio, conforme apresentado abaixo:

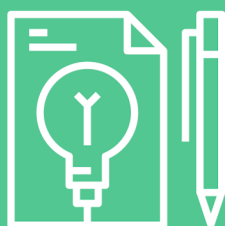
Eixos Estratégicos CAJ

Sustentabilidade, expansão e novos negócios



- Universalização do esgotamento sanitário;
- Ampliação dos mercados de atuação;
- Diversificação do portfólio de produtos e serviços;
- Receitas incrementais;
- Maior share;
- Cumprimento das metas do novo Marco do Saneamento;
- Longevidade do negócio;
- Manutenção das condições socioambientais.

Excelência operacional



Iniciativas que visam ao aumento da produtividade interna e de terceiros, com a otimização de processos e recursos, a eliminação de desperdícios e o monitoramento inteligente das atividades, garantindo, assim, eficiência e eficácia nas entregas.

Experiência do usuário



Iniciativas que visam à melhoria na experiência do usuário com produtos e serviços oferecidos pela Companhia, promovendo uma percepção positiva e uma imagem institucional favorável.

Pilares Estratégicos CAJ

Sustentabilidade, expansão e novos negócios



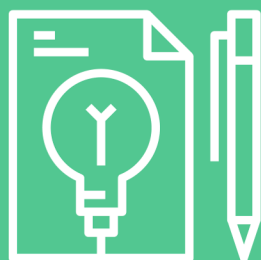
Pilares estratégicos

Iniciativas que visam à universalização do esgotamento sanitário, ampliação dos mercados de atuação e à diversificação do portfólio de produtos e serviços, possibilitando, assim, receitas incrementais, maior share e o cumprimento das metas do novo Marco do Saneamento. Também visam à longevidade do negócio, com a manutenção das condições socioambientais necessárias para garantia dos recursos futuros por meio de soluções inovadoras e da eliminação de impactos socioambientais gerados pelas atividades.

Langging indicators

- Maximizar a geração de receitas, garantindo lucratividade e rentabilidade nos investimentos.
- Reduzir custos e despesas, aumentando a eficiência nos usos nos recursos e processos empregados.

Excelência operacional



Pilares estratégicos

Iniciativas que visam o aumento da produtividade interna e de terceiros, com a otimização de processos e recursos, a eliminação de desperdícios e o monitoramento inteligente das atividades, garantindo, assim, eficiência e eficácia nas entregas.

Langging indicators

- Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de abastecimento de água, garantindo água boa e disponível;
- Assegurar eficiência e eficácia na gestão dos processos de manutenção e apoio, garantindo convergência com os processos principais;
- Assegurar eficiência e eficácia de esgotamento sanitário, garantindo esgoto coletado e tratado;
- Assegurar eficiência e eficácia nos projetos e serviços prestados, utilizando-se dos melhores métodos e tecnologias inovadoras.

Experiência do usuário



Pilares estratégicos

Iniciativas que visam à melhoria na experiência do usuário com produtos e serviços oferecidos pela Companhia, promovendo uma percepção positiva e uma imagem institucional favorável.

Langging indicators

- Captar e fidelizar, entregando uma experiência positiva em todos os canais.
- Melhorar a imagem institucional, sendo transparente e proativo nas comunicações.

Abaixo segue tabela com o peso atribuído para cada perspectiva e objetivo estratégico, com vistas a diferenciar a relevância estratégica das principais metas.

Resultados estratégicos obtidos em 2022

Indicadores estratégicos CAJ				
Perspectiva estratégica	Objetivo estratégico	Indicadores	Meta 2022	Resultado 2022
Financeiro	Maximizar a geração de receitas, garantindo lucratividade e rentabilidade nos investimentos.	% Cumprimento orçamentário da ROL	100%	102,77%
		Lucratividade	24,94%	31,58%
	Reduzir custos e despesas, aumentando a eficiência no uso dos recursos e processos empregados.	% Cumprimento orçamentário dos gastos	100%	96,41%
Mercado	Captar e fidelizar, entregando uma experiência positiva em todos os canais	Índice de Satisfação Transacional Temporal	91,30	91,60
		Atendimento ao Tempo de Resposta	77%	77%
		IDCC - Índice de desempenho do contact center	85,5%	70%
	Melhorar a imagem institucional, sendo transparente e proativo nas comunicações	NPS Relacional Contínuo	70,40	63,29
		Reclamações dos serviços de abastecimento de água e de esgotamento sanitário - Metas de Concessão	5	2,15
Operações	Assegurar eficiência e eficácia na gestão dos processos de manutenção e apoio, garantindo convergência com os processos principais	TRDOM - Tempo de Resposta às Demandas de Operação e Manutenção	18:88	40:02
		Índice de eficiência dos serviços de operação e expansão	75%	49,32%
	Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de esgotamento sanitário, garantindo esgoto afastado e tratado.	Índice de Qualidade do Efluente Tratado (IQEt)	100%	98%
		Índice de ef. energética esgoto	0,73	0,70
		Índice de Remoção de DBO nas ETEs - Concessão	80	100%
		Índice de economias residenciais atendidas com rede coletora de esgoto - Concessão	42,4%	38,63%
		Índice de economias residenciais atendidas com rede coletora e tratamento de esgoto - Concessão	42,4%	38,63%
		% de cobertura de esgoto	44,4%	43,60%
	Assegurar eficiência e eficácia na gestão dos serviços de abastecimento de água, reduzindo as perdas de água e garantindo água potável e disponível	Índice de economias residenciais com rede de abastecimento de água - Concessão	99%	99,12%
		Índice de Perdas Totais 2021/2022 - Concessão	40,2%	41,4%
		Índice de Perdas por Ligação 2020-2022 - Concessão	470	483,50
		Índice de desempenho da Qualidade da água (IDQAd)	99,30%	98,75%
		Incidência das análises de coliformes totais no padrão estabelecido - Concessão	98%	97,74%
		Índice de Disponibilidade do Serviço do Sistema de Água (IDSA)	97,76%	96,68%
		Índice de ef. Energética de água	0,52	0,51
		% Execução Investimentos - 2022	100%	92,70%
	Assegurar eficiência e eficácia nos projetos e serviços prestados, utilizando-se dos melhores métodos e tecnologias inovadoras			

Base: dez/2022

Objetivos estratégicos da CAJ e ODS - Objetivos de sustentabilidade no milênio

Em 2015 foi elaborada pela Cúpula das Nações Unidas uma agenda sobre o Desenvolvimento Sustentável no planeta. A agenda é detalhada no documento “Transformando o nosso mundo: a agenda 2030 para o desenvolvimento sustentável” e propõe a atuação em áreas vitais para a humanidade.

Por meio desta agenda, a ONU propõe 17 Objetivos do Desenvolvimento Sustentável e 169 metas que articulam as dimensões social, econômica e ambiental e buscam concretizar os direitos humanos em todo o mundo (ONU, 2015). Desde 2015 a CAJ é signatária deste movimento. Desta forma, todos os seus objetivos estratégicos estão alinhados com algum ODS.

Objetivos Estratégicos CAJ	ODS
Prestar serviços com eficiência, preservando a infraestrutura da cidade.	9 – Indústria, Inovação e Infraestrutura
Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de abastecimento de água, garantindo água boa e disponível	3 – Saúde e Bem-Estar 6 – Água Potável e Saneamento
Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de esgotamento sanitário, garantindo esgoto afastado e tratado.	3 – Saúde e Bem-Estar 6 – Água Potável e Saneamento
Contribuir para Rios Limpos e Vivos	14 – Vida na água
Maximizar as receitas	8 – Trabalho decente e crescimento econômico
Captar, fidelizar e encantar os clientes, criando uma experiência positiva em todos os canais	3 – Saúde e Bem-Estar
Atuar com responsabilidade socioambiental, promovendo o engajamento organizacional e aprimorando a gestão do conhecimento	11 – Cidades e comunidades sustentáveis
Captar, fidelizar e encantar os clientes, criando uma experiência positiva em todos os canais	12 - Consumo e Produção responsáveis
Maximizar as receitas, mantendo sempre um preço justo	8 – Trabalho decente e crescimento econômico
Prestar serviços com eficiência, preservando a infraestrutura da cidade.	12 - Consumo e Produção responsáveis
Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de esgotamento sanitário, garantindo esgoto afastado e tratado.	12 - Consumo e Produção responsáveis
Assegurar eficiência e qualidade na gestão dos serviços de abastecimento de água, garantindo água boa e disponível	7 – Energia Limpa e Acessível
Assegurar eficiência e qualidade nos projetos e obras de expansão	9 – Indústria, Inovação e Infraestrutura 11 – Cidades e comunidades sustentáveis
Pesquisar e aplicar as melhores soluções para o SAA e SES	17 – Parcerias e meios de implementação
Atuar com responsabilidade socioambiental, promovendo o engajamento organizacional e aprimorando a gestão do conhecimento	3 – Saúde e Bem-Estar 8 – Trabalho decente e crescimento econômico
Garantir segurança, eficiência e eficácia na gestão dos sistemas de informação e de suporte administrativo - financeiro, buscando a manutenção da saúde financeira.	9 – Indústria, Inovação e Infraestrutura

Recursos para custeio das políticas públicas

Os recursos financeiros, essenciais para atender as necessidades operacionais e manter equilibrado o fluxo financeiro da Companhia, são garantidos pelas receitas provenientes dos recebimentos de tarifas de água e esgoto e serviços. Por outro lado, a empresa realiza investimentos constantes por meio do Plano Plurianual - PPA, para prestar os serviços públicos de abastecimento de água e esgotamento sanitário, sem perder de vista a expansão e a garantia da qualidade da prestação desses serviços. O PPA é elaborado com uma visão de cinco anos, considerando estudos técnicos preliminares, plano municipal de saneamento, plano diretor de água, plano diretor de esgoto, diagnósticos operacionais e ambientais e demais demandas dos sistemas de abastecimento.

Os investimentos de curto, médio e longo prazo também estão previstos no PPA, que inclui os projetos com fontes de recursos asseguradas por meio de financiamento ou orçamento da empresa, e aqueles para os quais é necessária a captação de recurso.

Os recursos para os investimentos são geridos de três formas:

a) Recursos próprios: anualmente é disponibilizado um montante cujo valor tem como base a capacidade financeira da Companhia;

b) Recursos financiados: O plano de universalização considera a participação de recursos de terceiros, via financiamentos, para cumprir os investimentos requeridos, já que a empresa não conseguiria atingir as metas impostas pelo Novo Marco do Saneamento utilizando apenas recursos próprios. Hoje, a Companhia Águas de Joinville tem contratos de financiamentos junto a Caixa Econômica Federal, BRDE - Banco Regional de Desenvolvimento do Extremo Sul, AFD - Agência Francesa de Desenvolvimento para serem aplicados nos investimentos.

c) Recursos a fundo perdido (OGU – Orçamento Geral da União): recurso captado junto à União, no âmbito do Programa Saneamento Básico. O Programa tem como objetivo implementar medidas estruturantes que assegurem a melhoria da gestão e da prestação dos serviços públicos de saneamento básico, considerando o abastecimento de água potável, o esgotamento sanitário, a drenagem e manejo de águas pluviais, e a limpeza e manejo de resíduos sólidos urbanos.

Resultados de 2022

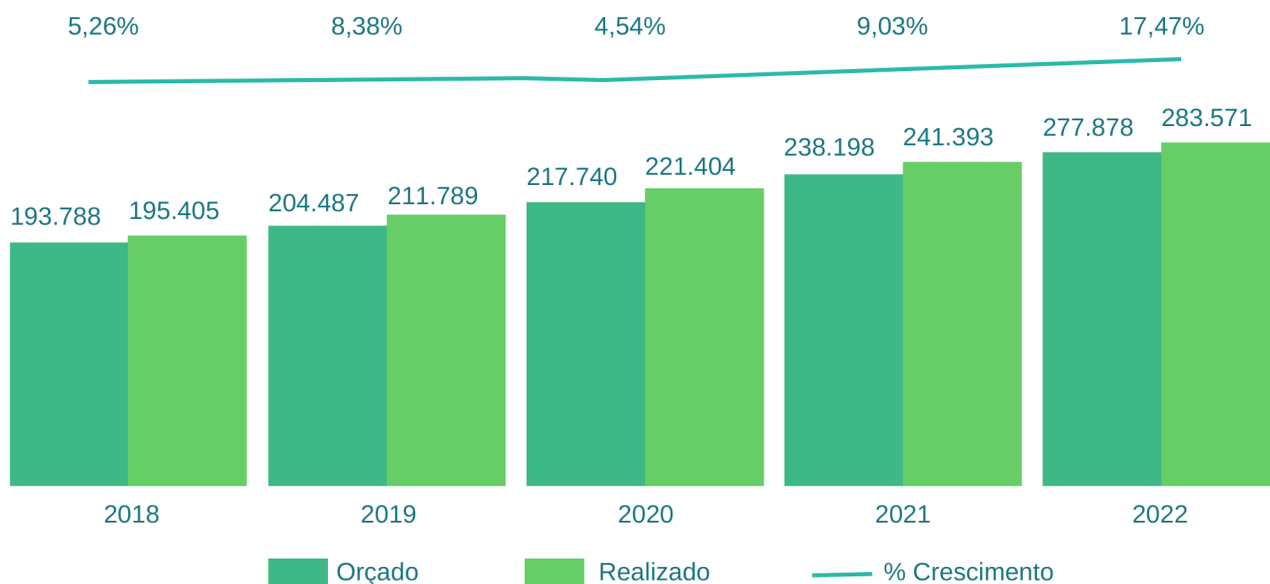
O Ano de 2022 marcou a retomada da economia. Para a Companhia foi um período de grandes contratações, visando a realização do seu Plano de Investimentos.

A Companhia Águas de Joinville apresentou um crescimento de 17,47% (Dezembro/2022) em sua Receita Operacional Líquida se comparado com o mesmo período de 2021.

Os valores investidos em expansão e melhorias dos sistemas de água e esgoto e institucionais são expressivos: **R\$ 161,8 milhões**, sendo estes, R\$ 76,3 milhões em água, R\$ 80,1 milhões em esgoto, e R\$ 5,3 milhões em patrimônio institucional, cujo detalhamento segue no presente relatório.

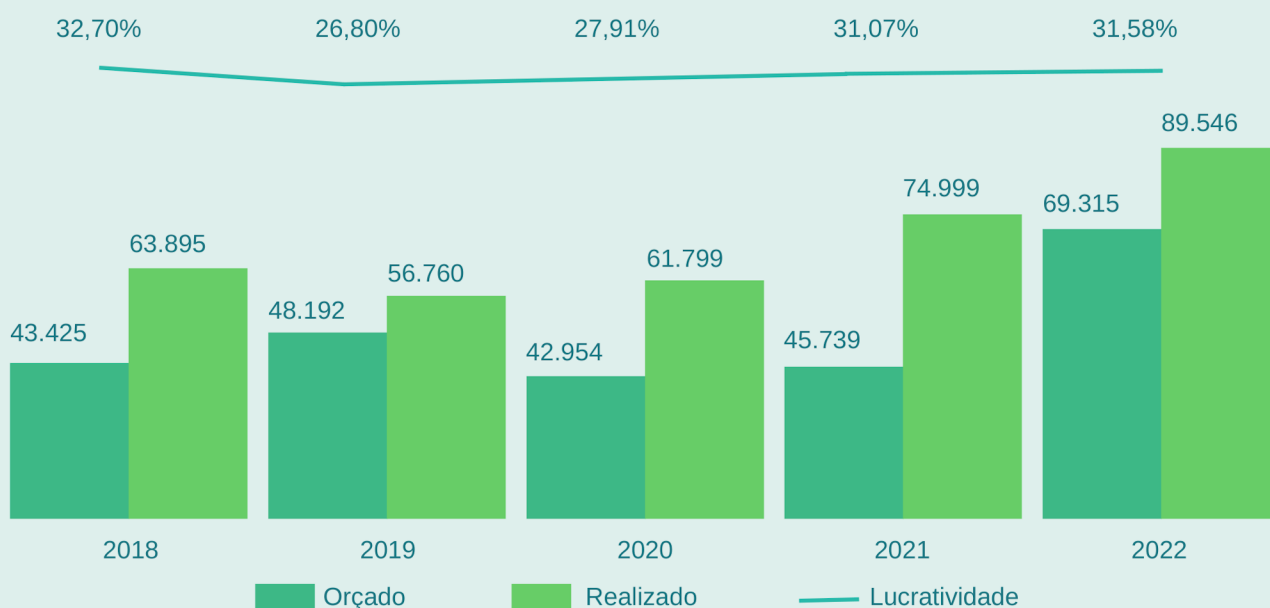
A **Receita Operacional Líquida** (sem considerar a Receita de Construção) da Companhia acumulada até Dez/2022 somou R\$ 283,571 milhões, ou seja, foi 2,05% maior do que o orçado para o período.

Receita Operacional Líquida (sem considerar a Receita de Construção)



O **Lucro Líquido** da Companhia acumulado em dezembro de 2022 foi de R\$ 89,546 milhões, o que representou 29,19% a mais do que o Orçado para o ano e 31,58% da Receita Operacional Líquida.

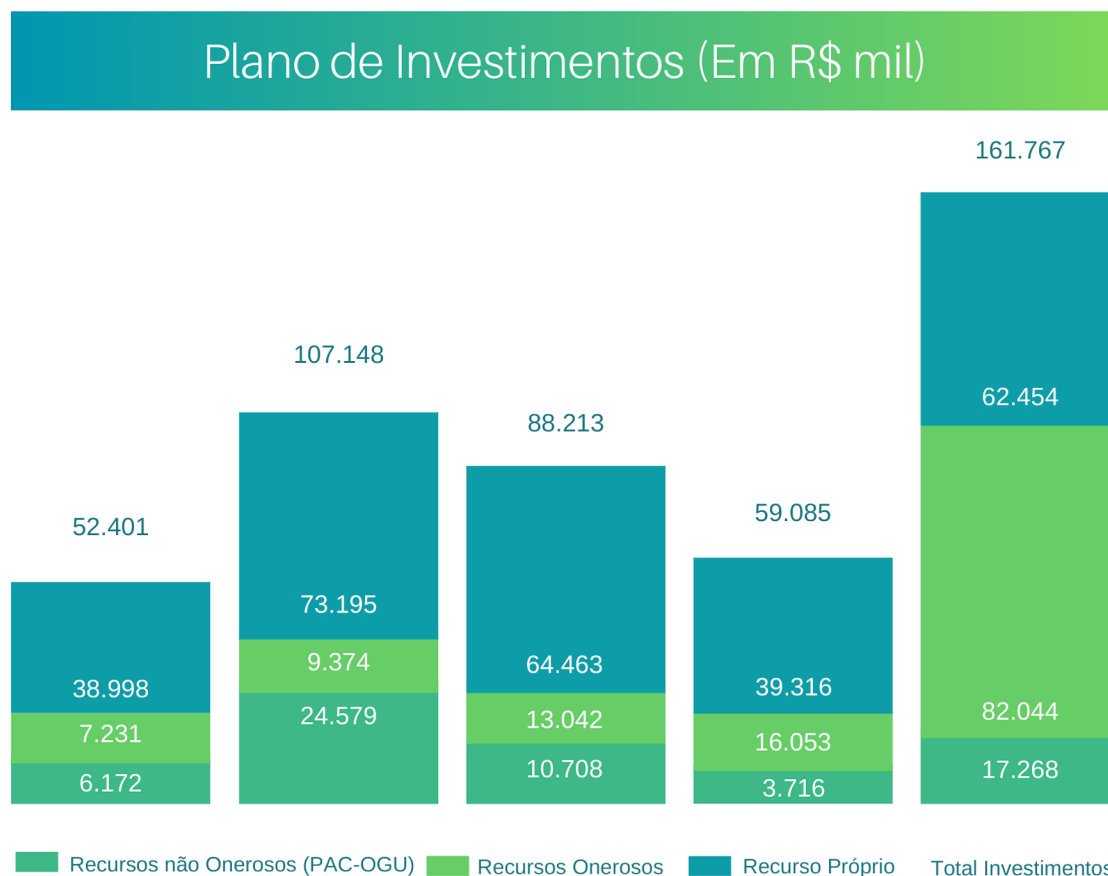
Lucro Líquido



Os recursos onerosos captados em 2022 totalizaram R\$ 82,044 milhões, enquanto os recursos recebidos a fundo perdido (OGU) representaram R\$ 17,268 milhões.

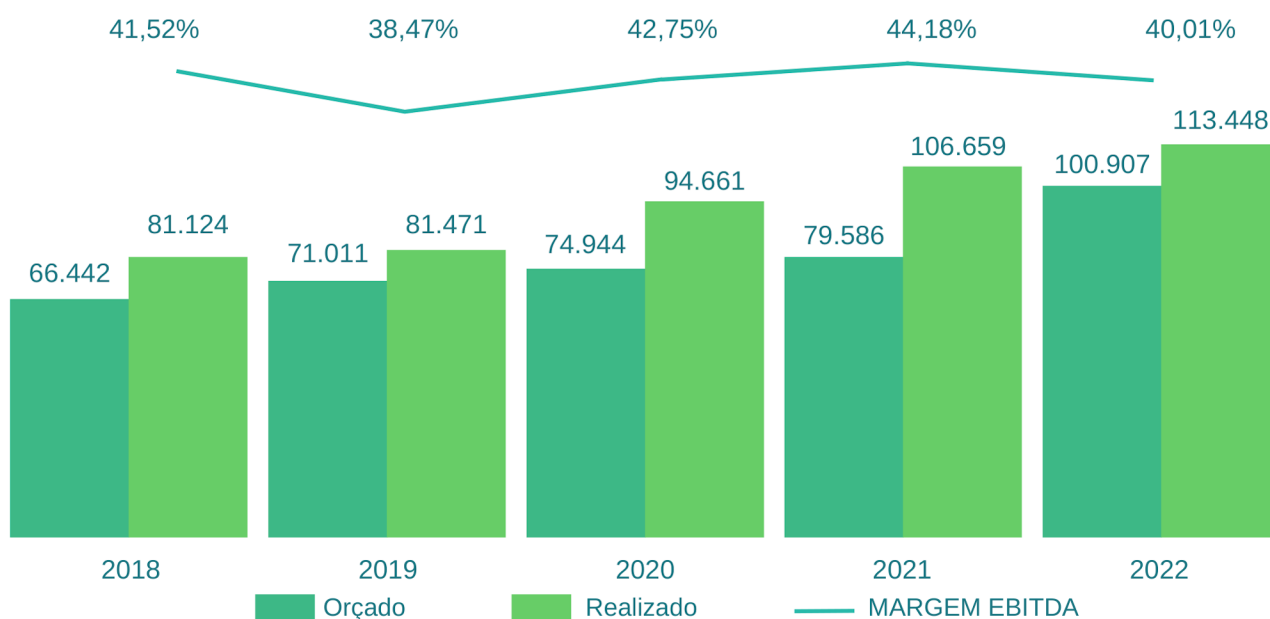
Ano	2018	2019	2020	2021	2022
Total Investimentos	52.401	107.148	88.213	59.085	161.767
Recursos Onerosos	7.231	9.374	13.042	16.053	82.044
Recursos não Onerosos (PAC-OGU)	6.172	24.579	10.708	3.716	17.268
Recurso Próprio	38.998	73.195	64.463	39.316	62.454

Total de Investimentos



O **EBITDA** (Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização) acumulado de dezembro de 2022, que representa quanto uma empresa gera de recursos através de suas atividades operacionais, sem contar impostos e outros efeitos financeiros, foi de R\$ 113,448 milhões, uma margem de 40,01%.

EBITDA



Para dar maior clareza à situação econômico-financeira da Companhia, apresentamos os principais indicadores do ano de 2022:

Ano	2021	2022
Receita Líquida	241.393	283.571
EBITDA	106.659	113.448
Lucro Líquido Do Exercício	74.999	89.546
Ativo Circulante	144.664	182.082
Ativo Realizável a Longo Prazo	119.747	156.274
Ativo Permanente	562.947	683.900
Passivo Circulante	43.815	72.785
Passivo Não Circulante	193.095	292.818
Patrimônio Líquido	590.448	656.652
Dívida Líquida	117.472	194.877
Juros Sobre Capital Próprio	19.985	21.267

Indicadores	2021	2022
Margem EBITDA	44,18%	40,01%
Margem Líquida	31,07%	31,58%
Rentabilidade do PL	12,70%	13,64%
Liquidez Corrente	3,30	2,50
Dívida Líquida/PL	0,03	0,10
Dívida Líquida/EBITDA	0,17	0,58
Endividamento	28,63%	37,40%

Orçamento Plurianual (2023-2027)

Conforme o orçamento plurianual aprovado em 30 de Novembro de 2022, serão investidos R\$ 1.335 milhões no período de 2023 a 2027, sendo R\$ 29 milhões com recursos a fundo perdido do Orçamento Geral da União. Deste valor, R\$ 669 milhões serão aplicados diretamente no sistema de coleta e tratamento de esgoto e R\$ 657 milhões no sistema de tratamento e distribuição de água.

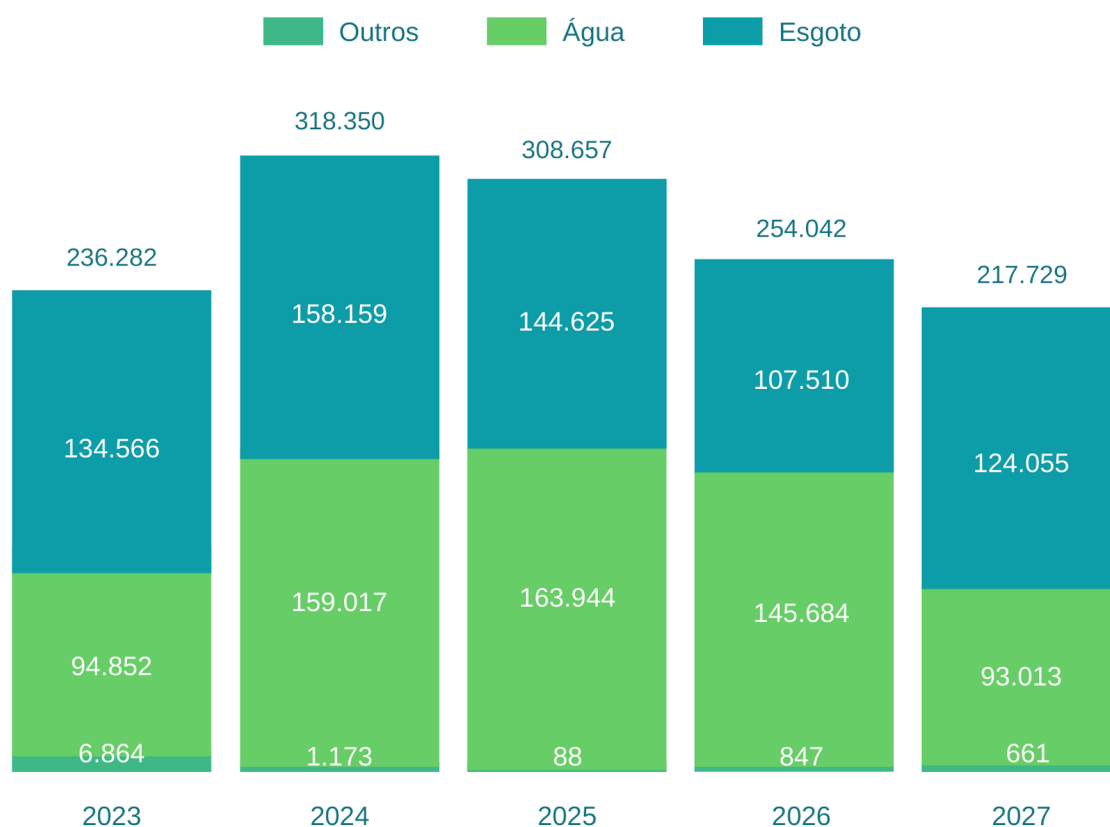
Nos itens seguintes são apresentados os valores orçados para fazerem frente a realização das políticas públicas da empresa no período de 2023 a 2027.

Plano de Expansão:

Investimentos	2023	2024	2025	2026	2027	23-27
Esgoto	134.566	158.159	144.625	107.510	124.055	668.915
Obras de Esgoto - Coleta	55.594	76.830	72.899	48.369	28.585	282.276
Melhorias Operacionais Esgoto - Coleta	5.539	5.339	4.117	4.144	4.068	23.206
Melhorias Operacionais Esgoto - Tratamento	8.709	4.880	9.734	7.571	1.304	32.198
Água	94.852	159.017	163.944	145.684	93.013	656.509
Obras de Água - Tratamento	1.419	24.636	70.470	78.342	20.907	195.775
Obras de Água - Distribuição	28.073	39.959	23.546	1.620	9.402	102.600
Melhorias Operacionais Água - Tratamento	16.260	43.609	4.055	4.062	4.082	72.068
Melhorias Operacionais Água - Distribuição	49.100	50.813	65.872	61.660	58.621	286.067
Institucional	6.864	1.173	88	847	661	9.635
Melhorias Institucionais	4.709	705	88	847	661	7.011
Obras Institucionais	2.156	468	-	-	-	2.624
Total Geral	236.282	318.350	308.657	254.042	217.729	1.335.059

Plano de Investimentos aprovado para o período de 2023-2027:

Plano de Investimentos 2023-2027



Origem e Aplicação de Recursos

Para fazer frente a cerca de R\$ 1,7 bilhão em investimentos necessários à **universalização dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário até 2033*** a captação de recursos de terceiros é fator condicionante, através de contratos de empréstimos, uma vez que os recursos próprios são insuficientes para fazer frente aos investimentos planejados. Além dos contratos já existentes – CEF, BRDE e AFD - Agência Francesa de Desenvolvimento, em 2022 a CAJ negociou um contrato com o Ministério da Economia e o BID - Banco Interamericano de Desenvolvimento no valor de US\$128MM, e agora avança nas etapas de aprovação no Governo Federal. Com esses contratos, será possível atingir 72% de cobertura de esgotamento sanitário, além de ampliar e melhorar a eficiência do sistema de abastecimento de água e reduzir as perdas de água.

O Orçamento Empresarial de 2023 aprovado pelo Conselho de Administração em 30/11/2022 prevê uma mobilização de recursos, ao longo do exercício, da ordem de R\$ 511,935 milhões, destinados à operação, manutenção e administração dos sistemas e a execução de um programa de investimentos, visando à ampliação, melhoria e implantação de sistemas de abastecimento de água e esgotamento sanitário, bem como de seu fortalecimento institucional. Em geral, o balanço orçamentário entre as origens e aplicações dos recursos, indica um saldo negativo de R\$ 4,335 milhões, conforme abaixo:

Discriminação	Origem	Aplicação
Receita Operacional / Outros Créditos	339.460	
Outras Receitas Operacionais	12.215	
Receitas de Financiamentos	152.370	
Repasse de Recursos (OGU - Orçamento Geral da União)	7.889	
Despesas Operacionais		233.397
Serviço da Dívida		26.393
Despesas Tributárias / Outras Operacionais		13.281
Investimentos		226.402
CSLL (Contribuição Social sobre Lucro Líquido) e Outras saídas		16.797
Saldo Orçamento		4.335
Saldo do ano	511.935	511.935

*Valores em R\$ mil

A photograph of two business professionals in an office setting. One person, wearing a dark suit and tie, is standing and pointing their right index finger towards a laptop screen. Another person, wearing a light-colored shirt, is seated at a wooden desk, typing on the laptop's keyboard. The laptop is silver and open. The desk is made of light-colored wood. In the foreground, a black pen with silver accents lies on the desk. The background is slightly blurred, showing a bright, possibly windowed area. The overall tone is professional and collaborative.

Comentários dos administradores

ETA Piraí Sul: foi concluída a aquisição do terreno, bem como finalizado e protocolado no órgão ambiental o Estudo visando à emissão de Licença Ambiental Prévia (LAP). A minuta de edital para contratação internacional foi elaborada e disponibilizada para análise da equipe do BID objetivando receber a Não-Objecção para sua publicação, visto que este projeto faz parte do contrato de empréstimo com o referido agente financiador.

Iniciado em 10/2022, o Contrato 195/2022 prevê a elaboração dos projetos executivos e execução das obras das adutoras de água tratada do sistema Piraí Sul, são cerca de 10km de tubulações de diâmetros DN900, DN700 e DN500, para transportar a água tratada, da ETA Piraí Sul até os reservatórios R11 e R12. Executados até o momento 14% da extensão contratada (ref. 03/2023). Empresa contratada: ENPASA - ENGENHARIA, PAVIMENTACAO E SANEAMENTO LTDA.

Apenas lembrando, o novo sistema produtor tem como objetivo preparar a cidade para o crescimento populacional projetado, ampliando a disponibilidade de água para a zona sul da cidade e reduzindo a pressão hídrica sobre os sistemas existentes (Cubatão e Piraí). A nova ETA terá capacidade de tratar 750L/s em primeira fase, o que representa um aumento de aproximadamente 30% da capacidade de produção de água de Joinville, trazendo maior maleabilidade e segurança ao abastecimento.

Captação de Recursos: em 2022 a Companhia assinou contratos de financiamento com BRDE (R\$ 76MM) e a Agência Francesa de Desenvolvimento-AFD (€ 45MM) e concluiu a negociação de contrato com o Banco Interamericano de Desenvolvimento-BID (US\$128MM) que tem previsão para ser assinado agora em 2023.

Apenas lembrando, com esses contratos, será possível atingir 72% de cobertura de esgotamento sanitário, além de melhorias nas redes de água e redução de perdas.

Universalização do Sistema de Esgotamento Sanitário: a consultoria da FIPE, juntamente com os técnicos da CAJ, definiu a solução tecnológica a ser adotada como base para os cálculos dos investimentos e custos operacionais. Também já foi feita análise jurídica sobre quais modelos podem ser adotados e as ações necessárias para viabilizarmos outros modelos mais adequados, se for o caso. Atualmente o projeto se encontra na fase de definição do modelo econômico-financeiro, . Assim que definirmos o melhor modelo para concretização do projeto, daremos andamento às consultas públicas visando publicidade ao tema.

Apenas lembrando, a Companhia está buscando soluções para acelerar a universalização por meio de modelagem, como por exemplo a contratação de consultoria especializada nos serviços de modelagem técnica, jurídica, econômica-financeira para a melhor solução para o esgotamento sanitário da região da Vertente Leste de Joinville, o qual abrange os bairros Aventureiro, Iririú, Jardim Iririú e Comasa. A escolha para executar estes serviços após larga busca no mercado foi a Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas – FIPE, a qual poderá dar segurança quanto a qualidade dos estudos e para tomada de decisão da Administração e demais partes interessadas.

Eficiência Energética dos Sistemas: em 2022, a meta do indicador de Eficiência Energética no Sistema de Abastecimento de Água (IN058 do SNIS) teve seu índice atingido. A meta estipulada era de 0,52 kWh/m³, o resultado apurado foi de 0,51 kWh/m³. Esse índice foi alcançado devido a uma operação mais eficiente, resultando em um menor consumo de energia por metro cúbico bombeado.

A meta do indicador de Eficiência Energética no Sistema de Esgotamento Sanitário (IN059 do SNIS) também teve seu índice atingido conforme estipulado. Onde a meta era de 0,72 kWh/m³, e o resultado apurado foi de 0,70 kWh/m³. Mesmo com o aumento no consumo de energia por m³ tratado devido a alterações no sistema de bombeamento da Estação Elevatória de Esgoto - EEE Florianópolis e a criação de novas elevatórias, o volume de esgoto injetado na Estação de Tratamento de Esgoto - ETE Jarivatuba também foi maior, ocasionando um bom resultado.

Foram realizadas as seguintes atividades: Adequação da Subestação do booster Waldomiro José Borges para realizar o processo de Migração para o Mercado Livre de Energia; Migração da ETE Jarivatuba para o Mercado Livre de Energia; Conclusão do processo para Contratação equipamento portátil para medição de rendimento dos sistemas de bombeamento; Ampliação do Sistema de Gestão de Energia; Conclusão do processo para Contratação do Seguro dos Contratos de Energia para 2023; Conclusão do processo para Contratação do Retrofit do Sistema de bombeamento de água da ETA Cubatão; Conclusão do processo para Contratação da Turbina Hidrogeradora de Energia na entrada do Reservatório R5. Com essas ações, em 2022, o resultado alcançado foi a redução da emissão de 5 mil toneladas CO₂ na atmosfera, com a utilização de energia limpa proveniente do mercado livre de energia e a economia de R\$ 2,9 Milhões com energia.

Apenas lembrando, para os próximos 5 anos, os resultados esperados com o Programa de Eficiência Energética da CAJ focado na compra eficiente de energia através da migração para o mercado livre com compra de energia de fontes limpas e renováveis, programa de eficiência energética para as unidades operacionais ou com a geração de energia, através da construção de usinas de geração de energia e turbinas nas grandes adutoras, gerando uma economia de R\$ 49 milhões para o período, redução de 14GWh de Energia e redução de emissão de 50 mil toneladas de CO₂ na atmosfera.



Estruturas e práticas de governança corporativa



As estruturas e mecanismos de governança corporativa utilizados pela Companhia Águas de Joinville em atendimento às políticas públicas, no intuito de zelar pela transparência, integridade e exatidão das informações aqui apresentadas são:

Assembleia Geral dos Acionistas – com reuniões ordinárias em um dos quatro primeiros meses após o término do exercício social e, extraordinariamente, quando convocada, observadas as prescrições legais e estatutárias.

Conselho de Administração – é composto de 7 (sete) membros efetivos com mandato de 2 (dois) anos, coincidentes com o da Diretoria, permitidas, no máximo, 3 (três) reconduções consecutivas. Realizam reuniões mensais para deliberação de matérias conforme atribuições legais e estatutárias. Dentre os sete membros, dois são conselheiros independentes e um é representante dos empregados.

Conselho Fiscal – é composto de 3 (três) membros efetivos e respectivos suplentes, acionistas ou não, eleitos anualmente em Assembleia Geral. Fazem reuniões ordinariamente no mínimo 04 (quatro) vezes ao ano, uma vez a cada trimestre, ocasião em que são examinadas as Demonstrações Financeiras Trimestrais e anualmente as Demonstrações Financeiras do encerramento do exercício, sendo estas últimas enviadas à Assembleia Geral dos Acionistas, acompanhadas de parecer.

Diretoria – a Administração da Companhia é exercida por uma Diretoria composta por quatro diretores, sendo o Diretor-Presidente indicado pelo Controlador e os outros três indicados pelo Conselho de Administração, pelo período de 2 (dois) anos. Desta forma temos a Diretoria da Presidência, a Diretoria Administrativa e Financeira, a Diretoria de Expansão e a Diretoria Operacional.


Comitê de Auditoria Estatutário – órgão auxiliar do Conselho de Administração, ao qual se reporta diretamente, é composto por 3 (três) membros eleitos e destituíveis a qualquer tempo pelo Conselho de Administração pelo período de 2 (dois) anos. Reúnem-se sempre que necessário, conforme atribuições estatutárias e no mínimo bimestralmente, de modo que as informações contábeis sejam sempre apreciadas antes de sua divulgação no balanço.

Auditoria Interna (AUDI) é uma unidade subordinada administrativamente à Presidência e funcionalmente ao Comitê de Auditoria Estatutário (CAE). A AUDI é uma atividade independente e objetiva de avaliação com o propósito de agregar valor e contribuir para o alcance dos objetivos organizacionais, através da aplicação de uma abordagem sistemática e disciplinada visando a melhoria da eficácia dos processos. É responsável por aferir a adequação do controle interno, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de Demonstrações Financeiras. A AUDI também é responsável por avaliar e monitorar, em conjunto com a Administração e o CAE, a adequação das transações com partes relacionadas.

Auditoria Externa – empresa externa contratada para verificar demonstrações contábeis, emitir pareceres sobre a adequação dessas demonstrações em relação à posição patrimonial e financeira, ao resultado das operações, às mutações do patrimônio líquido e as origens e aplicações de recursos na Companhia Águas de Joinville, dentre outras.

Age em conformidade com as leis e normas brasileiras e internacionais, com responsabilidade, independência e de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Comitê de Elegibilidade – órgão auxiliar do Acionista Majoritário, composto por 3 (três) membros indicados pelo Controlador pelo período de 2 (dois) anos, que tem como objetivo verificar a conformidade do processo de indicação de membros para o Conselho de Administração, Diretoria e para o Conselho Fiscal e outras atribuições estatutárias.



Estruturas de controles internos e gerenciamento de riscos

As estruturas e mecanismos de controles internos e gerenciamento de riscos utilizados pela Companhia Águas de Joinville em atendimento às políticas públicas, no intuito de zelar pela transparência, integridade e exatidão das informações aqui apresentadas são:

Gerência de Riscos, Conformidade, Controle Interno e Inovação – unidade responsável por propor Política Institucional de Gestão de Riscos Corporativos e Integridade, elaborar padrões de trabalho, definir estratégias de disseminação e sensibilização referentes à Gestão de Riscos Corporativos, monitorar o Código de Conduta e Integridade da Empresa, propor política interna de prevenção contra a prática de atividades ilegais, fazer cumprir o que determina a Lei de Acesso à Informação.

Comitê de Ética – O Comitê de Ética é um órgão autônomo, de caráter deliberativo, que tem como finalidade orientar, aconselhar e atuar na gestão sobre a ética profissional dos administradores e empregados, no tratamento com as pessoas e com o patrimônio, e ainda deliberar sobre condutas antiéticas e sobre transgressões das normas do Código de Conduta e Ética que forem levadas ao seu conhecimento.

Atualmente o Comitê de Ética é formado por 6 (seis) membros e foi instituído em 2018, por meio da Portaria 2329/2018, com a função de assegurar a compreensão dos valores e princípios descritos no Código de Conduta e Ética. Uma de suas finalidades é a de atuar na gestão sobre a ética profissional tanto dos administradores quanto dos empregados. O Comitê de Ética é um mecanismo de operacionalização do Código de Conduta, ou seja, é um mecanismo de Governança que auxilia na transparência dos órgãos públicos.

Compete ao Comitê de Ética a aplicação do Código de Conduta e Ética da Companhia Águas de Joinville, cabendo-lhe as seguintes funções:

- a) assegurar a compreensão dos valores e princípios do Código, elucidando dúvidas e respondendo consultas;
- b) promover a divulgação do Código, inclusive através de treinamentos e campanhas;
- c) receber denúncias de violação, relatando-as, analisando-as e concluindo se houve conduta antiética ou violação de princípios ou normas; e
- d) dar andamento às ações cabíveis para casos de irregularidades ou infrações a este Código ou demais procedimentos vigentes.

Canais de Denúncias – O Canal de Denúncias é uma ferramenta de comunicação essencial para o sucesso de um Programa de Integridade. Por meio dele, qualquer pessoa pode apontar irregularidades, ao vivenciar, testemunhar ou tomar conhecimento de desvios de conduta que configurem violação aos preceitos estabelecidos no Código de Conduta e Ética da Companhia Águas de Joinville, cometidos por seus colaboradores, fornecedores e/ou prestadores de serviços, como por exemplo: comportamento contrário à ética e aos valores norteadores da Companhia, atos de improbidade, favorecimento ou conflito de interesses, prática de atos lesivos à administração pública como fraude, adulteração ou falsificação de documentos, prática de atos de preconceito, discriminação, assédio moral ou sexual, irregularidades contábeis e fiscais, violação às leis, normas e políticas internas, suscetíveis à aplicação de medidas disciplinares, sem prejuízo da responsabilização nos âmbitos administrativo, cível e criminal, de forma segura, identificada ou, se preferir, anônima (sem a necessidade de identificação), com garantia de sigilo e de proteção a qualquer espécie de retaliação.

A Companhia Águas de Joinville assegura que toda denúncia será investigada e tratada com confidencialidade e imparcialidade, visando preservar direitos e a neutralidade das decisões.

Empregados, estagiários, jovens aprendizes, prestadores de serviços, contratados, fornecedores e todas as pessoas (sociedade em geral) que queiram relatar uma denúncia ou conduta indevida identificada na Companhia Águas de Joinville, o serviço está disponível todos os dias, 24 horas no sítio eletrônico da Companhia, no endereço <https://www.aguasdejoinville.com.br/?servico=registrar-manifestacao-ao-canal-de-denuncias>

Instrumentos Internos Disciplinares: a Companhia conta com um código de conduta e ética aplicado aos funcionários e outro aplicado aos seus fornecedores, os quais são instrumentos que disciplina as questões éticas e de integridade.

A Companhia também conta com uma Comissão de Aplicação de Penalidades (CAP), responsável por apurar possíveis irregularidades em contratos de fornecedores/terceirizados e o Processo Administrativo de Responsabilização (PAR), o qual é um procedimento de aplicação de penalidades quando estas envolverem situações de corrupção à luz da Lei Anticorrupção.

Comitê de Riscos: é composto por dez membros efetivos, todos gestores da Companhia. Tem como atribuições:

- a) Definir e revisar a metodologia, os procedimentos e as práticas inerentes à Gestão de Riscos;
- b) Definir e avaliar os riscos corporativos da organização;
- c) Definir os processos prioritários para levantamento de riscos;
- d) Reportar os riscos e o acompanhamento dos planos de ação à diretoria.

Mapeamento dos riscos – os riscos corporativos são identificados no processo de planejamento estratégico, realizado anualmente. Na etapa de análise de ambiente são avaliadas as principais oportunidades e ameaças ao negócio da Companhia. As oportunidades são transformadas em projetos estratégicos, já as ameaças são lançadas na Matriz de Riscos Corporativos, onde são analisadas, priorizadas e tratadas. O modelo de matriz de riscos adotado pela Companhia é orientado aos macroprocessos da organização e sintetiza todas as etapas do processo de gestão de riscos, da identificação ao monitoramento.



Fatores de riscos

Mapeamento dos riscos corporativos

A primeira Matriz de Riscos Corporativos da Companhia foi elaborada ao longo do ano de 2018 e, anualmente é aprovada no Conselho de Administração. São considerados corporativos os riscos com coeficiente igual ou superior a 20 pontos, para os quais devem ser tomadas ações urgentes.

Demais Reportes: Mensalmente é realizado o reporte dos Riscos Críticos e do andamento dos principais Planos de Mitigação e Contingenciamento à Diretoria Colegiada. Este mesmo reporte é feito uma semana antes ao Comitê de Gerenciamento de Riscos da empresa e na semana posterior ao Conselho de Administração e ao CAE - Comitê de Auditoria Estatutário.

Riscos Corporativos 2022

Na figura abaixo segue a relação de riscos estratégicos da CAJ, também chamados de corporativos ou de negócios, oriundos do processo de Planejamento Estratégico (2023-2027). Estes riscos decorrem da análise de ambiente e de cenários realizada. Os riscos estão consolidados em 14 grupos. Em 2022, tivemos mapeados 3 riscos considerados críticos. Importante destacar que, a Companhia tem ciência de que todos os riscos estratégicos tem impacto na sua imagem.

Grupo de riscos corporativos*	Impacto**	Probabilidade**	Coefficiente de risco Dezembro 2022***
01.01 - Passivos ambientais	4	5	20
01.08 - Término/mudança de concessão	5	4	20
01.12 - Gaps em processos e controles administrativos	5	4	20
01.05 Gaps no exercício de liderança da CAJ	4	4	16
01.10 Falta ou elevado custo de recursos financeiros no mercado	5	3	15
01.13 Gaps em processos de gestão do relacionamento com clientes e sociedade	5	3	15
01.07 Desabastecimento de água	5	3	15
01.04 Ineficiência na execução do plano de expansão (Universalização)	5	3	15
01.02 Descumprimento da legislação aplicável e das normas de regulação	5	3	15
01.03 Gaps em processos e controles operacionais	4	3	12
01.14 Defasagem tecnológica operacional e de TI	4	3	12
01.11 Elevação de custos e despesas internas por fatores externos	4	3	12
01.09 Queda ou crescimento menor de faturamento	4	3	12
01.06 Gaps em recursos humanos	4	2	8

* Estes grupos de riscos abrangem os riscos estratégicos identificados no âmbito do processo de planejamento estratégico. Cada grupo é composto pelos riscos associados a cada temática, sendo que o gerenciamento deles se dá por meio do sistema Interact Solutions, módulo Risk Manager.

** A probabilidade de cada risco está associada a frequência de ocorrência e a qualidade dos controles internos existentes. Já o impacto está relacionado ao nível de severidade decorrente da materialização do risco, podendo abranger, mas não se limitando, a questões legais, ambientais, financeiras, integridade de pessoas etc.

*** O coeficiente de risco de cada grupo é estabelecido considerando o risco com maior nível de criticidade do grupo.



Remuneração dos administradores

A política de remuneração dos Agentes de Governança da Companhia está alinhada às melhores práticas de mercado. Ela também está em concordância com o Plano de Negócios e o Orçamento Anual, elaborados e aprovados de acordo com o Estatuto Social, sempre com a visão de estimular o alinhamento dos objetivos à produtividade e à eficiência, mantendo a competitividade no mercado de atuação.

Nos termos do artigo 152 da Lei n.º 6.404/1976 e o § 2.º do artigo 16 e artigo 22 do Estatuto Social, a Assembleia Geral aprova o montante global da remuneração dos Administradores, inclusive benefícios de qualquer natureza e o montante global da verba dos Administradores e a fixação da remuneração individual de cada um dos membros caberá ao Conselho de Administração.

A remuneração global anual, incluindo honorários, benefícios e encargos dos Administradores, Comitê de Auditoria Estatutária e Conselho Fiscal da Companhia para o período de 05/2022 a 04/2023 foi aprovada em Assembleia Geral Extraordinária (AGE) de 26 de abril de 2022, no montante de R\$ 3.910.000,00 (três milhões novecentos e dez mil reais). Para remuneração do Conselho de Administração e do Comitê de Auditoria Estatutário foi aprovado o equivalente a 20% da média mensal da remuneração da Diretoria, e como remuneração do Conselho Fiscal o equivalente a 15% da média mensal da remuneração da Diretoria para ambos, respeitada a verba mínima prevista no §3º, art. 162 da Lei 6.404/76.

Conforme consta no Estatuto Social da Companhia a aprovação do PREV- Programa de Remuneração Variável dos Diretores é aprovado pelo Conselho de Administração.

A Companhia pratica o PPR – Programa de Participação nos Resultados (que tem a mesma métrica do PREV) baseado no resultado dos indicadores estratégicos da organização.

Das metas estabelecidas, 70% estão vinculadas aos indicadores estratégicos e 30% aos projetos estratégicos da organização. Os dois indicadores-gatilhos do PPR são lucratividade e gastos e despesas. Em havendo atingimento, a periodicidade de pagamento é anual. A oficialização do programa se dá por meio de acordo com um grupo de representantes dos funcionários, do qual participa também um integrante dos sindicatos, após aprovação do Consad.

Os gastos relacionados à remuneração dos membros do Conselho de Administração, Comitê de Auditoria Estatutário, Conselho Fiscal e dos Diretores foi de R\$ 2.445 no exercício de 2022 e de R\$ 1.846 em 2021. Sendo em 2022 R\$ 1.900 (R\$ 1.408 em 2021) a título de remuneração e R\$ 555 (R\$ 365 em 2021) referente a encargos. Para os Diretores foram creditados a título de remuneração variável em 2022 R\$ 30 (R\$ 34 em 2021) e, a título de benefícios R\$ 86 em 2022 (R\$ 39 em 2021).



Prefeitura de
Joinville



@AguasdeJoinville



@aguasjlle



@aguasdejle



Companhia Águas de Joinville Oficial



aguasdejoinville.com.br



115 ou 0800 723 0300