



## DIÁRIO OFICIAL DE SANTA CATARINA

### EXTRATO DIGITAL DE PUBLICAÇÃO

---

Extrato de Publicação, referente a matéria  
matéria nº: 96952 de 22/03/2013  
Edição Eletrônica nº 19540



---

Código de Verificação



Assinado de forma digital por FUNDO DE  
MATERIAIS, PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS  
OFICIAIS - 14284443000197

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ – 07.226.794/0001-55

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO – 2012

Atendendo às disposições legais e estatutárias, a administração da Companhia Águas de Joinville apresenta-lhes o seu Relatório e suas Demonstrações Financeiras relativos ao exercício social de 2012, que foram preparados de acordo com o padrão contábil brasileiro e com o disposto na Lei das Sociedades por Ações e que estão acompanhados dos Pareceres dos Auditores Independentes, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração.

### 1 – Visão Geral do Negócio - Destaque

O exercício de 2012 consolida o oitavo ano de existência da Companhia Águas de Joinville na gestão municipal dos serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário. Pautada no desafio de organizar, estruturar e consolidar o modelo de gestão do negócio, assumido integralmente em 2005, a administração vem conseguindo atingir os objetivos propostos com eficiência e eficácia. Neste sentido, merecem destaque as seguintes ações, eventos e reconhecimentos ocorridos em 2012:

1.1 Reconhecimento pelo quarto menor grau de endividamento de Santa Catarina - (Revista Amanhã – Grandes e Líderes – referente ao exercício de 2011)

1.2 No âmbito das atividades de Medição e Cadastro as seguintes atividades podem ser destacadas:

- Atendimento de 100% do Índice de Micromedição (hidrômetros instalados). O número total de ligações cadastradas chegou a 134.709 e de economias ativas de água a 189.032;
- Finalização do convênio com a Prefeitura de Joinville para atualização do Sistema Cadastral Rural (GEORURAL);
- Criação de um portal on-line para acesso de colaboradores e terceirizados às informações do cadastro comercial e dos cadastros das redes de água e esgotos da Companhia;
- Instalação de 30.505 caixas-padrão, que, entre outras vantagens, vem facilitando a manutenção e leitura dos hidrômetros pelos profissionais da Companhia. No final de 2012, 22,86% das ligações do município possuíam caixas-padrão instaladas;
- Envio de informações para Fundação Municipal do Meio Ambiente – FUNDEMA para início das vistorias dos imóveis com ligação de esgoto ativa nas áreas de expansão, o que envolveu, neste primeiro momento, a região da Bacia 5 (Bairro Saguauçu).

1.3 No âmbito das atividades de Faturamento e Cobrança, as seguintes atividades podem ser destacadas:

- Continuidade do Programa Caça-fraudes, que consiste na retirada de ligações clandestinas e by-pass (desvios ilegais de água). Esta iniciativa tem por objetivo a detecção e eliminação de fraudes com base em fiscalizações. Em 2012 foram retiradas 367 ligações clandestinas na cidade;
- Continuidade do Programa "Lacre Super Seguro". A finalidade deste programa é aumentar a segurança da instalação de água e reduzir o número de fraudes nos cavaletes. Foram instalados 5.118 lacres nas abordagens realizadas no período;
- Continuidade no Programa "Hidrômetro Parado", cuja finalidade é a realização de fiscalizações nas unidades que não tiveram consumo de água, com vistas a identificar possíveis fraudes. No período foram fiscalizados 2.247 hidrômetros nesta situação;
- Continuidade do Programa "Cheguei Primeiro", que consiste na ida da fiscalização comercial nos dias se-

guintes ao da leitura na unidade consumidora para confirmação da leitura. O projeto tem os seguintes objetivos: identificar erros de leitura, identificar possíveis fraudes, reduzir o valor das faturas alteradas pelo processo de vazamento e, por consequência, reduzir o Índice de perdas de água. Foram feitas 7.828 fiscalizações no período;

e) Continuidade do Programa "Ocorrências de Leitura", que tem por objetivo principal minimizar as ocorrências de impossibilidade de leitura por registro indevido do leitorista. A quantidade de faturas emitidas pela média de consumo foi de 30.171, uma redução de 30,3% em relação a 2011;

f) Início do Programa "Pente Fino", que consiste na ida da fiscalização comercial em todas as unidades consumidoras para verificar a situação da ligação de água e trazer os dados cadastrais dos clientes para atualização. Foram feitas 8.295 fiscalizações com este propósito;

g) Início do uso dos Personal Digital Assistants - PDAs pela equipe de fiscais de serviço no intuito de substituir a ordem de serviço em papel pela ordem de serviço eletrônica. Assim, as informações colhidas em campo são integradas, em tempo real, ao sistema comercial, além de haver economia de papel.

1.4 No âmbito do Plano de Expansão do sistema de água e esgoto, as seguintes ações podem ser destacadas:

- Conclusão das obras do reservatório R-8 (Morro do Finder);
- Conclusão da primeira etapa da obra de substituição da Adutora do Piraf e interligação junto ao reservatório R-5;
- Conclusão das obras de implantação de rede coletora e Estação de Tratamento de Esgoto – ETE do bairro Espinheiros;
- Continuidade das obras de construção da Estação de Tratamento de Lodo – ETL da ETA Cubatão;
- Continuidade das obras de implantação de rede coletora de esgoto da Bacia 4 (Glória), Bacia 6 (bairros São Marcos e Nova Brasília) e Vila Nova;
- Início das obras de Implantação de rede coletora de esgoto na Bacia 3 (bairros Santo Antônio, Bom Retiro, Saguauçu e Costa e Silva);
- Início das obras de interligação dos reservatórios R-10 e R-11;
- Licitação da primeira etapa (terraplanagem, drenagem e arruamento) da nova ETE do Jarivatuba;
- Conclusão de Projetos Básicos do sistema de coleta de esgoto para todos os bairros da cidade;
- Desenvolvimento do Projeto Executivo da ETE Pirabeiraba;
- Desenvolvimento do Plano Diretor do Sistema de Abastecimento de Água do Município de Joinville.

1.5 No âmbito do Atendimento ao Público, as seguintes ações e resultados podem ser destacados:

- Criação de atendimento especializado para imobiliárias e grandes condomínios;
- Redução na quantidade de reclamações procedentes registradas no PROCON. Apenas 11 reclamações foram registradas em 2012;
- Implantação de novo modelo de atendimento através do Contact Center, possibilitando um aumento dos serviços de atendimento via telefone e diminuindo o deslocamento dos clientes/usuários até os postos de atendimento presencial.

1.6 No âmbito dos Serviços Operacionais Prestados as seguintes ações podem ser destacadas:

- Continuidade no uso dos PDAs para otimização das atividades operacionais externas, além da gestão em tempo real do andamento dos serviços e da localização das equipes;

b) Redução de 10% na quantidade de reclamações por motivo de qualidade na execução dos serviços operacionais;

c) Manutenção de Índice de reServiços abaixo de 0,5% na execução dos contratos de terceirização que abrangem 60% dos serviços operacionais realizados na cidade;

d) Substituição de 14.581 hidrômetros, o que representa 10,81% do parque total de hidrômetros instalados no município.

1.7 Aumento de ganho de qualidade e diminuição de custos mediante investimentos nos sistemas de água e esgoto, conforme detalhado abaixo:

- Recuperação de duas unidades filtrantes da Estação de Tratamento de Água – ETA Cubatão, com substituição completa do material filtrante e recuperação estrutural dos fundos falsos das unidades filtrantes;
- Recuperação de três conjuntos motobombas da Estação de Recalque de Água Bruta - ERAB na ETA Cubatão (3 x 200CV);
- Recuperação dos conjuntos motobombas de lavagem dos filtros na ETA Cubatão (2 x 200CV);
- Início da operação do novo transformador de 500 KVA na ETA Cubatão;
- Substituição de válvulas de descarga interna e externa dos filtros da ETA Cubatão;
- Modernização e substituição de doze unidades de Estação de Recalque de Água Tratada – ERAT, localizadas em vias públicas;
- Ampliação de 20% dos pontos de medição e supervisão via telemetria do sistema de produção, reservação e distribuição de água e também de coleta e tratamento de esgoto;
- Troca dos TEs (conexões) de interligação das adutoras;
- Instalação do Analisador de Carbono Orgânico Total – TOC;
- Instalação do novo sistema de cloração e lavador de gases da ETA Cubatão;
- Instalação do novo sistema de cloração e lavador de gases da ETA Piraf;
- Construção de bacia de contenção para tanques de armazenagem de sulfato de alumínio e ácido fluossilícico;
- Instalação de misturadores no tanque de aeração da ETE Profipo;
- Desativação de conjunto motor-bomba de 600 CV da ETA Piraf com o início da operação do primeiro trecho da adutora de 700 mm.

1.8 No âmbito da Gestão de Pessoas as seguintes ações e resultados podem ser destacados:

- Conforme estabelecido no Plano de Carreiras e Salários, em 2011 houve 51 e, em 2012, 90 evoluções salariais de empregados que se destacaram por seu desempenho;
- Foi realizada a segunda Pesquisa de Clima em maio/2011, cujo índice de satisfação entre avaliações de bom e ótimo atingiu 73%. Com base nestas respostas foram tomadas várias iniciativas visando suprir deficiências apontadas ou oportunidades de melhorias constatadas, cujos resultados serão aferidos na nova pesquisa que será efetuada em setembro de 2013;
- Revisão de todos os cargos da estrutura salarial da Companhia, sendo que foram avaliados através de um comitê formado por representantes de cada diretoria, mais o gestor da área em avaliação, o que propiciou a participação de todos os níveis de supervisão, gerando um maior engajamento dos líderes e credibilidade do plano. Nesta revisão, foi incluído ao plano o Adicional por Tempo de Serviço e, em março de 2012, o mesmo foi implantado, após aprovação do Conselho

# Águas de Joinville

## Companhia de Saneamento Básico

CNPJ – 07.226.794/0001-55

de Administração;

d) Concessão de R\$ 73.537,40 em bolsas de estudo, que beneficiaram 81 funcionários, conforme regras da Universidade Corporativa da Companhia Águas de Joinville – UNICAJ;

e) Realização de 20.741 horas de treinamento, representando um total de 72,5 horas/homem ano;

f) Obtenção de reconhecimento do Prêmio Ser Humano da Associação Brasileira de Recursos Humanos – ABRH-SC, pelo projeto “Gestão de Pessoas vai até você”, iniciativa da área de Gestão de Pessoas que envolve a ida periódica de equipe em todas as unidades e turnos da Companhia para sanar dúvidas e prestar esclarecimentos.

1.9 No âmbito da Tecnologia da Informação as seguintes ações podem ser destacadas:

a) Instalação de novos servidores na ETA Cubatão, possibilitando maior rapidez e eficácia no processo de comunicação;

b) Finalização do desenvolvimento do sistema para fiscalização comercial com uso de PDA. Com esse sistema a fiscalização é realizada com uso de equipamento portátil e comunicação em tempo real, ou seja, toda informação inserida pelo fiscal é disponibilizada imediatamente para todas as áreas envolvidas no processo. Isso também reduz consideravelmente o uso de papel, já que agora é possível passar toda informação via sistema;

c) Finalização do termo de referência para aquisição de sistema informatizado de gestão de laboratório, que tem por objetivo garantir a gestão dos recursos do Laboratório de Controle de Qualidade da água e do esgoto da Companhia, conforme requisitos da norma ISO 17.025:2005;

d) Aquisição de tablets para equipe de técnicos operacionais da Companhia, com vistas a melhorar o processo de monitoramento da rede de distribuição de água e atualização cadastral.

1.10 No âmbito dos Sistemas de Gestão da Qualidade as seguintes ações podem ser destacadas:

a) Renovação do Programa de Círculo de Controle de Qualidade – CCQ para o ciclo 2012/2013 que vem oportunizando aos funcionários a possibilidade da proposição e implantação de projetos de melhoria na empresa. O retorno financeiro decorrente destes projetos foi de R\$ 74 mil em 2012;

b) Desenvolvimento do Plano de Gestão de Materiais de Manutenção da Companhia. Este plano se baseou na metodologia de gestão por processos da Fundação Dom Cabral – FDC e possibilitou a criação de procedimentos para a otimização da gestão dos materiais estocáveis de manutenção, com vistas a evitar faltas, excessos ou problemas de qualidade;

c) Obtenção de reconhecimento pelo Programa 5S mediante conquista do segundo lugar no Prêmio SESI de Qualidade no Trabalho – PSQT (categoria Ambiente de Trabalho Seguro e Saudável);

d) Obtenção de acreditação do Sistema de Gestão da Qualidade – SGQ do Laboratório de Controle de Qualidade da Companhia pelo INMETRO na Norma ISO 17.025/2005;

e) Lançamento do primeiro Edital de Chamada Pública para a concessão de patrocínio a projetos de terceiros que estejam vinculados às atividades principais desenvolvidas pela Companhia.

## 2 – Governança Corporativa

Desde o início de suas atividades a Companhia tem buscado manter o compromisso com as melhores práti-

cas de Governança Corporativa, em especial através da participação no processo de diagnóstico das práticas de Governança Corporativa – GC, dirigido pelo Banco Interamericano de Desenvolvimento – BID desde 2010. Neste sentido persegue a transparência, a equidade de tratamento e a prestação de contas. Em 2012, a Companhia revisou seu estatuto social e concluiu a primeira versão do Manual de Governança Corporativa, baseando-se nas melhores práticas existentes.

O Código de Conduta e Ética vem sendo divulgado constantemente aos ingressantes na empresa, através de palestras nas integrações, entrega de cartilha específica e disponibilização para consulta na rede interna da empresa. O seu cumprimento também vem sendo monitorado e devidamente fiscalizado. Em consequência do seu descumprimento, no ano de 2012 houve ações práticas de advertências, suspensões e demissões na empresa.

Trimestralmente, o Conselho Fiscal se reúne para analisar as contas do período e no mesmo intervalo de tempo o Conselho de Administração se reúne, ocasião em que a Diretoria presta contas do período para avaliação e eventual correção de rumo.

A Assembleia Geral Conjunta Ordinária e Extraordinária de 17/02/2011 elegeu o Conselho de Administração para um mandato de dois anos, que apresentava no final do exercício de 2012 a seguinte composição:

Eduardo Dalbosco - Presidente

Márcio Murilo de Cysne – Vice-presidente

Ingo Butzke - Conselheiro

Paulo Ivo Koehntopp – Conselheiro

Paulo de Andrade Nascentes da Silva – Conselheiro

## 3 – Relacionamento dos auditores independentes

A política de atuação da Companhia na contratação de serviços relacionados à auditoria externa se fundamenta nos princípios que preservam a independência dos mesmos. Estes princípios consistem, de acordo com os princípios internacionalmente aceitos, em:

3.1 – O auditor não deve auditar o seu próprio trabalho;

3.2 – O auditor não deve exercer funções gerenciais no seu cliente;

3.3 – O auditor não deve promover os interesses de seu cliente.

Assim, no ano de 2012, os auditores externos efetuaram trabalhos relacionados à auditoria das demonstrações financeiras e aos controles internos.

A Companhia possui também área específica de Auditoria Interna, cuja função é auxiliar no aperfeiçoamento de procedimentos internos por intermédio de uma visão técnica, objetiva e disciplinar, recomendando, sempre que necessário, soluções para as não-conformidades encontradas. Sua relação com Auditoria Externa se dá através da prestação de informações e fornecimento de documentos.

## 4 – Responsabilidade Social

Em 2012, a Companhia desenvolveu diversas atividades de cunho social, tanto internas quanto externas. Dentre elas destacam-se:

a) Patrocínio de sete projetos voltados para atividades de cunho Socioambiental. Estes projetos foram selecionados por meio de edital de chamada pública. No total, em 2012, a Companhia Águas de Joinville recebeu 21 projetos e investiu R\$ 135 mil em patrocínio;

b) Continuidade de convênio com o Corpo de Bombeiros para manutenção e conservação do parque de hidrantes do município;

c) Natal Solidário: 30 crianças e adolescentes cadastradas no Centro de Referência de Assistência Social

– CRAS do bairro Morro do Meio foram apadrinhadas por empregados da Companhia e presenteadas com brinquedos no Natal. Além da entrega das doações feitas pelo carismático Papai Noel, houve a apresentação da peça teatral com bonecos, sobre os cuidados com o meio ambiente, apresentada pela equipe da Coordenação de Educação Socioambiental. Ainda nesta campanha 06 famílias que fazem parte do Programa Tarifa Social da Água, escolhidas depois da triagem da assistente social, foram beneficiadas com cestas básicas;

d) Campanha do agasalho: As doações de roupas, cobertores e calçados foram entregues às famílias inseridas nos programas do Centro de Referência de Assistência Social - CRAS do bairro Morro do Meio;

e) Campanha de doação de sangue “Sangue Bom”: No decorrer do ano a Companhia disponibilizou veículo e organizou grupos de empregados para se dirigirem ao Hemocentro de Santa Catarina – HEMOSC, no intuito de incentivar cada vez mais a doação de sangue;

f) Campanha de prevenção à gripe: Anualmente a Companhia compra as doses de vacinas contra a gripe como forma de promover a saúde dos seus empregados;

g) Campanha de arrecadação de brinquedos: Em outubro foram arrecadados brinquedos usados que foram doados para os filhos dos empregados de um dos postos de reciclagem localizado no Bairro Jardim Paraiso.

Além disso, é relevante mencionar outros projetos e iniciativas institucionais que contribuíram para a melhoria no ambiente de trabalho:

a) Coral “Voz da Água” – constituído por empregados da empresa, que se encontram duas vezes por semana para ensaiar. As apresentações do grupo são realizadas em eventos internos e externos. Tal iniciativa tem por objetivo descontrair e integrar os empregados;

b) Semana Interna de Prevenção de Acidentes – SISPAT – semana completa dedicada à prevenção de doenças ocupacionais e de acidentes de trabalho;

c) Programa de Ginástica Laboral – prática diária disponível aos empregados da Companhia visando melhorar a qualidade de vida no trabalho e o desempenho do empregado no exercício de sua atividade;

d) “Eu pertenço à família Águas de Joinville” – iniciativa da empresa que permite aos empregados e seus familiares conhecerem a ETA do Cubatão e ETE do Jarivatuba. As visitas acontecem a cada três meses;

e) “Conhecendo as obras da CIA”: A cada quinze dias os empregados são organizados em grupos para conhecerem, por meio de visita monitorada com um técnico da Gerência de Obras, as obras da empresa que estão em andamento;

f) “Café dos aniversariantes”: Mensalmente a área de Gestão de Pessoas promove um café da manhã para os aniversariantes do mês, o qual conta com a participação do presidente e mais um diretor da empresa. O objetivo é promover a integração entre os empregados e permitir que os mesmos tenham um canal direto com o presidente para conversarem e tirarem dúvidas;

g) Semana da Criança “Voltando a ser criança”: No mês de outubro foram realizadas atividades para os empregados com o intuito de resgatar a alegria e descontração da criança que ainda vive dentro de nós (envio de mensagens, entrega de doces e gincana de fotos). Nesta semana também houve atividades educativas relacionadas ao meio ambiente para os filhos de empregados;

h) Aprendiz Patrulheiro: Projeto voltado à formação socioambiental dos jovens que fazem parte do Programa Jovem Aprendiz da Companhia. As atividades do projeto são realizadas mensalmente em parceria com a

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ - 07.226.794/0001-55

Coordenação de Educação Socioambiental.

## 5 - Preservação e Gestão Ambiental

O Programa de Educação Ambiental (PEA) da Companhia Águas de Joinville, intitulado "Água para Sempre" atua com um conjunto de atividades que informam e procuram sensibilizar as pessoas sobre a temática ambiental, com foco especial para a água e o esgoto.

Suas principais atividades e programas são: palestras sobre água, esgoto e consumo consciente, palestras do Programa Água e Óleo não se misturam, mapa perceptivo, teatro de bonecos, acompanhamento das visitas monitoradas à Estação de Tratamento de Água realizadas pelas escolas e comunidade, participação em eventos ambientais, Projeto Patrulha da Água e Concurso Teatral para escolas do município, elaboração e distribuição de material informativo, Programa Adote uma Caneca, Programa Energia Positiva, entre outros.

O Programa "Água e Óleo não se misturam" é desenvolvido desde maio de 2011 e tem como objetivo orientar e sensibilizar a população sobre o descarte correto do óleo de cozinha usado, bem como disponibilizar a comunidade de vários pontos de coleta, inclusive a coleta seletiva do município, de modo a minimizar os impactos ao meio ambiente e à rede coletora de esgoto. Este Programa conta com a parceria da FUNDEMA, Ambiental Saneamento e Concessões, Caixa Econômica Federal, Ecobiosul do Brasil e Secretaria da Educação. Até dezembro de 2012 foram coletados 36.000 litros de óleo, resultando em 900 milhões de litros de água preservados.

Em 2013 ocorrerá o 7º Concurso Teatral da Companhia. Em sua última edição, que foi sucesso de participação e público, participaram 44 instituições de ensino da rede municipal, entre CEIs e escolas, num total de 800 alunos envolvidos.

Desde 2008 a Companhia vem desenvolvendo também projetos socioambientais com vistas a atuar nas áreas que receberão obras de esgotamento sanitário. Tais iniciativas, que atendem aos requisitos do PAC Esgoto, têm como objetivo informar e orientar a população sobre a importância do esgotamento sanitário, explicar e sensibilizar os usuários sobre procedimentos, fenômenos ou intercorrências inerentes às obras de implantação do sistema e ainda explicar e sensibilizar os usuários para o correto uso dos recursos naturais e das instalações de saneamento

básico, visando à sustentabilidade ambiental e socioeconômica dessas instalações. Configura-se também como um canal de comunicação com os clientes e a Companhia Águas de Joinville, ao estabelecer um diálogo com a comunidade. As principais ações são as abordagens domiciliares que ocorrem em dois momentos: antes da chegada da obra e no momento da liberação para a conexão à rede de esgoto, reuniões comunitárias, eventos e demais ações que promovam a sensibilização ambiental e a participação comunitária. Além disso, a Companhia Águas de Joinville mantém convênio com o Fundo Municipal do Meio Ambiente - FMMA, visando à cooperação na execução compartilhada da Política Municipal do Meio Ambiente com ênfase nos programas de certificação, educação, gestão ambiental dos mananciais de Joinville, entre outros.

No âmbito da gestão ambiental, após o levantamento dos aspectos e impactos ambientais em 2010, mediante realização de diagnóstico ambiental, em março de 2011 foram elaborados os planos de ação e um cronograma para a mitigação dos impactos ambientais considerados mais significativos, conforme critérios de avaliação.

## 6 - Estratégias de longo prazo e Perspectivas

6.1 O cenário que se desenha para os próximos anos é de um grande incremento no índice de cobertura do sistema de esgotamento sanitário e melhoria considerável no abastecimento de água na região atendida pela nova adutora do Rio Pirai. Para 2013 teremos também o início tão esperado das obras de modernização da ETE do Jarivatuaba e da Ampliação da ETA do Rio Cubatão. Abaixo segue a relação das principais obras que estarão em execução em 2013:

- Conclusão das obras de implantação de Sistema de Coleta e Tratamento de Esgoto Sanitário no bairro Vila Nova (População beneficiada: 22.897 habitantes);
- Conclusão das obras de implantação do Sistema de Coleta de Esgoto Sanitário na Bacia 3 (Bairros Costa e Silva, Santo Antônio e outros) - População beneficiada: 70.679 habitantes;
- Conclusão das obras de implantação da Nova Adutora do Pirai (Etapa 2 e 3);
- Conclusão das obras de implantação da Estação de Tratamento de Lodo da ETA Cubatão;
- Início das atividades de ampliação da ETA Cubatão;
- Conclusão das obras de implantação do Sistema de

Coleta de Esgoto Sanitário na Bacia 4 (Bairros Glória, América e outros / População beneficiada: 16.091 habitantes);

g) Conclusão das obras de implantação do Sistema de Coleta de Esgoto Sanitário na Bacia 6 (Bairros: São Marcos, Nova Brasília, Floresta, Anita Garibaldi / População beneficiada: 15.395 habitantes);

h) Início das obras de modernização da ETE Jarivatuaba;

i) Conclusão das obras de interligação do R-10 ao R-11, melhorando o abastecimento na Região Sul (Bairros: Itinga, Profipo, Escolinha, Parque Guarani, parte do Santa Catarina, parte do Boehmerwald);

j) Início das obras de Implantação de Rede Coletora e Estação de Tratamento de Esgoto no Iriú Mirim.

6.2 A fim de avaliar a adesão da empresa ao Modelo de Excelência da Gestão - MEG e avaliar as práticas de gestão desenvolvidas, a Companhia pretende se candidatar em 2013 ao Prêmio Nacional da Qualidade em Saneamento - PNQS, Nível II.

A Companhia Águas de Joinville tem buscado sempre a ampliação de sua produtividade, profissionalizando a gestão, valorizando a inovação, investindo em seus profissionais e na sociedade local. Assim, mobiliza-se para assegurar sustentabilidade ao crescimento dos seus negócios. O ano de 2013 se apresenta como um período de manutenção desses esforços, da busca pela consolidação do modelo de gestão da empresa e da continuidade dos investimentos para o atendimento das necessidades da população joinvilense.

## Agradecimentos

A todos os nossos colaboradores, o nosso especial agradecimento por mais um ano de trabalho, dedicado ao crescimento da empresa. Agradecemos a confiança em nós depositada pelo poder concedente, aos nossos acionistas, conselheiros fiscais e de administração, prestadores de serviços, fornecedores, e principalmente, aos nossos consumidores.

Joinville, 21 de Fevereiro de 2013.

A ADMINISTRAÇÃO

### COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em Reais)

	ATIVO	2012	2011
	NOTA		
<b>CIRCULANTE</b>		<b>43.785.715</b>	<b>55.120.905</b>
<b>DISPONIBILIDADES</b>		<b>26.714.719</b>	<b>40.195.211</b>
Caixa e equivalentes de caixa	4	670.665	678.936
Aplicações de liquidez imediata	4	26.044.054	39.516.275
<b>DIREITOS REALIZÁVEIS</b>		<b>17.070.996</b>	<b>14.925.694</b>
Contas a receber	5	15.071.898	13.307.273
Estoques	6	1.284.021	846.648
Impostos a recuperar	7	558.865	555.826
Outros direitos realizáveis		90.953	153.383
Despesas do exercício seguinte		65.259	62.564
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>320.430.926</b>	<b>271.105.409</b>
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>		<b>7.831.250</b>	<b>3.490.037</b>
Contas a receber	5	118.813	130.193
Depósitos judiciais	10	7.712.637	3.359.844
<b>IMOBILIZADO</b>		<b>7.423.736</b>	<b>7.487.063</b>
<b>INTANGÍVEL</b>		<b>305.175.940</b>	<b>260.128.309</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>364.216.641</b>	<b>326.226.314</b>

\*As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

### COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em Reais)

	PASSIVO	2012	2011
	NOTA		
<b>CIRCULANTE</b>		<b>16.002.138</b>	<b>17.148.714</b>
Fornecedores		4.522.850	3.458.386
Obrigações sociais	11	3.410.749	2.621.536
Obrigações tributárias	12	1.111.421	810.848
Juros sobre capital próprio		1.284.107	6.306.496
Energia elétrica a pagar		849.869	901.813
Adiantamentos de clientes		1.251.942	941.720
Empréstimos e financiamentos	13	2.843.621	1.435.877
Participação nos lucros		359.678	342.176
Outras exigibilidades		367.901	329.862
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		<b>56.974.142</b>	<b>28.986.808</b>
Empréstimos e financiamentos	13	49.407.413	25.533.916
Contingências		138.400	65.505
IRPJ sub judice		7.428.329	3.387.387
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>		<b>291.240.361</b>	<b>280.090.792</b>
Capital social	14a	237.316.050	237.316.050
Reserva de lucros		53.924.311	42.774.742
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>364.216.641</b>	<b>326.226.314</b>

\*As notas explicativas integram o conjunto das demonstrações contábeis

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ - 07.226.794/0001-55

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (EM REAIS)

	NOTA	01/01/2012 a 31/12/2012	01/01/2011 a 31/12/2011
RECEITA BRUTA		132.995.589	118.903.081
Serviços de água		115.669.327	104.616.055
Serviços de esgoto		17.326.262	14.287.026
DEDUÇÕES		(15.255.133)	(14.522.805)
Impostos, contribuições e cancelamentos	15	(15.255.133)	(14.522.805)
RECEITA LÍQUIDA		117.740.456	104.380.276
CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS	16	(61.302.649)	(56.378.516)
LUCRO BRUTO		56.437.807	48.001.760
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		(23.783.182)	(21.155.982)
Despesas gerais e administrativas	17	(16.733.282)	(16.531.248)
Vendas		(7.465.481)	(6.551.426)
Outras (despesas) receitas operacionais	19	415.581	1.926.692
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		32.654.625	26.845.778
Despesas Financeiras	18	(20.265.905)	(19.420.511)
Receitas Financeiras	18	5.134.301	6.491.630
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS		17.523.021	13.916.897
PROVISÃO DO IRPJ e CSLL	20	(5.663.841)	(5.008.845)
PARTICIPAÇÕES NOS LUCROS	22	(709.611)	(593.684)
LUCRO DO EXERCÍCIO		11.149.569	8.314.368
Lucro por ação (Qtde 23.731.605 ações)		0,47	0,35

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*.

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em Reais)

	01/01/2012 a 31/12/2012	01/01/2011 a 31/12/2011
<b>FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE OPERACIONAL</b>		
- Lucro Líquido do Exercício	11.149.569	8.314.368
- Juros/Atualização sobre empréstimos e financiamentos	2.970.701	1.567.471
- Depreciações e amortizações	16.818.350	16.492.268
- Baixas de itens imobilizados	136.666	102.503
- Reconhecimento perdas no ativo não circulante	111.024	105.971
Lucro líquido ajustado	31.186.310	26.582.581
- Contas a receber de clientes	(1.764.625)	(225.063)
- Contas de estoques	(437.373)	(248.308)
- Contas de fornecedores	1.064.464	(147.804)
- Depósitos Judiciais	(4.352.793)	(3.342.482)
- Aumento pelas contas de obrigações sociais e tributárias	1.089.786	(41.704)
- Participação de empregados nos lucros	17.502	72.918
- Outras contas do ativo/passivo	437.489	922.325
<b>Caixa líquido proveniente das atividades operacionais</b>	<b>27.240.760</b>	<b>23.572.463</b>

## FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE INVESTIMENTO

- Aplicação em imobilizado	(544.443)	(1.233.023)
- Aplicação em intangível	(61.505.901)	(37.481.191)
<b>Caixa líquido proveniente das atividades de investimento</b>	<b>(62.050.344)</b>	<b>(38.714.214)</b>

## FLUXO DE CAIXA DA ATIVIDADE DE FINANCIAMENTO

- Captação de empréstimos e financiamentos	26.210.316	9.204.911
- Pagamento de juros e amortização de empréstimos	(3.899.776)	(2.363.448)
- Juros sobre o capital próprio provisionado	16.104.660	16.306.585
- Juros sobre o capital próprio pagos	(21.127.050)	(10.847.428)
- Tributos Sub Júdice	4.040.942	3.387.387
<b>Caixa líquido das atividades de financiamento</b>	<b>21.329.092</b>	<b>15.688.007</b>

## AUMENTO (DIMINUIÇÃO) LÍQUIDO DAS DISPONIBILIDADES

<b>DISPONIBILIDADES:</b>	<b>(13.480.492)</b>	<b>546.256</b>
No Início	40.195.211	39.648.955
No Final do Exercício	26.714.719	40.195.211

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*.

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em Reais)

	01/01/2012 a 31/12/2012	01/01/2011 a 31/12/2011
<b>1) Receitas</b>	<b>129.979.187</b>	<b>116.248.620</b>
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	129.804.904	115.074.112
Provisão (reversão) de crédito liquidação duvidosa	(119.748)	(264.472)
Outras receitas	294.031	1.438.980
<b>2) Insumos adquiridos de terceiros</b>	<b>53.229.462</b>	<b>49.047.940</b>
Custos das mercadorias e serviços vendidos	1.511.209	2.278.147
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	51.607.229	46.663.822
Perda/recuperação de valores ativos	111.024	105.971
<b>3) Valor adicionado bruto</b>	<b>76.749.725</b>	<b>67.200.680</b>
<b>4) Retenções</b>	<b>16.818.350</b>	<b>16.492.268</b>
Depreciação e amortização	16.818.350	16.492.268
<b>5) Valor adicionado líquido produzido pela entidade</b>	<b>59.931.375</b>	<b>50.708.412</b>
<b>6) Valor adicionado recebido em transferência</b>	<b>5.134.301</b>	<b>6.491.630</b>
Receitas financeiras	5.134.301	6.491.630
<b>7) Valor adicionado total a distribuir</b>	<b>65.065.676</b>	<b>57.200.042</b>
<b>8) Distribuição do valor adicionado</b>	<b>65.065.676</b>	<b>57.200.042</b>
Pessoal e encargos	15.921.912	13.445.429
Impostos, taxas e contribuições	17.728.290	15.953.970
Remuneração capitais de terceiros	4.161.245	3.179.690
Juros sobre capital próprio (dividendos)	16.104.660	16.306.585
Lucros retidos	11.149.569	8.314.368

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*.

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (em Reais)

CONTAS ESPECIFICAÇÕES	Capital Social Subscrito	Reservas de Lucros				Patrimônio Líquido
		Reserva Legal	Reserva p/ Investimentos	Lucros Acumulados	Total	
SALDOS EM 01/JAN./2011	237.316.050	1.823.019	32.837.355	-	34.480.374	271.776.424
LUCRO DO EXERCÍCIO				8.314.368	8.314.368	8.314.368
DESTINAÇÃO PROPOSTA NO EXERCÍCIO						
. Reserva Legal		415.718		(415.718)	-	-
. Reserva para Investimentos			7.898.650	(7.898.650)	-	-
SALDOS EM 31/DEZ./2011	237.316.050	2.238.737	40.536.005	-	42.774.742	280.090.792
LUCRO DO EXERCÍCIO				11.149.569	11.149.569	11.149.569
DESTINAÇÃO PROPOSTA NO EXERCÍCIO						
. Reserva Legal		557.478		(557.478)	-	-
. Reserva para Investimentos			10.592.091	(10.592.091)	-	-
SALDOS EM 31/DEZ./2012	237.316.050	2.796.215	51.128.096	-	53.924.311	291.240.361

\*As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis\*.

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 (cifras expressas em Reais)

### Nota 01 - Contexto operacional

a) A COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE, constituída em 17 de novembro de 2004 é uma sociedade de economia mista, controlada pela Prefeitura Municipal de Joinville, tem como objeto social:

- explorar 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 de esgoto sanitário, comercializando esses serviços e os benefícios que direta ou indiretamente, decorrerem de seus empreendimentos, bem como, prestar serviços correlatos ao seu objeto social;
- obter e captar recursos para investimento na área 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 e municipais para consecução de seus fins sociais;

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ - 07.226.794/0001-55

• colaborar e firmar acordos ou convênios com entidades privadas e públicas, para consecução de seus fins sociais;

• prestar assistência técnica 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 específicos;

• constituir ou participar de outras sociedades, na qualidade de acionista ou quotista, de modo a atingir seus objetivos sociais.

b) Em 27 de julho de 2005, a companhia celebrou contrato oneroso 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.

A concessão contempla pela Prefeitura Municipal de Joinville, de todo o sistema de abastecimento de água e esgotamento sanitário, anteriormente administrado/investido pelo concessionário anterior (CASAN), que demandou ação judicial sobre esses investimentos, portanto, sub júdice.

c) A Companhia iniciou suas atividades em junho de 2005 e a operação do sistema de água e esgoto em agosto de 2005.

## NOTA 02. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em consonância com a Lei das Sociedades por Ações, alterada e atualizada com as disposições das leis nº 11.638/07 e 11.941/09.

Em simetria com os Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, a empresa adota as avaliações e os procedimentos necessários para a apresentação das demonstrações contábeis em conformidade com novas Práticas Contábeis, sendo necessário buscar suporte e orientações nos seguintes:

### A) Pronunciamentos

– CPC 27.

### B) Interpretações

. ICPC 01

. ICPC 10

. OCPC 05

### C)

A análise dos normativos e Interpretações citadas acima, norteiam alguns procedimentos adotados

C.1 - OCPC 05 – Reclassificação dos investimentos efetuados para operacionalização da concessão, para o ativo intangível;

C.2 - ICPC 01/OCPC 05 – Valor dispendido na aquisição do direito da exploração da concessão para o ativo intangível;

C.3 - ICPC 10 – Revisão das taxas de estimativa da vida útil do bem.

## NOTA 03. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

Dentre as principais diretrizes contábeis, destacamos:

### a) Apuração do resultado

As receitas, custos e despesas foram reconhecidos nas

demonstrações contábeis segundo o regime de competência.

### b) Estimativas contábeis

Foram utilizadas estimativas para a contabilização de determinados ativos e passivos, dentre as quais destacamos a determinação da vida útil dos bens integrantes do ativo imobilizado, a expectativa de realização dos ativos diferidos e as provisões necessárias para o registro de passivos contingentes.

### c) Disponibilidades

As disponibilidades incluem os saldos em caixa, conta movimento e aplicações financeiras, acrescidas dos rendimentos auferidos até a data do balanço, as quais não superam os respectivos valores de mercado.

### d) Contas a receber

As contas a receber englobam os créditos, com clientes, faturados até a data de encerramento do exercício, contabilizados com base no regime de competência, incluído, caso julgado necessário, a provisão estimada para créditos de liquidação duvidosa, cujo cálculo é baseado em estimativa suficiente para cobrir possíveis perdas na realização das contas a receber, considerando o histórico de recebimentos de cada cliente.

### e) Estoques

Os estoques de materiais de consumo são demonstrados ao custo médio de compras, inferior aos custos de reposição ou aos valores de realização.

### f) Imobilizado

Os bens do ativo imobilizado estão demonstrados ao custo de aquisição ou construção, ajustados por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixadas por espécie de bens, compatível com o Laudo de Avaliação de Recuperação de Ativos (Impairment).

### g) Intangível

Está demonstrado aos valores de custo, ajustado por depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, às taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil, fixadas por espécie de bem, e, a taxa estabelecida em função do prazo de concessão, quanto ao valor do Contrato de Concessão, compatível com o Laudo de Avaliação de Recuperação de Ativos (Impairment).

### h) Passivo Circulante e Não Circulante

Demonstrados por valores conhecidos ou calculáveis, incluindo, quando aplicáveis, os encargos e as variações monetárias incorridas "pro-rata-temporis".

### i) Provisão para férias e encargos

Está constituída em montante suficiente para fazer frente às obrigações com funcionários, por conta de férias vencidas e proporcionais, acrescida dos correspondentes encargos sociais.

### j) Provisões para contingências

Os processos em andamento são de natureza trabalhista e cível, cujos valores e riscos associados foram determinados mediante a análise individual de cada processo. A Provisão foi constituída sobre os valores classificados como prováveis, conforme parecer do departamento jurídico, no montante julgado suficiente para a cobertura de eventuais

perdas nessas demandas.

### k) Imposto de Renda e Contribuição Social

São registrados pela companhia, com base no resultado tributável, de acordo com a legislação e alíquotas vigentes, sendo para o Imposto de Renda 15% mais adicional de 10% aplicável sobre o lucro excedente ao limite estabelecido; e para contribuição social 9%.

### l) Avaliação do valor recuperável do ativo

O imobilizado e intangível, são revistos anualmente, para se identificar eventuais perdas não recuperáveis, sendo que, quando houver perda, ela será reconhecida pelo montante em que o valor contábil ultrapassar seu valor recuperável. Para fins de avaliação, os ativos são agrupados no menor grupo de ativos para o qual não existem fluxos de caixa identificáveis separadamente.

## NOTA 04. DISPONIBILIDADES

	2012	2011
Caixa Geral	3.017	1.000
Bancos Conta Movimento	<u>667.648</u>	<u>677.936</u>
Caixa e equivalentes de caixa	<b>670.665</b>	<b>678.936</b>
Aplicações Financeiras	<b>26.044.054</b>	<b>39.516.275</b>
Total das Disponibilidades	<b>26.714.719</b>	<b>40.195.211</b>

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa e depósitos bancários de curto prazo e alta liquidez, representados, principalmente, por depósitos em instituições financeiras de primeira linha. As aplicações financeiras são de curto prazo e de alta liquidez, representados, principalmente, por Certificados de Depósito Bancário – CDB's, depositados em instituições financeiras de primeira linha, cujos vencimentos originais são inferiores a três meses, e são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

## NOTA 05. CONTAS A RECEBER

	2012	2011
Contas Residenciais	13.066.034	11.613.322
Contas Comerciais	2.636.498	2.346.194
Contas Industriais	1.081.819	1.028.781
Contas Públicas	2.643.379	2.555.060
PECLD(*)	<u>(4.355.832)</u>	<u>(4.236.084)</u>
Circulante	<b>15.071.898</b>	<b>13.307.273</b>
Contas Residenciais	<u>118.613</u>	<u>130.193</u>
Não Circulante	<b>118.613</b>	<b>130.193</b>

(\*) PECLD - Provisão Estimada para Créditos de Liquidação Duvidosa;

## NOTA 06. ESTOQUES

	2012	2011
<b>Abastecimento de água</b>		
Tratamento	493.137	104.823
Distribuição	<u>737.939</u>	<u>691.170</u>
	<b>1.231.076</b>	<b>795.993</b>
<b>Administração</b>	<u>52.945</u>	<u>50.655</u>
<b>Total</b>	<b>1.284.021</b>	<b>846.648</b>

## NOTA 07. IMPOSTOS A RECUPERAR

	2012	2011
IRRF a recuperar	2.834	1.321
CSLL a recuperar	162.786	162.786
IRPJ a recuperar	390.362	390.362
ISS a recuperar	139	78
Impostos retidos	<u>2.744</u>	<u>1.279</u>
	<b>558.865</b>	<b>555.826</b>

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ - 07.226.794/0001-55

## NOTA 08. ATIVO IMOBILIZADO

Na data do balanço os saldos inerentes ao imobilizado discriminam-se como segue:

			2012	2011	Taxas anual de depreciação %
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido	
Terrenos	3.200.000	0	3.200.000	3.200.000	
Edificações	1.892.253	(119.723)	1.772.530	1.783.271	2,13%
Maquinas e equipamentos	765.030	(164.362)	600.668	497.966	10%
Instalações	320.608	(58.799)	261.809	212.711	10%
Moveis e utensílios	966.852	(415.350)	551.502	518.340	10%
Equipamentos de informática	1.843.898	(1.329.087)	514.811	989.230	20% a 50%
Veículos	366.597	(132.832)	233.765	32.663	10%
Benfeitorias em imóveis de terceiros	213.947	(91.208)	122.739	115.483	7,69
Outros	11.295	(9.205)	2.090	3.869	10% a 20%
Obras em andamento	<u>163.822</u>	<u>0</u>	<u>163.822</u>	<u>133.530</u>	
	<b>9.744.302</b>	<b>(2.320.566)</b>	<b>7.423.736</b>	<b>7.487.063</b>	

Os saldos se encontram apresentados pelo seu valor recuperável, não havendo qualquer evidência de fatos que possam refletir em perdas na realização desses ativos.

## NOTA 09. INTANGÍVEL

Na data do balanço os saldos inerentes ao intangível discriminam-se como segue:

			2012	2011	Taxas anual de amortização %
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Líquido	
Terrenos	845.259	0	845.259	690.535	-x-
Maquinas e equipamentos	21.860.376	(10.545.410)	11.314.966	10.631.270	4% a 20%
Instalações	22.925.535	(3.045.385)	19.880.150	11.042.203	4% a 20%
Moveis e utensílios	194.797	(87.318)	107.479	110.534	10%
Software	4.690.950	(3.239.065)	1.451.885	2.524.122	20%
Marcas e patentes	9.256	0	9.256	9.256	-x-
Benfeitorias em imóveis de terceiros	540.884	(43.765)	497.119	224.230	7,69%
Outros	56.110	(331)	55.779	221	10% a 50%
Obras em andamento	118.435.140	0	118.435.140	70.191.494	-x-
Contrato de concessão	<u>242.509.520</u>	<u>(89.930.613)</u>	<u>152.578.907</u>	<u>164.704.444</u>	5%
	<b>412.067.827</b>	<b>(106.891.887)</b>	<b>305.175.940</b>	<b>260.128.309</b>	

Em atendimento aos Pronunciamentos Técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Técnicos, mais especificamente o OCPC 05, todos os bens ligados a infraestrutura, ou seja, aqueles que ao final do Contrato de Concessão devem voltar ao controle do Município, remunerados pelo seu valor residual, estão classificados e contabilizados no Intangível.

Os saldos se encontram apresentados pelo seu valor recuperável, não havendo qualquer evidência de fatos que possam refletir em perdas na realização desses ativos.

## NOTA 10. DEPÓSITOS JUDICIAIS

Os saldos por títulos de depósito judiciais estão representados pelas seguintes contas:

	2012	2011
Depósito Judicial - Tributos	7.693.355	3.347.625
Depósito Judicial - Trabalhistas	<u>19.282</u>	<u>12.219</u>
	<b>7.712.637</b>	<b>3.359.844</b>

O saldo representa os valores iniciais depositados acrescidos de atualização monetária, através dos índices utilizados pela Instituição Financeira.

Os depósitos judiciais - tributos, decorrem da sentença em 1ª Instância, referente ação ordinária, tendo como Réu a União - Fazenda Nacional, cujo pleito e sustentação buscam o reconhecimento da imunidade tributária recíproca prevista no artigo 150, VI, "a", da Constituição Federal.

## NOTA 11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS

	2012	2011
Salários e encargos sociais	684.246	598.253
INSS a pagar	356.199	302.930
Retenção INSS a recolher	411.081	167.582
FGTS a pagar	109.381	88.084
Seguros de vida a pagar	6.381	5.426
Provisão de férias e encargos sociais	1.779.958	1.392.402
Outras contas	<u>63.503</u>	<u>66.859</u>
	<b>3.410.749</b>	<b>2.621.536</b>

## NOTA 12. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

	2012	2011
COFINS a recolher	610.538	494.794
PIS a recolher	132.553	107.423
IRRF s/ salários a recolher	135.390	103.004
CSLL a recolher	113.684	78.010
Retenções a recolher	78.874	9.806
Outras contas	<u>40.382</u>	<u>17.811</u>
	<b>1.111.421</b>	<b>810.848</b>

## NOTA 13. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Na data do balanço as rubricas de empréstimos e financiamentos estavam compostas pelas seguintes operações:

Contrato	Encargos	Vencimento	2012	2011
PAC Água CEF (1)	TR+8,2% a.a	2030	18.166.891	18.368.569
PAC Esgoto CEF (2)	TR+8,2% a.a	2031	23.566.926	8.601.224
PAC Esgoto (CEF) (3)	TR+8,76% a.a	2033	<u>10.517.217</u>	
<b>Total</b>			<b>52.251.034</b>	<b>26.969.793</b>
<b>Parcelas Circulante</b>			<b><u>2.843.621</u></b>	<b><u>1.435.877</u></b>
<b>Parcelas não circulante</b>			<b><u>49.407.413</u></b>	<b><u>25.533.916</u></b>

(1) Contrato assinado em 20/02/2008 com prazo de carência de 28 meses e amortização em 240 meses contados a partir do término da carência.

(2) Contrato assinado em 20/02/2008 com prazo de carência de 40 meses e amortização em 240 meses contados a partir do término da carência.

(3) Contrato assinado em 28/04/2010 com prazo de carência de 41 meses e amortização em 240 meses contados a partir do término da carência.

### Garantias do Financiamento:

Como garantia contratual até que a dívida esteja totalmente liquidada, a tomadora (Águas de Joinville) concede:

a) O penhor dos direitos emergentes da concessão, caucionando os direitos creditórios referentes à arrecadação da receita tarifária, em virtude da exploração dos serviços públicos no município de Joinville/SC.

b) Como forma de constituir e operacionalizar a garantia estabelecida, além da manutenção dos recursos financeiros ainda não aplicados nos investimentos a que se destina, em conta própria, obriga-se a manter contas vinculadas intituladas, uma Arrecadora e outra de Reserva, com saldos de 3 (três) e 1 (hum) encargo mensal nos termos pactuados, bloqueado até a liquidação final do financiamento obtido.

c) O cumprimento do comprometimento da garantia ajustada no contrato deverá ser atestado, em Parecer do Auditor Independente.

## NOTA 14. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) **Capital Social:** O Capital Social, no valor de R\$ 237.316.050, pertencente inteiramente a acionistas domiciliados no país, em 31 de dezembro 2012 e 2011 está composto por 23.731.605 ações, sendo 23.688.784 ordinárias com direito a voto e 42.821 preferenciais nominativas sem direito a voto, todas com valor nominal de R\$ 10,00 (dez reais).

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico  
CNPJ – 07.226.794/0001-55

**b) Dividendos:** De acordo com o artigo 39 do Estatuto Social, os acionistas têm direito a receber como dividendo obrigatório em cada exercício, 25% (vinte e cinco por cento) do lucro do exercício após as deduções previstas para constituição de reservas estatutárias previstas no artigo 38 do Estatuto Social de acordo com os termos da lei societária. Os juros sobre capital próprio pagos pela Companhia serão imputados como pagamento do dividendo obrigatório.

**c) Juros sobre o capital próprio:** No exercício de 2012, a Companhia creditou aos sócios, a título de juros sobre capital próprio, imputados aos dividendos, o montante de R\$ 16.104.660 (R\$ 16.306.585 em 2011). Foi pago no exercício R\$ 21.127.050 (R\$ 10.847.338 em 2011), permanecendo um saldo a pagar ao sócio majoritário de R\$ 1.283.609 (R\$ 6.305.993 em 2011), e um saldo a pagar aos sócios minoritários de R\$ 497, líquido do imposto de renda retido na fonte.

## NOTA 15. IMPOSTOS, CONTRIBUIÇÕES E CANCELAMENTOS

	2012	2011
Cofins	9.865.173	8.745.633
PIS	2.141.781	1.898.723
ISSQN	57.495	49.481
Cancelamentos	3.009.600	3.589.997
Abatimentos	181.084	238.971
	<b>15.255.133</b>	<b>14.522.805</b>

## NOTA 16. CUSTOS DAS VENDAS E SERVIÇOS

	2012	2011
<b>Produtivos</b>		
Tratamento de água	15.455.423	15.094.468
Distribuição de água	26.985.725	24.574.942
Coleta de esgoto	4.108.114	4.454.094
Tratamento de esgoto	<u>4.666.903</u>	<u>4.515.518</u>
	51.216.165	48.639.022
<b>Auxiliares de produção</b>		
Operações	6.281.605	4.834.072
Expansão	<u>3.804.879</u>	<u>2.905.422</u>
	<u>10.086.484</u>	<u>7.739.494</u>
	<b>61.302.649</b>	<b>56.378.516</b>

## NOTA 17. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

	2012	2011
Salários e ordenados	5.150.952	4.486.045
Serviços sociais	619.795	524.174
Materiais de consumo	287.288	292.316
Manutenção e conservação	291.281	45.975
Serviços e utilidades	1.011.584	1.296.106
Serviços de terceiros	4.997.177	5.611.682
Generais e administrativas	2.013.229	2.066.094
Créditos fiscais	(37.614)	-
Utilização	<u>2.399.590</u>	<u>2.208.856</u>
	<b>16.733.282</b>	<b>16.531.248</b>

## NOTA 18. RESULTADO FINANCEIRO

	2012	2011
<b>Despesas financeiras:</b>		
Juros sobre capital próprio	16.104.660	16.306.585
Despesas bancárias	1.182.871	1.069.475
Juros passivos	2.887.040	1.777.066
Outros	<u>91.334</u>	<u>267.385</u>
	<b>20.265.905</b>	<b>19.420.511</b>
<b>Receitas financeiras:</b>		
Rendimentos de aplicações financeiras	3.343.987	4.960.355
Juros ativos	1.746.201	1.494.898
Descontos obtidos	<u>44.113</u>	<u>36.377</u>
	<b>5.134.301</b>	<b>6.491.630</b>

## NOTA 19. OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS

Estão registrados na rubrica de "Outras Receitas e Despesas Operacionais" os valores nas contas de:

	2012	2011
Outras receitas operacionais	529.346	2.047.792
Perdas de capital	(2.741)	(15.129)
Perdas - Impairment	<u>(111.024)</u>	<u>(105.971)</u>
	<b>415.581</b>	<b>1.926.692</b>

No exercício de 2011, o saldo da conta está representado em quase sua totalidade, pelo efeito da devolução recebida, de contribuição efetuada a Fundação do Meio Ambiente, cujo repasse havia sido efetuado em cumprimento ao artigo 29, Inciso I da Lei Municipal nº 5.712/06.

## NOTA 20. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO

A tributação federal imposta ao lucro é composta pelo Imposto de Renda – IRPJ e pela Contribuição Social sobre o

Lucro Líquido – CSLL às alíquotas nominais de 15%, além do adicional de 10% e 9%, respectivamente, não havendo alteração das alíquotas em relação ao exercício de 2011, estando composta conforme demonstrado a seguir:

	2012	2011
Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IRPJ	4.140.410	3.662.158
Contribuição Social Lucro Líquido – CSLL	<u>1.523.431</u>	<u>1.346.687</u>
	<b>5.663.841</b>	<b>5.008.845</b>

## NOTA 21. COBERTURA DE SEGUROS

A Companhia mantém cobertura de seguros, sobre os itens componentes do ativo imobilizado sujeitos a riscos, em mon-

tante julgado suficiente para cobrir eventuais sinistros. Destacamos, a seguir, a posição dos principais seguros mantidos pela empresa na data de encerramento do exercício social:

Ramo	Cobertura por evento	Valor segurado
Responsabilidade civil – frota	Danos materiais, danos corporais, morte, invalidez permanente e danos morais	2.156.500
Responsabilidade civil	Responsabilidade civil sobre abastecimento de água e saneamento básico, poluição, e danos morais	1.200.000
Compreensivo empresarial	Riscos gerais sobre imobilizado e estoques	29.126.000

## NOTA 22. PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS

Com base nas negociações realizadas entre a Companhia e as entidades representativas de classe funcional, foi implementado o Programa de Participação nos Resultados, considerando o período de janeiro a dezembro de 2012, com a distribuição do valor correspondente de até uma folha de pagamento, mediante o estabelecimento de metas. No ano foi provisionado o montante de R\$ 709.611 (R\$ 593.684 em 2011).

## NOTA 23. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros registrados em contas patrimoniais, tais como disponibilidades, aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos, por estarem indexados a taxas de mercado, equivalem ao seu valor justo, sendo que, a Companhia não participa de operações envolvendo instrumentos financeiros, não registrados em contas patrimoniais.

### DIRETORIA

**Luiz Alberto de Souza**  
Diretor Presidente

**Rogélio Paulino Luetke**  
Diretor Administrativo e Financeiro

**Márcio Ravadelli**  
Diretor Operacional

**Alberto Jorge Francisco**  
Diretor de Expansão

**Marlsteu Fernando Pinto Davies**  
Diretor Comercial

**CONTADOR**  
**Ullisses Gomes**  
CRC (SC) 015.397/O-9

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Águas de Joinville, José Lourival Klein, Rodolfo Grosskopf, e Jamir Valdemar da Silva, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, examinaram o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2012.

Com base nos exames efetuados, considerando, ainda, o parecer dos auditores independentes emitido pela empresa Audiact Auditores Independentes S/S, datado de 31 de Janeiro de 2013, os membros do Conselho Fiscal concluíram que as referidas Demonstrações Financeiras expressam adequadamente a situação financeira e patrimonial da Companhia e opinam pelo encaminhamento dos referidos documentos para aprovação da Assembleia Geral Ordinária de acionistas.

Joinville, 21 de fevereiro de 2013.

**José Lourival Klein**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Rodolfo Grosskopf**  
Conselheiro

**Jamir Valdemar da Silva**  
Conselheiro

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE PARECER DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Os membros do Conselho de Administração da Companhia Águas de Joinville, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, examinaram o Relatório da Administração, o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2012 da Companhia Águas de Joinville, acompanhados das respectivas Notas Explicativas, dos Pareceres do Conselho Fiscal e dos Auditores Independentes e aprovam os referidos documentos. Face ao exposto, é de parecer que os citados documentos merecem aprovação da Assembleia Geral dos Acionistas.

Joinville, 27 de fevereiro de 2013.

**Miguel Abuhab**  
Presidente

**Nelson Corona**  
Vice Presidente

**Marcelo Hack**  
Conselheiro

**Miguel Angelo Bertolini**  
Conselheiro

**Romualdo Theophanes de França Júnior**  
Conselheiro

# Águas de Joinville

Companhia de Saneamento Básico

CNPJ – 07.226.794/0001-55

## COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

### **Administradores, Conselheiros e Acionistas da COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE Joinville - SC**

Examinamos as demonstrações contábeis de COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE, compreendendo o balanço patrimonial na data de 31 de dezembro de 2012 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido, os fluxos de caixa e do valor adicionado, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

### **Responsabilidade da administração da Companhia sobre as demonstrações contábeis**

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

### **Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo

de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Companhia. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### **Opinião sem ressalva**

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira de COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE, o desempenho de suas operações para o período findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

### **Outros assuntos**

a) Financiamento da Caixa Econômica Federal

Verificamos os procedimentos em prática, para o cumprimento das exigências contidas nas cláusulas contratuais do contrato de financiamento com a CEF, em relação a garantias, conforme citado na Nota Explicativa nº 13.

Atestamos que a COMPANHIA ÁGUAS DE JOINVILLE cumpre regular e adequadamente o comprometimento requerido na manutenção de saldos e contas vinculadas, nos termos do contrato de financiamento referido acima.

b) Demonstração do Valor Adicionado – DVA

Examinamos também a demonstração do valor adicionado, referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2012, cuja apresentação é requerida pela legislação societária brasileira para companhias abertas, o qual é apresentado como informação suplementar. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente, e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

CURITIBA, 31 de janeiro de 2013

AUDIACTO AUDITORES INDEPENDENTES SS  
CRC-PR 04.618/0-9-S-SC

PEDRO ARMANDO DE LIMA FUNES  
CONTADOR CRC-PR 033.119-08