



# “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 27 DE MARÇO DE 2024”

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

### I. - DATA E HORA:

27 de março de 2024, às 10,00 horas.

### II. - LOCAL:

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

### III. - CONSELHEIROS PRESENTES:

- **Maioria** 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, tendo em vista a ausência justificada do Conselheiro, Sr. Leonardo Cesar de Campos.
- **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 dezembro de 2023;
- (b) Apreciação, aprovação e ratificação da Política de Gestão de Riscos e Controles Internos – PGRCI;
- (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 DEZEMBRO 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, os seguintes documentos: **(i)** Demonstrações Contábeis e Informações Financeiras correspondentes ao período de janeiro de 2023 a dezembro de 2023, inclusive a Demonstração de Resultado – DRE; **(ii)** Informações Financeiras/Contábeis – Balanço 2022 (comparativo) e Balanço de 2023; **(iii)** Índices de Liquidez em 31/12/2022 e 31/12/2023; **(iv)** Resumo do Balancete de Despesas; **(v)** Totais dos principais valores arrecadados – Janeiro – Dez 2023, com apresentação de gráfico em formato de pizza; **(vi)** Valores recebidos por categoria – Janeiro – Dez 2023, com apresentação de gráfico em formato de pizza; **(vii)** Gráficos demonstrativos da evolução dos valores de Água e Esgoto Faturados e/ou Arrecadados no mês – Janeiro a Dezembro 2023 – Consumo de Água – Total de Economias em 31/12/2023, Total de Ligações de água em 31/12/2023; **(viii)** PRD 2023 – Valor total dos carnês emitidos e valores recebidos de dez 2023 a março de 2024, 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), prejuízos contábeis, diferença entre prejuízos contábeis e a real situação financeira da companhia, composição das despesas, destacando pessoal e energia elétrica, folha de pagamentos, grupos de



despesas e outros assuntos, 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 os principais temas ocorridos, destacando: Despesas Inesperadas: Roubo, contaminação de óleo São Jorge, e outras despesas imprevistas, num total aproximado de R\$ 900.000,00; Investimento em Adutora no Distrito Industrial; Semana da Água – eventos e atividades; Reajuste aprovado pela ARES, tendo o Diretor Financeiro prestado esclarecimentos sobre a metodologia utilizada no cálculo de reajuste das tarifas pela ARES; Migração para o Mercado Livre como solução e economia das despesas com energia elétrica, objetivando redução de custos, cuja medida faz parte de um Projeto de Alternativas de redução de custos, principalmente com energia elétrica, prestando informações sobre Resultados e Perspectivas – Suprimento de Energia Elétrica – Dimensionamento do Mercado Livre como opção para redução das despesas com energia elétrica.

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 dezembro 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 dezembro de 2023** e Ratificados todos os seus atos.

## 2) **POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS – PGRCI:**

- 2.1) Tomar conhecimento, aprovar e Ratificar a **“POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS E CONTROLES INTERNOS – VERSÃO 01”** e seus respectivos Anexos, elaborado pela Diretoria e Administradores em Setembro de 2023, revisado em Dezembro de 2023, Código DCI-PGRCI-001, em conjunto com o Comitê de Auditoria Estatutário, contendo os seguintes tópicos: Introdução, Objetivos, Diretrizes, Abrangência, Responsabilidades (competências dos órgãos envolvidos na gestão de riscos), Processo de Gestão de Riscos, Responsabilização, Disposições Gerais, Referências, Controle de Alterações, Alçadas de Aprovação, Definições Básicas e Anexo – Guia da Planilha de Gerenciamento de Riscos, com definição de passos, probabilidades e



Validação do Risco Iminente, Tratamento dos Riscos e Elaboração do Plano de Tratamento, consoante disposições legais e estatutárias vigentes, aplicáveis à espécie, cujo documento segue em apartado, fazendo parte integrante desta Ata, para todos os fins de direito, na forma da Lei.

**3) ACORDO COLETIVO PARA REAJUSTE SALARIAL DOS FUNCIONÁRIOS DA CODEN AMBIENTAL:**

3.1) Tomar conhecimento, aprovar e Ratificar a **“ACORDO COLETIVO DE TRABALHO FIRMADO ENTRE A CODEN AMBIENTAL E O SINDICATO SERV PUBLIC MUNIC AUT FUND ATIVOS E INATIVOS DE NOVA ODESSA”**, datado de 25 de março de 2024, transmitido ao Ministério do Trabalho e Emprego, por meio do sistema MEDIADOR sob número MR014472/2024, na data de 25/03/2024, ficando acordado que a CODEN, na data-base de 1º de abril de 2024, reajustará os salários de seus empregados no percentual de 5,0% que corresponde ao índice IPCA acumulado de 4,50% apurado no período compreendido de março/2023 a fevereiro/2024, bem como ao aumento real de 0,50%, e mais o acréscimo do valor de R\$ 91,15 (noventa e um reais e quinze centavos), cujo documento segue em apartado, fazendo parte integrante desta Ata, para todos os fins de direito, na forma da Lei.

**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.

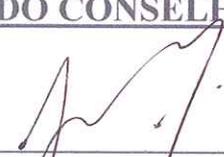
**XI. - APROVAÇÃO E ASSINATURAS:**

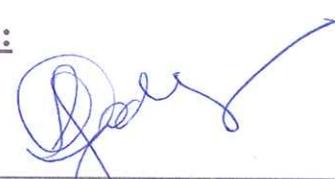


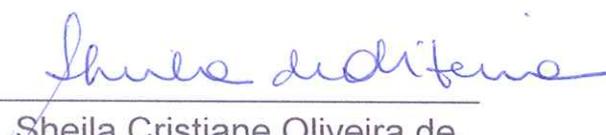
A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Conselheiros e demais membros presentes, ao final indicados.

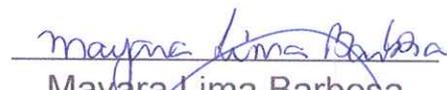
**XII. - CONSELHEIROS E DEMAIS MEMBROS PRESENTES:**

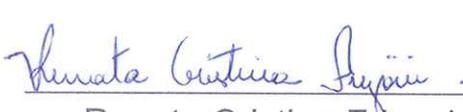
**MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:**

  
\_\_\_\_\_  
Hilton José Sobrinho  
Presidente

  
\_\_\_\_\_  
Maria de Fátima Dalmedico de  
Godoy  
Vice-Presidente

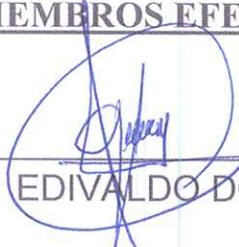
  
\_\_\_\_\_  
Sheila Cristiane Oliveira de  
Moraes  
Conselheira

  
\_\_\_\_\_  
Mayara Lima Barbosa  
Conselheira

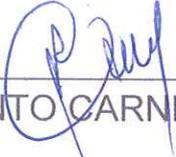
  
\_\_\_\_\_  
Renata Cristina Frizoni  
Conselheira

  
\_\_\_\_\_  
José Marcos de Campos  
Conselheiro

**MEMBROS EFETIVOS DO CONSELHO FISCAL:**

  
\_\_\_\_\_  
EDIVALDO DONISETI MACARIO

  
\_\_\_\_\_  
ERIK ORTOLANO DA SILVA

  
\_\_\_\_\_  
JAIR BENTO CARNEIRO

