

# **“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 ORDINÁRIA CONJUNTA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, CONSELHO FISCAL E COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO REALIZADA AOS 15 DE DEZEMBRO DE 2023”

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

### I. - DATA E HORA:

15 de dezembro de 2023, às 09,00 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 eleitos e/ou reeleitos de conformidade com deliberação tomada no transcorrer das seguintes Atas: AGO/E realizada aos 29 de abril de 2022 e AGO/E realizada aos 28 de abril de 2023.
- **Totalidade** dos atuais membros integrantes do Conselho Fiscal, eleitos e/ou reeleitos de conformidade com deliberação tomada no transcorrer da Ata da AGO/E realizada aos 29 de abril de 2022.

### IV. - DIRETORES E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:

- **Diretores:** Diretor Presidente: Sr. Elsio Alvaro Boccaletto; Diretor Financeiro: Sr. Brauner Antonio Feliciano; e Diretor Técnico: Sr. Rean Gustavo Sobrinho.
- **Comitê de Auditoria Estatutário: Totalidade** dos atuais membros integrantes do Comitê de Auditoria Estatutário, a saber: Dr. Carlos Roberto



Pereira Garcia – Coordenador; Dr. Carlos Thiago Jirschik Cruz e Eiter Cristiani – Membros.

#### **V. - FORMA DE CONVOCAÇÃO:**

Devidamente convocados por Edital de Convocação expedido pelos Presidentes do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal e pelo Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário, encaminhado no endereço eletrônico conhecido pela administração da CODEN AMBIENTAL.

#### **VI. – ORDEM DO DIA:**

- (a) Apresentação das contas da Diretoria – Demonstrações Contábeis relativas ao período de janeiro a novembro de 2023;
- (b) Aprovar e ratificar a contratação de Escritório de Advocacia especializado para adoção de medidas judiciais visando o reconhecimento de imunidade tributária recíproca entre a CODEN AMBIENTAL e a União Federal, em relação aos impostos federais, bem como em relação ao Estado de São Paulo, no tocante ao IPVA;
- (c) Outros assuntos de interesse social.

#### **VII. - COMPOSIÇÃO DA MESA:**

**Presidente:** Sr. Hilton José Sobrinho, Presidente do Conselho de Administração.  
**Secretário:** Sr. Brauner Antonio Feliciano, Diretor Financeiro.

#### **VIII. - DELIBERAÇÕES TOMADAS:**

Observadas suas respectivas atribuições e competências, foram votadas e aprovadas pelos Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário presentes, ora reunidos em sessão conjunta, as seguintes Resoluções:

#### **1) APROVAÇÃO DAS CONTAS DA DIRETORIA – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RELATIVAS AO PERÍODO DE JANEIRO A OUTUBRO DE 2023:**

- 2.1) Quanto ao assunto em epígrafe, inicialmente, ressaltou o Diretor Financeiro que se encontrava projetado em tela, para apreciação dos Senhores Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, as Demonstrações Contábeis/Financeiras correspondentes ao período de janeiro de 2023 a outubro de 2023, inclusive a Demonstração de

Resultado – DRE e o demonstrativo dos índices de liquidez, colocando-se à disposição para quaisquer esclarecimentos e informações pertinentes. Em seguida, foram prestados todos os esclarecimentos solicitados, destacando os índices econômico-financeiros, faturamento, recebíveis, valores e contas de maior relevância e sua evolução no período.

Na sequência, os Diretores presentes, falando cada qual por sua vez, respeitadas suas respectivas áreas de atuação, prestaram amplos comentários, esclarecimentos e explicações sobre os valores, contas de receita, resultados mensais e acumulados, faturamento, inclusive as despesas tributárias, custos operacionais e demais custos, despesas (administrativas, indiretas, bancárias e outras despesas, inclusive provisões), respondendo indagações e prestando todos os esclarecimentos e informações solicitados, destacando-se os seguintes tópicos:

Temas Diversos: O Diretor Presidente fez um breve relato sobre o processo de Transição para o Mercado Livre das despesas com energia elétrica. Também, prestou esclarecimentos e informações sobre a Represa Recanto IV, tecendo comentários sobre as obras realizadas, projetos da Diretoria da CODEN e outros esclarecimentos.

O Diretor Financeiro enfatizou os seguintes temas: Esclarecimentos sobre os Prejuízos Contábeis apurados pela CODEN em relação à realidade financeira, fazendo detidos comentários e esclarecimentos sobre as notícias “distorcidas” que vêm sendo divulgadas no Jornal de Nova Odessa, enfatizando a excelente situação financeira (caixa) da CODEN, a qual não possui endividamentos e as contas estão sendo pagas rigorosamente em dia.

O Diretor Financeiro também destacou os seguintes assuntos: Quadros e Demonstrativos projetados em tela sobre as Negociações realizadas com Consumidores: Tipo de Consumidor, parcelas recebidas totais dos principais valores arrecadados, valores recebidos por categoria; demonstrativos da soma dos valores de água e esgoto faturados no mês, demonstrativos dos principais valores de arrecadação de água e esgoto em 2023; Demonstrativo dos colaboradores, incluindo efetivos, em comissão e estagiários.

Outras ações, obras e Investimentos: Com a palavra, o Diretor Técnico enfatizou na oportunidade as mais recentes ações, investimentos e obras fundamentais e prioritárias executadas pela “CODEN AMBIENTAL”.



respondendo indagações e prestando todos os esclarecimentos técnicos pertinentes.

Ato contínuo, os Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário 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 pelos Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, ora reunidos em sessão conjunta.

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, relativos ao período de janeiro a outubro de 2023, verificando-se que foram tais contas aprovadas por unanimidade de votos pelos Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, ora reunidos em sessão conjunta, 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 pelos Conselheiros e membros do Comitê de Auditoria Estatutário, ora reunidos em sessão conjunta, as contas dos Diretores correspondentes ao período de janeiro a outubro de 2023 e Ratificados todos os seus atos.

## 2) CONTRATAÇÃO DE ESCRITÓRIO DE ADVOCACIA ESPECIALIZADO PARA RECUPERAÇÃO DE IMPOSTOS:

- 2.1) Tomar conhecimento, aprovar e ratificar a contratação do Escritório de Advocacia OLIVEIRA, P. MARTINS SOCIEDADE DE ADVOGADOS, para adoção de medidas judiciais visando (i) o reconhecimento de imunidade tributária recíproca entre a CODEN AMBIENTAL e a União Federal, prevista no artigo 150, inciso VI, alínea "a", da Constituição Federal/88, em relação aos impostos federais, bem como em relação ao Estado de São Paulo, no tocante ao IPVA; (ii) a recuperação de contribuições incidentes sobre a folha de pagamento pagas indevidamente ou em valores excessivos, existindo várias decisões dos Tribunais Regionais Federais autorizando que as empresas recolham tais contribuições dentro da limitação de 20 salários mínimos, nos termos do artigo 4º da Lei nº 6.950/81, tudo de conformidade com o



Contrato nº 0023/2023, integrante do Processo nº 0871/2023, ora ratificados em seu inteiro teor.

**3) ATUALIZAÇÃO E AUMENTO DO VALOR PARA DISPENSA DE LICITAÇÃO EM COMPRAS DIRETAS E EM CONTRATAÇÕES PARA OBRAS E SERVIÇOS:**

3.1) Com supedâneo no permissivo legal contido na Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016, foi aprovada e Ratificada pelo Conselho de Administração da CODEN Ambiental a proposta da Diretoria para aumento e atualização dos valores de dispensa de licitação para compras diretas e contratações para obras e serviços, contidos nos incisos I e II do art. 29 da Lei nº 13.303/2016, **a partir de Janeiro de 2.024**, tendo por base a variação do INPC, INCC, IGP-M, IPCA-E, ou outro índice oficial que melhor se aplicar, para refletir a variação de custos, ficando aprovado e Ratificado pelo Conselho de Administração a ampliação do referido limite para atualização econômico-financeiro do valor de dispensa, evitando-se o fracionamento de compras e contratações para obras e serviços.

**IX. - QUORUM DE DELIBERAÇÕES:**

Todas as deliberações foram votadas e aprovadas por unanimidade de votos dos Conselheiros e demais membros presentes, observadas suas respectivas atribuições e competências.

**X. - ENCERRAMENTO:**

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

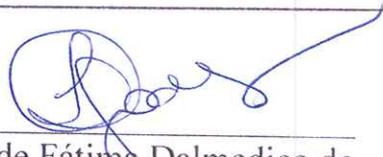
**XI. - APROVAÇÃO E ASSINATURAS:**

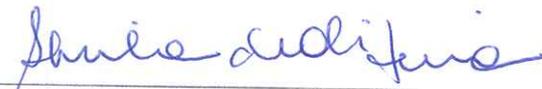
A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Conselheiros e demais membros presentes, ao final indicados.

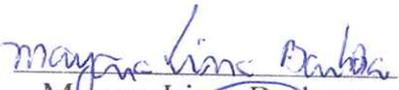
**XII. - CONSELHEIROS E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:**

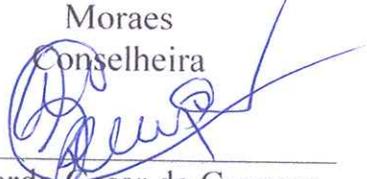
**MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:**

  
Hilton José Sobrinho  
Presidente

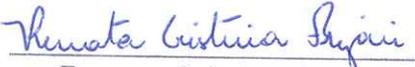
  
Maria de Fátima Dalmedico de  
Godoy  
Vice-Presidente

  
Sheila Cristiane Oliveira de  
Moraes  
Conselheira

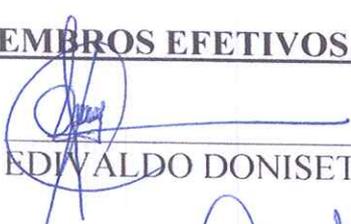
  
Mayara Lima Barbosa  
Conselheira

  
Leonardo Cesar de Campos  
Conselheiro

  
José Marcos de Campos  
Conselheiro

  
Renata Cristina Frizoni  
Conselheira

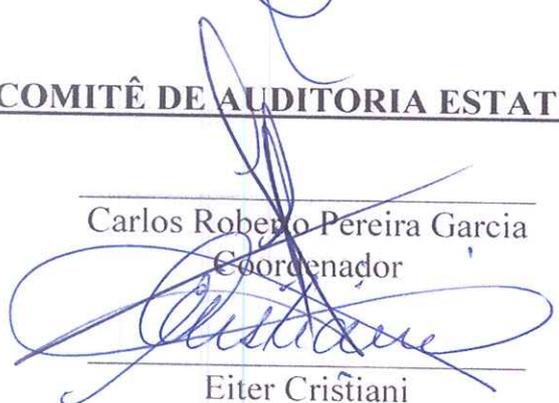
**MEMBROS EFETIVOS DO CONSELHO FISCAL:**

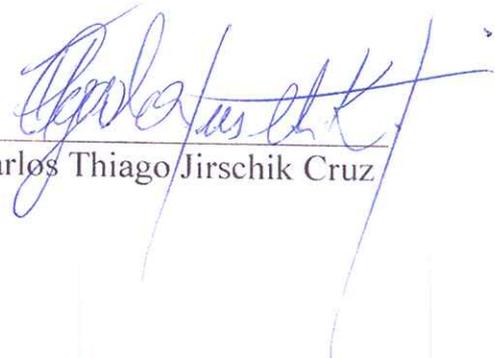
  
EDIVALDO DONISETI MACARIO

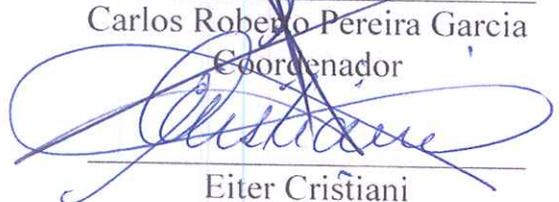
  
ERIK ORTOLANO DA SILVA

  
JAIR BENTO CARNEIRO

**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:**

  
Carlos Roberto Pereira Garcia  
Coordenador

  
Carlos Thiago Jirschik Cruz

  
Eiter Cristiani

**DIRETORES PRESENTES:**

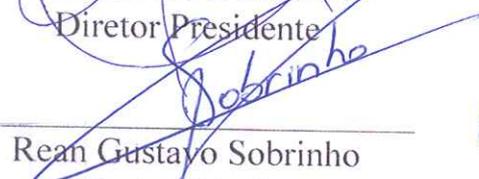


PEREIRA GARCIA

DIVISÃO JURÍDICA  
CODEN RCA 15/12/2023

  
Elsio Alvaro Boccaletto  
Diretor Presidente

  
Brauner Antonio Feliciano  
Diretor Financeiro

  
Rean Gustavo Sobrinho  
Diretor Técnico

