

“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 22 DE FEVEREIRO DE 2022”

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

I. - DATA E HORA:

22 de fevereiro de 2022, às 10,00 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 aos 27 de outubro de 2021.

IV. – DIRETORES E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:

Diretoria: 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.

Comitê de Auditoria Estatutário: Dr. Carlos Roberto Pereira Garcia – Coordenador, eleito conforme Ata de Reunião Extraordinária do Conselho de Administração realizada aos 27 de outubro de 2021, às 14,00 horas.

Assistente de Imprensa da CODEN AMBIENTAL: Sra. Ednéia Regina Reami.

V. - FORMA DE CONVOCAÇÃO:

Devidamente convocados por Edital de Convocação. No entanto, foi considerada 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, conforme disposições estatutárias vigentes.

VI. – ORDEM DO DIA:

- (a) Apresentação do Demonstrativo de Resultado do Exercício – 4º Trimestre de 2021;
- (b) Outros assuntos de interesse social.

VII. - COMPOSIÇÃO DA MESA:

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

Secretário: Sr. Hamilton Lorençatto, Diretor Financeiro.

VIII. - DELIBERAÇÕES TOMADAS:

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

(1) APROVAÇÃO DAS CONTAS DA DIRETORIA RELATIVAS AO 4º TRIMESTRE DE 2021 (PERÍODO ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO 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 DE AUDITORIA EM 31/12/2021**, relativo ao período encerrado em 31 de dezembro de 2021, comparativo aos valores de 31/12/2020, elaborado e apresentado pela empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S, colocando-se à disposição para quaisquer esclarecimentos e informações pertinentes. Na sequência, o Diretor Financeiro apresentou o referido **RELATÓRIO DE AUDITORIA**, prestando todos os esclarecimentos e informações pertinentes e destacando os índices econômico-financeiros, valores e contas de maior relevância e sua evolução no período, inclusive as recomendações e sugestões apresentadas, cujo **RELATÓRIO** encontra-se dividido nas

seguintes Seções:

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

Inicialmente, informou e esclareceu o Diretor Financeiro que a empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S está finalizando os trabalhos de verificação e auditoria das contas anuais do exercício de 2021 (período de 01/01/2021 a 31/12/2021), após o que serão ditas peças contábeis submetidas à apreciação dos senhores membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal, acompanhadas do Relatório e Parecer dos Auditores Independentes Sobre as Demonstrações Contábeis e Financeiras e respectivas Notas Explicativas, correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, comparativa aos valores do exercício findo em 31/12/2020.

Na sequência, 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: *frisou que, em 2021, houve crescente aumento do saldo em Caixa;* Aplicações Financeiras; Valores a Receber; Estoques; Despesas Antecipadas; Depósitos Judiciais; Planos Comunitários de Obras, Projetos Municipais, Projetos em Andamento, Investimentos, Imobilizado e Intangível; Fornecedores; Obrigações Sociais e Trabalhistas; Obrigações Fiscais e Tributárias; Contas a Pagar; Receitas a Realizar; Projetos Municipais; Receitas Diferidas; Contingências; Patrimônio Líquido, Subvenções para Investimentos e Índices Econômico-Financeiros.

Ainda com a palavra o Diretor Financeiro ressaltou as medidas e providências já adotadas e/ou a serem implementadas pela atual administração, mormente relacionadas aos seguintes temas:

recomendações constantes do referido Relatório de Auditoria, a saber:

Estoques: Destacou a realização de contagem física e controle de Estoques (inventário físico); Folha de Pagamento: Correção dos picos e variações, evitando-se a ocorrência de variações significativas; Extratos Financeiros: Ressaltou que os extratos financeiros estão sendo integralmente disponibilizados para exame e verificação da Auditoria Externa; Gastos com Combustíveis: Informou sobre a contratação da empresa PRIME para gerenciamento dos gastos com combustíveis, propiciando a gestão de tais gastos através de aplicativo no exato momento do consumo. Destacou que, com a utilização do referido aplicativo, permite-se um controle mais eficiente de tais gastos, sobretudo pela possibilidade de registro e controle dos postos credenciados pela PRIME; Convênio Médico: Teceu detidos esclarecimentos sobre o Convênio Médico existente na CODEN; Veículos: Informou sobre o levantamento realizado no sentido de obter informações quanto à utilização, manutenção e estado físico dos veículos de propriedade da CODEN, visando subsidiar estudo para adoção de medidas para redução de gastos; Materiais Inservíveis: Informou sobre a análise de venda de materiais paralisados no pátio para obtenção de recursos; Equilíbrio Financeiro: Reiterou o trabalho desenvolvido pela atual administração visando manter o equilíbrio financeiro entre receitas e despesas, evitando-se a apuração de lucros e o conseqüente pagamento de tributos e contribuições sociais; Sistema Operacional de Processamento de Dados: Enfatizou as dificuldades emergentes do atual Sistema Operacional de Processamento de Dados, sobretudo porque o mesmo não carrega os valores, prejudicando a segurança, integração e eficiência das informações e registros internos. Diante disso, informou que a atual administração está promovendo licitação para contratação de nova empresa que forneça um Sistema Integrado de controle e gerenciamento de informações entre financeiro/contábil, licitação, pagamentos e outros departamentos, buscando-se destarte uma plataforma que atenda as necessidades de controles gerenciais e emissão de relatórios eficientes; Recebíveis: Informou sobre a implementação de Sistema para recuperação e controle dos recebíveis; Contratação de Engenheiros: Informou que, em atendimento às exigências do TCESP, a partir de março, a atual administração irá promover a contratação de Engenheiros; Reajuste Salarial: Informou o Diretor Financeiro que a atual administração aprovou um aumento salarial de 6,99% retroativo a maio do ano passado, para pagamento no período de Janeiro a Abril de 2022, cujo aumento reflete a inflação do período. Enxugamento de Contas: Informou o Diretor Financeiro sobre a existência de contas contábeis absolutamente desnecessárias, que “distorcem” a realidade

econômico-financeira e patrimonial da companhia. Diante disso, a atual administração deverá realizar o “enxugamento” das demonstrações contábeis e financeiras, promovendo-se a baixa e/ou cancelamento de tais contas.

Ato contínuo, os Conselheiros presentes apresentaram indagações e recomendações sobre os temas abordados, as quais foram sanadas e/ou acatadas respectivamente.

Colocados tais assuntos em discussão e votação, depois de prestados os esclarecimentos e informações solicitados, verificou-se o seu apoio e aprovação dos Conselheiros presentes.

Nesse passo, 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 apresentado pela empresa de Auditoria Independente Externa AUDITBRASIL AUDITORES INDEPENDENTES, relativos ao período do 4º 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 4º Trimestre de 2021 e Ratificados todos os seus atos.

(2) APRESENTAÇÃO DE RELATÓRIO GERENCIAL E PLANILHAS DO FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO E PROJETADO, RECEITAS E OUTRAS AÇÕES 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 (folha, tributos, serviços de terceiros, despesas

bancárias, despesas diretas, investimentos, custos e outros pagamentos), com a demonstração dos valores projetados para 2021.

(3) **RELATÓRIO DE OBRAS E SERVIÇOS ELABORADO PELO DIRETOR TÉCNICO E OUTROS ASPECTOS TÉCNICOS:**

3.1) Visando subsidiar a elaboração do Plano Anual de Negócios, esclareceu o Sr. Presidente que se encontrava sobre a mesa o **Memorando Interno nº 008/2022**, elaborado pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, dando conta das obras e serviços em andamento e/ou a serem executadas pela CODEN no ano de 2022 (Cronograma de Obras 2022), contendo em Anexo quadro demonstrativo de cada obra, custo, previsão e respectiva fonte de origem dos recursos.

3.2) Na sequência, tomando a palavra, o Diretor Técnico teceu detidos comentários sobre o assunto, destacando cada obra e serviço em andamento e/ou projetada pela CODEN, inclusive quanto a origem dos recursos destinados à consecução de tais obras e serviços (próprios ou financiados). Na oportunidade, o Diretor Técnico prestou informações e esclarecimentos sobre os **Hidrômetros**, abordando, dentre outros aspectos: vazamentos – trocas de dados – índices de perda de água – PRD Plano de Recuperação de Detritos e outros aspectos técnicos e operacionais.

3.3) Ainda, com relação à leitura dos Hidrômetros, o Diretor Financeiro fez um breve relato sobre o BETHA – Sistema atualmente utilizado na gestão pública para melhoria de atendimento, leitura e operação de Hidrômetros, com visualização “on-line”.

3.4) Nessa toada, os Conselheiros presentes apresentaram indagações e recomendações sobre os temas abordados, as quais foram sanadas e/ou acatadas respectivamente. Colocados tais assuntos em discussão e votação, depois de prestados os esclarecimentos e informações solicitados, verificou-se o seu apoio e aprovação dos Conselheiros presentes.

(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 a

identificação e/ou ratificação dos honorários e demais vantagens e direitos atribuídos aos Diretores em exercício, a saber:

(a) Para o mês de **novembro/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 **novembro/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 **novembro/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 **novembro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 763,16.

(b) Para o mês de **dezembro/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:

Diretor Presidente:

- **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 **dezembro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 14.814,30 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93.

- **R\$ 13.663,33** (treze mil, seiscentos e sessenta e três reais e trinta e três centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, a título de 13º Salário.

Diretor Financeiro:

- **R\$ 11.320,50** (onze mil, trezentos e vinte reais e cinquenta centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **dezembro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 327,07.
- **R\$ 10.377,13** (dez mil, trezentos e setenta e sete reais e treze centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, a título de 13º Salário.

Diretor Técnico:

- **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 **dezembro/2021**, assim constituído: Salário Base: R\$ 10.902,28 + Anuênio: R\$ 763,16.
 - **R\$ 11.683,77** (onze mil, seiscentos e oitenta e três reais e setenta e sete centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, a título de 13º Salário.
- (c) Para o mês de **janeiro/2022**, 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\$ 18.737,13** (dezoito mil, setecentos e trinta e sete reais e treze centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em **janeiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 15.849,82 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 2.567,23.
- **R\$ 14.034,26** (catorze mil, trinta e quatro reais e vinte e seis centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **janeiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 11.664,35 + Auxílio Cônjuge: R\$ 91,15 + Nível III: R\$ 349,93 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 1.928,83.
- **R\$ 14.698,37** (catorze mil, seiscentos e noventa e oito reais e trinta e sete centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **janeiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 11.664,35 + Anuênio: R\$ 816,50 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 2.096,32 + Part. Com. Licitação: R\$ 121,20.

(d) Para o mês de **fevereiro/2022**, verificou-se que foram provados 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\$ 30.064,44** (trinta mil, sessenta e quatro reais e quarenta e quatro centavos), percebidos pelo Diretor Presidente, Sr. Elsio Alvaro Boccaletto, em **fevereiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 5.283,27 + Auxílio Cônjuge: R\$ 30,38 + Reembolso Conv. Médico: R\$ 228,93 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 2.567,23 + Férias Recebidas: R\$ 14.169,75 + Abono Pec. 1/3: R\$ 7.084,88 + PLR: R\$ 700,00.

• **R\$ 22.401,05** (vinte e dois mil, quatrocentos e um reais e cinco centavos), percebidos pelo Diretor Financeiro, Sr. Hamilton Lorençatto, em **fevereiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 5.054,55 + Auxílio Cônjuge: R\$ 39,50 + Nível III: R\$ 151,64 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 1.928,83 + Férias Recebidas: R\$ 9.146,34 + Abono Pec. 1/3: R\$ 5.380,19 + PLR: R\$ 700,00.

• **R\$ 15.277,17** (quinze mil, duzentos e setenta e sete reais e dezessete centavos), percebidos pelo Diretor Técnico, Sr. Rean Gustavo Sobrinho, em **fevereiro/2022**, assim constituído: Salário Base: R\$ 11.664,35 + Anuênio: R\$ 816,50 + Diferença Reaj. Salarial: R\$ 2.096,32 + PLR: R\$ 700,00.

IX. - QUORUM DE DELIBERAÇÕES:

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

X. - ENCERRAMENTO:

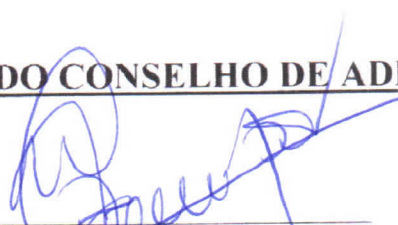
Colocada a palavra à disposição dos Conselheiros e, não havendo manifestação, encerraram-se os trabalhos.

XI. - APROVAÇÃO E ASSINATURAS:

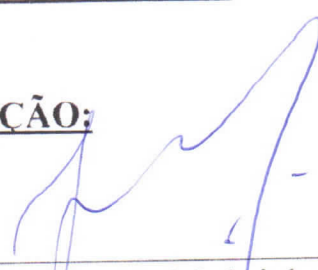
A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Conselheiros e demais membros presentes, ao final indicados.

XII. - CONSELHEIROS E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:

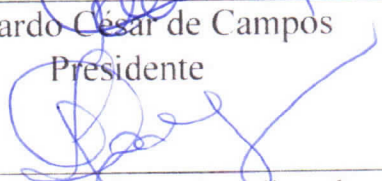
MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:



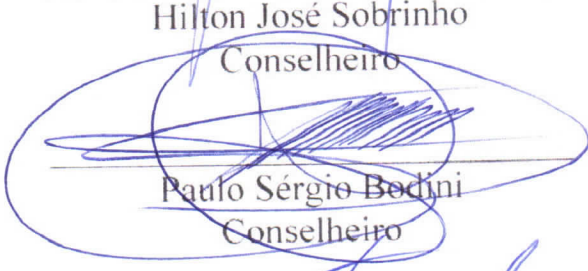
Leonardo César de Campos
Presidente



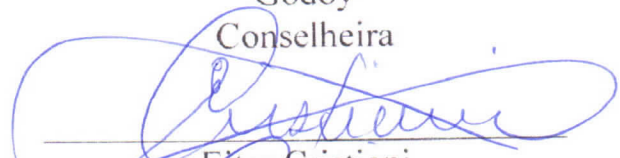
Hilton José Sobrinho
Conselheiro



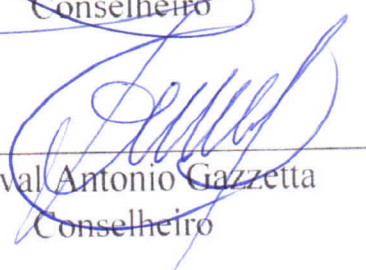
Maria de Fátima Dalmedico de
Godoy
Conselheira



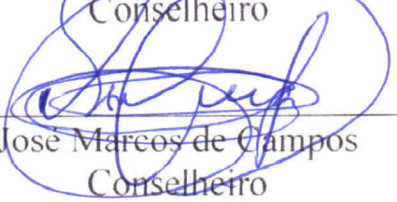
Paulo Sérgio Bodini
Conselheiro



Eiter Cristiani
Conselheiro



Dorival Antonio Gazzetta
Conselheiro



José Marcos de Campos
Conselheiro

MEMBROS EFETIVOS DO CONSELHO FISCAL:



EDIVALDO DONISETI MACARIO

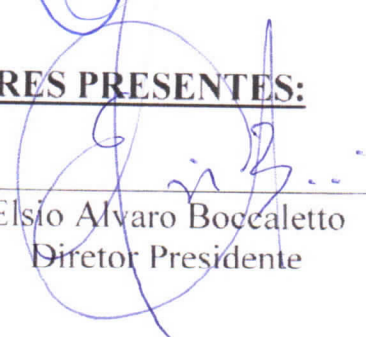


ERIK ORTOLANO DA SILVA

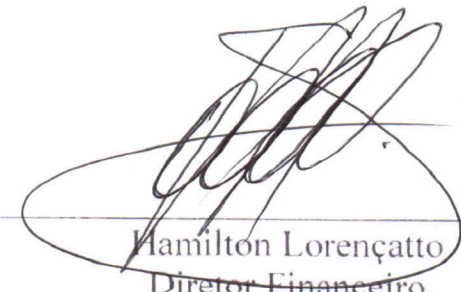


JAIR BENTO CARNEIRO

DIRETORES PRESENTES:



Elsio Alvaro Boccaletto
Diretor Presidente



Hamilton Lorençatto
Diretor Financeiro

DIVISÃO JURÍDICA
CODEN RCA 23/02/2022

Sobrinho

Rean Gustavo Sobrinho
Diretor Técnico

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:

[Handwritten signature]

Carlos Roberto Pereira Garcia
Coordenador

[Handwritten mark]

[Handwritten signatures]