

“COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE NOVA ODESSA CODEN AMBIENTAL”

CNPJ (MF) Nº 48.832.398/0001-59

NIRE Nº 35.300.021.002

“ATA DE REUNIÃO CONJUNTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO E DO CONSELHO FISCAL REALIZADA AOS 27 DE OUTUBRO DE 2021”

(ELABORADA EM FORMA DE SUMÁRIO, CONFORME FACULTA O ARTIGO 130 DA LEI Nº 6.404/76)

I. - DATA E HORA:

27 de outubro de 2021, às 16,00 horas.

II. - LOCAL:

Sede Social, à Rua Eduardo Leekning, nº 550, Jardim Bela Vista, em Nova Odessa, SP.

III. - CONSELHEIROS PRESENTES:

TOTALIDADE dos atuais membros integrantes do Conselho de Administração e TOTALIDADE dos atuais membros efetivos integrantes do Conselho Fiscal, eleitos de conformidade com deliberação tomada no transcorrer da Ata da AGO/E realizada aos 29/04/2020 e conforme Ata de AGE realizada nesta data, às 10,00 horas.

IV. – DIRETORES E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:

Diretor Presidente: Sr. Elsio Alvaro Boccaletto; Diretor Financeiro: Sr. Hamilton Lorençatto; e Diretor Técnico: Sr. Rean Gustavo Sobrinho, cuja nomeação e homologação foi deliberada conforme da Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração realizada aos 30 de outubro de 2021; e Sra. Ednéia Regina Reami, Assistente de Imprensa da CODEN AMBIENTAL.

V. - FORMA DE CONVOCAÇÃO:

Dispensada a convocação face ao comparecimento da Totalidade dos atuais membros do Conselho de Administração e da Totalidade dos atuais membros efetivos integrantes do Conselho Fiscal, tendo sido também dispensada a leitura da Ordem do Dia, por já terem pleno conhecimento de seu teor.

VI. - COMPOSIÇÃO DA MESA:

Presidente: Sr. Leonardo César de Campos, Presidente do Conselho de Administração.

Secretário: Sr. Hamilton Lorençatto, Diretor Financeiro.

VII. - DELIBERAÇÕES TOMADAS:

Foram votadas e aprovadas por unanimidade de votos dos Conselheiros presentes, as seguintes Resoluções:

(1) APROVAÇÃO DAS CONTAS DA DIRETORIA RELATIVAS AO 2º TRIMESTRE DE 2021:

1.1) Quanto ao assunto em epígrafe, ressaltou o Diretor Financeiro que se encontrava sobre a mesa para apreciação dos Senhores Conselheiros presentes, o **RELATÓRIO SUPLEMENTAR DE AUDITORIA EM 30/06/2021**, relativo ao período encerrado em 30 de junho de 2021, comparativo aos valores de 31/12/2020, elaborado e apresentado pela empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES, ocasião em que o Diretor Financeiro informou ter enviado a cada um dos Conselheiros presentes uma cópia integral do referido RELATÓRIO, colocando-se à disposição para quaisquer esclarecimentos e informações pertinentes. Na sequência, o Diretor Financeiro apresentou o referido **RELATÓRIO SUPLEMENTAR** (projetado em tela), prestando todos os esclarecimentos e informações pertinentes e destacando os valores e contas de maior relevância e sua evolução no período, cujo RELATÓRIO encontra-se dividido nas seguintes Seções:

- **Seção I e Seção II** – Balanço Patrimonial em 30/06/2021 e 31/12/2020, contendo: Ativo e Passivo;
- **Seção III** – Demonstração do Resultado em 30/06/2021 e 31/12/2020;
- **Seção IV** – Relatório detalhado das Revisões Processadas; e
- **Seção IV** – Comentários Finais e Conclusão.

Os Diretores presentes, falando cada qual por sua vez, respeitadas suas respectivas áreas de atuação, prestaram amplos comentários e explicações sobre os apontamentos, revisões, considerações e recomendações constantes do referido **RELATÓRIO DE AUDITORIA** da empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES, respondendo indagações e prestando todos os esclarecimentos e informações solicitados, destacando-se os seguintes tópicos: Caixa e Bancos (evolução); Aplicações Financeiras; Valores a Receber; Estoques; Despesas Antecipadas; Depósitos Judiciais; Investimentos, Imobilizado e Intangível; Fornecedores; Obrigações Trabalhistas, Fiscais e Tributárias; Contas a Pagar; Receitas a Realizar; Projetos Municipais; Contingências; Patrimônio Líquido, Subvenções para Investimentos e Índices Econômico-Financeiros.

Ainda com a palavra o Diretor Financeiro prestou detidos esclarecimentos e informações, ressaltando as medidas e providências adotadas pela atual administração, mormente relacionadas aos seguintes temas e recomendações constantes do referido **RELATÓRIO DE AUDITORIA**: Subvenções para Investimentos: recursos recebidos do FEHIDRO; Departamento de Recursos Humanos: procedimentos e controles internos, data de pagamento de salários/remuneração, rotinas de preenchimento de cargos, horas extras e controles internos; Revisão de Controles Internos e Procedimentos: procedimentos adotados pela CODEN para melhoria do grau de segurança e eficiência nas operações realizadas, bem como, a fidedignidade dos respectivos registros financeiros e contábeis apresentados; Riscos Contingenciais Passivos: posição formal das ações judiciais e/ou processos administrativos, tributários, cíveis ou trabalhistas em curso nos quais a CODEN figure no polo passivo, contingências, considerações emitidas pelos consultores jurídicos e outras recomendações; Licitações: principais procedimentos mantidos pela área responsável no período de abril a junho de 2021; e outros temas e recomendações constantes do **RELATÓRIO DAS REVISÕES PROCESSADAS – SEÇÃO IV** do referido **RELATÓRIO DE AUDITORIA**.

Com relação ao item 21. OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS, mormente quanto ao comentado pela Auditoria sobre o “PRD” e a contratação de empresa especializada em recuperação tributária, informou o Diretor Financeiro que encontra-se em andamento procedimento administrativo visando a contratação de Escritório de Advocacia

especializado na Área Tributária, para adoção de medidas judiciais visando o reconhecimento da **Imunidade Tributária Recíproca** dos impostos devidos pela CODEN, buscando a recuperação dos impostos pagos indevidamente nos últimos 05 (cinco) anos, devidamente atualizados pela Taxa SELIC, bem como a desoneração dos recolhimentos futuros, com a interposição de **“Mandado de Segurança”** com pedido para depósito judicial dos impostos eventualmente devidos pela CODEN, a fim de facilitar eventual levantamento ao término do processo judicial. Esclareceu ainda que os eventuais créditos reconhecidos judicialmente serão objeto de pedido judicial para compensação de PIS e COFINS, mormente por se tratar de tributos administrados pela Receita Federal.

Por sua vez, os Conselheiros presentes apresentaram indagações e recomendações sobre os temas abordados, as quais foram sanadas e acatadas respectivamente.

Ato contínuo, o Diretor Financeiro submeteu à discussão e votação as peças contábeis, os livros sociais, fiscais e contábeis, as contas e seus respectivos documentos, inclusive o **RELATÓRIO DE AUDITORIA** da empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES, relativos ao período do **2º Trimestre de 2021**, verificando-se que foram tais contas aprovadas por unanimidade de votos dos Conselheiros presentes, os quais são de parecer que as mesmas estão em perfeita ordem e exatidão, merecendo, portanto, sua aprovação unânime, sem quaisquer reservas ou restrições.

Diante desse resultado, declarou o Diretor Presidente aprovadas sem reservas pelo Conselho de Administração e pelo Conselho Fiscal da “CODEN” (ora reunidos em sessão conjunta) as contas dos Diretores correspondentes ao **2º Trimestre de 2021** e Ratificados todos os seus atos.

Nessa toada, por aprovação unânime dos Conselheiros presentes, foi ratificada a contratação de Escritório de Advocacia especializado na Área Tributária, para adoção das medidas judiciais visando o reconhecimento da **Imunidade Tributária Recíproca** dos impostos devidos pela CODEN.

(2) APRESENTAÇÃO DE RELATÓRIO GERENCIAL E PLANILHAS DO FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO, RECEITAS E OUTRAS

ACÕES E INVESTIMENTOS:

2.1) Na sequência, o Diretor Financeiro apresentou várias planilhas e demonstrativos (projetados em tela), evidenciando, dentre outros, os seguintes demonstrativos:

- ✓ **Fluxo de Caixa Consolidado – Projetado 2021** - evidenciando as entradas (Receitas: valores faturados e outros), as arrecadações, subvenções e receitas (recebimentos de tarifas, taxas, repasses e outras) e saídas (serviços de terceiros, despesas bancárias, despesas diretas, investimentos, impostos, custos e outros pagamentos), com a demonstração dos valores projetados para 2021;
- ✓ **Outros assuntos:**

Foram prestados detidos esclarecimentos e informações quanto aos seguintes assuntos: Gestão dos quantitativos em Estoque e monitoramento das despesas; Evolução das Receitas/Caixa e redução de custos; Recebimentos Caixa – subvenções; faturamento x recebimento, Obrigações em dia e elevação do saldo em Caixa; Previsão de Investimentos com recursos próprios; Projetos e temas diversos relacionados aos projetos, obras, atividades e recursos da CODEN.

Valor gasto com energia elétrica (despesas): Os diretores presentes, falando cada qual por sua vez, ressaltaram o aumento do valor gasto com energia elétrica, esclarecendo que a CODEN vem envidando todos os esforços para mitigar tais gastos, adotando e implementando medidas de racionamento e redução do consumo de energia elétrica. Com a palavra, o Diretor Técnico esclareceu que, mesmo com a adoção de tais medidas, o aumento de tais gastos foi inevitável em razão da elevação da tarifa cobrada pela concessionária.

(3) RELATÓRIO DO TRIBUNAL DE CONTAS – TC-4345.989.20-6 – CONTAS ANUAIS DO EXERCÍCIO DE 2020:

3.1) Quanto ao assunto em epígrafe, o Diretor Financeiro apresentou para pleno conhecimento dos Conselheiros presentes, o **RELATÓRIO DO TRIBUNAL DE CONTAS – TC-4345.989.20-6** (projetado em tela),

dando conta dos exames e verificações nas contas anuais da CODEN, relativas ao exercício de 2020, prestando todos os esclarecimentos e informações pertinentes e destacando as principais ocorrências levantadas por aquela Egrégia Corte de Contas. Ressaltou o Diretor Financeiro na oportunidade que várias pendências e ocorrências apontadas já teriam sido regularizadas pela CODEN, conforme deliberações tomadas na AGE e na Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração realizadas nesta data, tais como: Alteração e/ou ratificação do objeto social para fins de regularização do objeto social constante da Ficha Cadastral Simplificada emitida pela JUCESP; adequação e/ou ratificação do nome de fantasia para CODEN AMBIENTAL e outras alterações estatutárias; Eleição dos membros para compor o Comitê de Elegibilidade Estatutário e Comitê de Auditoria Estatutário e fixação de sua remuneração; Aprovação do Regimento Interno do Comitê de Elegibilidade Estatutário; Aprovação do Código de Conduta e Integridade; Aprovação da alteração parcial do Regimento Interno da CODEN AMBIENTAL, conforme Ato Administrativo nº 034/2021; Contratação de empresa especializada para consecução dos trabalhos de Auditoria Interna.

- 3.2) Ainda, com relação às principais ocorrências levantadas pelo TCESP, mormente em relação aos **Controles Internos**, o Diretor Financeiro reiterou que a atual administração vem implementando medidas e procedimentos adequados para melhoria do grau de segurança, confiabilidade e eficiência nas operações realizadas, bem como, a fidedignidade dos respectivos registros financeiros e contábeis, seguindo rigorosamente as recomendações da empresa de Auditoria Independente Externa e do TCESP.

(4) FIXAÇÃO E/OU RATIFICAÇÃO DOS HONORÁRIOS DA DIRETORIA:

- 4.1) Quanto a este tópico, foram votadas e aprovadas por unanimidade de votos dos Conselheiros presentes, as seguintes Resoluções, referentes à identificação e/ou ratificação dos honorários e demais vantagens e direitos atribuídos aos Diretores em exercício, a saber:

- (a) Para o mês de **abril/2021**, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em **abril/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.
- **R\$ 10.993,43** (dez mil, novecentos e noventa e três reais e quarenta e três centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **abril/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15.
- **R\$ 11.556,42** (onze mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e quarenta e dois centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **abril/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 654,14.

(b) Para o mês de **maio/2021**, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em **maio/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.
- **R\$ 10.993,43** (dez mil, novecentos e noventa e três reais e quarenta e três centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **maio/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15.
- **R\$ 11.556,42** (onze mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e quarenta e dois centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **maio/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 654,14.

(c) Para o mês de **junho/2021**, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e

demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsie Alvaro Boccaletto, em **junho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

- **R\$ 10.993,43** (dez mil, novecentos e noventa e três reais e quarenta e três centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **junho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15.

- **R\$ 14.860,39** (quatorze mil, oitocentos e sessenta reais e trinta e nove centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **junho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 2.180,46 + Anuênio: R\$ 130,83 + Reembolso Óculos: R\$ 167,45 + Férias Goz + 1/3: R\$ 12.381,65.

(d) Para o mês de **julho/2021**, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsie Alvaro Boccaletto, em **julho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

- **R\$ 11.320,50** (onze mil, trezentos e vinte reais e cinquenta centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **julho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 327,07.

- **R\$ 12.340,53** (doze mil, trezentos e quarenta reais e cinquenta e três centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **julho/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 8.721,82 + Anuênio: R\$ 523,31 + Férias Goz + 1/3: R\$ 3.095,40.

(e) Para o mês de agosto/2021, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em agosto/2021, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

- **R\$ 11.320,50** (onze mil, trezentos e vinte reais e cinquenta centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em agosto/2021, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 327,07.

R\$ 11.666,42 (onze mil, seiscentos e sessenta e seis reais e quarenta e dois centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em agosto/2021, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 654,14 + Part. Com. de Licitação: R\$ 110,00.

(f) Para o mês de setembro/2021, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

- **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em setembro/2021, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

- **R\$ 11.320,50** (onze mil, trezentos e vinte reais e cinquenta centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em setembro/2021, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 327,07.

R\$ 11.665,44 (onze mil, seiscentos e sessenta e cinco reais e quarenta e quatro centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **setembro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 763,16.

(g) Para o mês de **outubro/2021**, verificou-se que foram aprovados e/ou ratificados os seguintes valores representativos do salário-base e demais adicionais que constituem o valor total dos honorários percebidos pelos membros da Diretoria:

• **R\$ 15.134,38** (quinze mil, cento e trinta e quatro reais e trinta e oito centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elcio Alvaro Boccaletto, em **outubro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

• **R\$ 11.320,50** (onze mil, trezentos e vinte reais e cinquenta centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **outubro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 327,07.

R\$ 11.775,44 (onze mil, setecentos e setenta e cinco reais e quarenta e quatro centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **outubro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 763,16 + Part. Com. de Licitação: R\$ 110,00.

VIII. - QUORUM DE DELIBERAÇÕES:

Todas as deliberações foram votadas e aprovadas por unanimidade de votos dos Conselheiros presentes.

IX. - ENCERRAMENTO:


Colocada a palavra à disposição dos Conselheiros e, não havendo manifestação, encerraram-se os trabalhos.

X. - APROVAÇÃO E ASSINATURAS:

A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Conselheiros e demais membros presentes, ao final indicados.

XII. - CONSELHEIROS E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:

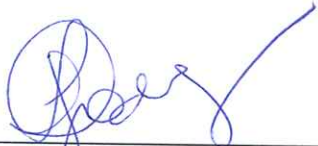
MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:




Leonardo César de Campos
Presidente



Hilton José Sobrinho
Conselheiro



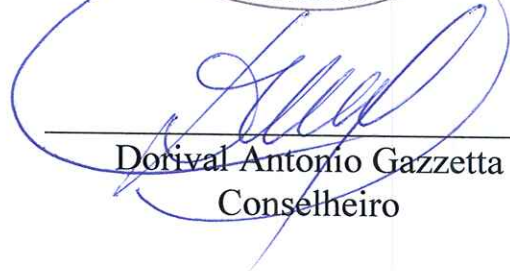
Maria de Fátima Dalmedico de
Godoy
Conselheira



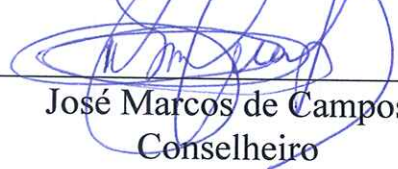
Paulo Sérgio Bodini
Conselheiro



Eiter Cristiani
Conselheiro



Dorival Antonio Gazzetta
Conselheiro



José Marcos de Campos
Conselheiro

MEMBROS EFETIVOS DO CONSELHO FISCAL:



EDIVALDO DONISETI MACARIO



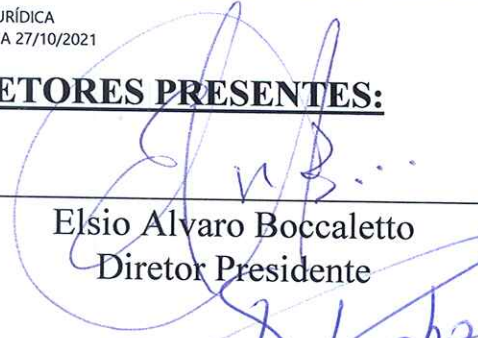
ERIK ORTOLANO DA SILVA




JAIR BENTO CARNEIRO

DIVISÃO JURÍDICA
CODEN RCA 27/10/2021

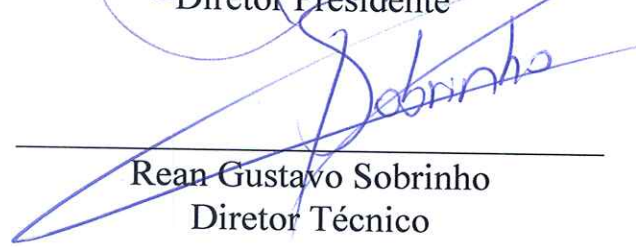
DIRETORES PRESENTES:



Elsio Alvaro Boccaletto
Diretor Presidente



Hamilton Lorençatto
Diretor Financeiro



Rean Gustavo Sobrinho
Diretor Técnico