

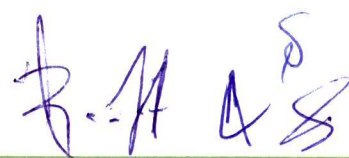
CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2025-2024

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016

Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br

CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



Sumário

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA – 2025/2024

1. IDENTIFICAÇÃO GERAL.....	2
2. POLÍTICAS PÚBLICAS.....	3
2.1. Interesse público subjacente às atividades empresariais.....	5
2.2. Políticas Públicas.....	6
2.3. Metas relativas ao desenvolvimento de atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas.....	8
ITEM.....	9
2.4. Recursos para custeio das políticas públicas.....	10
2.5. Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas.....	10
3. GOVERNANÇA CORPORATIVA.....	12
3.1. Atividades desenvolvidas.....	12
3.2. Estrutura de Governança.....	13
3.3. Gerenciamento de Riscos.....	16
3.4. Políticas e práticas de Governança Corporativa.....	16
3.5. Fatores de risco.....	17
3.6. Dados econômico-financeiros e comentários sobre o desempenho	17
3.7. Descrição da Composição e da remuneração dos membros da Diretoria, dos Conselhos e Comitês.....	21

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA – 2025/2024

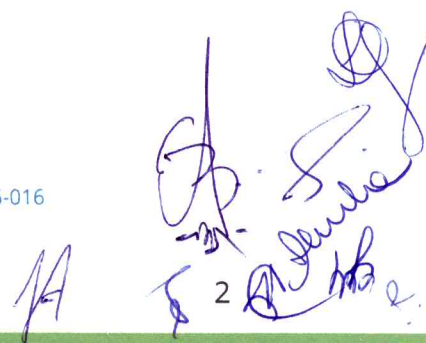
Em atenção ao disposto no art. 5º, incisos I e VII dos Estatutos Sociais c/c o art. 8º, incisos I e VIII, da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa referente ao exercício social de 2024.

1. IDENTIFICAÇÃO GERAL

DENOMINAÇÃO SOCIAL	COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO DE NOVA ODESSA – CODEN AMBIENTAL
CNPJ	48.832.398/0001-59
NIRE	35300021002
Inscrição Estadual	482.013.889.118
SEDE	Nova Odessa/SP.
Tipo de Estatal	Empresa de Economia Mista Municipal
Acionista Controlador	Prefeitura Municipal de Nova Odessa
Tipo Societário	Sociedade Anônima
Tipo de Capital	Fechado
Abrangência de Atuação	Local – Município de Nova Odessa
Setor de Atuação	Abastecimento de Água e Saneamento
Diretor Financeiro e Relações com Investidores	Brauner Antonio Feliciano Celular: (19) 9833-64101 e-mail: bfeliciano@coden.com.br
Auditores Independentes	Audit Brasil Auditores Independentes S/S Auditor: Inácio Pereira de Lima – Contador Telefone: (011) 3228-2604 e-mail: auditoria@brasilauditores.com.br

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



2

MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO SUBSCRITORES DA CARTA ANUAL DE POLÍTICAS	
NOME	CARGO
HILTON JOSÉ SOBRINHO	PRESIDENTE
MARIA DE FÁTIMA D. DE GODOY	VICE-PRESIDENTE
LEONARDO CESAR DE CAMPOS	MEMBRO
RENATA CRISTINA FRIZONI	MEMBRO
MAYARA LIMA BARBOSA	MEMBRO
SHEILA CRISTIANE OLIVEIRA DE MORAES	MEMBRO
JOSÉ MARCOS DE CAMPOS	MEMBRO

GESTORES DAS POLÍTICAS PÚBLICAS E DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - MEMBROS DA DIRETORIA	
NOME	CARGO
ELSIO ÁLVARO BOCCALETTO	DIRETOR PRESIDENTE
BRAUNER ANTONIO FELICIANO	DIRETOR FINANCEIRO
REAN GUSTAVO SOBRINHO	DIRETOR TÉCNICO

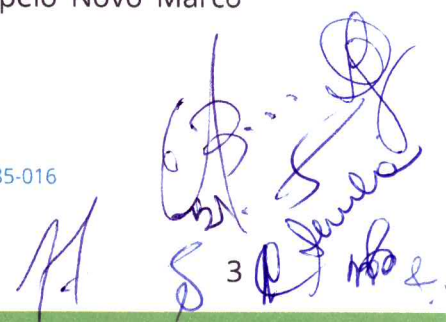
2. POLÍTICAS PÚBLICAS

A Lei 13.303/16, em seu art. 8º, inciso I c/c o inciso I do Art. 5º dos Estatutos Sociais, determina a elaboração de “carta anual, subscrita pelos membros do Conselho de Administração, com a explicitação dos compromissos de consecução de objetivos de políticas públicas, em atendimento ao interesse coletivo ou ao imperativo de segurança nacional que justificou a autorização para sua criação, com definição clara dos recursos a serem empregados para esse fim, bem como dos impactos econômico-financeiros da consecução desses objetivos, mensuráveis por meio de indicadores objetivos”.

Em 2023, o SNIS encerrou suas atividades com a coleta de informações da prestação dos serviços de todos os componentes do saneamento básico. A partir de 2024, o SINISA entra em atividade como o Sistema Nacional de Informações em Saneamento Básico, dando continuidade ao legado do SNIS, atendendo ao disposto na Lei de Saneamento Básico (Lei nº 11.445/2007), atualizada pelo Novo Marco Regulatório do Saneamento (Lei nº 14.026/2020).

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

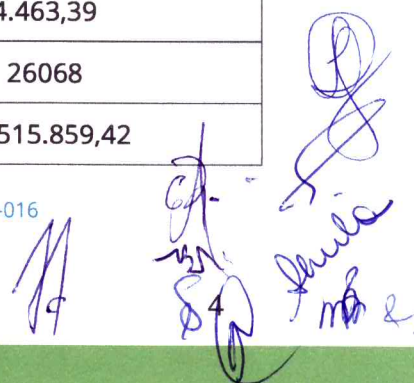

3

O quadro a seguir apresenta o escopo de atuação da empresa com seus principais índices no exercício de 2023, com fontes do Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística-IBGE e Sistema Nacional de Informações em Saneamento Básico-SINISA:

GERAL	
População de Nova Odessa – Fonte IBGE 2022	62.019
Área Territorial de Nova Odessa - Fonte IBGE 2022	73.788 Km ³
Número de funcionários Ativos – 2024	155
Agência Atendimento Presencial	01
Captação de Água	06
Estação de Tratamento de Água – ETA	02
Estação de Tratamento de Esgoto – ETE	01
Reservatórios	09
ÁGUA	
GTA0003 – Quantidade de Ligações ativas	27.829
GTA0008 – Quantidade de Economias URBANS ativas	28.833
GTA1211 – Volume Consumido – 1000m ³ /ano	4.050,50
GTA1221 – Volume Total Faturado - 1000m ³ /ano	4.305,31
GTA0009– Quantidade de Economias Residenciais Ativas	23.090
GTA0006 – Quantidade de Ligações Totais	27.829
GTA0011 - Quantidade de Economias Residenciais Ativas Micro medidas	23.090
GFI1001 - Receita Operacional Direta de Água-R\$/ano	17.691.569,46
ESGOTO	
GTE0003 - Quantidade de Ligações ativas	27.203
GTE0009 - Quantidade de Economias ativas	266.068
GTE1002 – Volume Coletado (bruto) - 1000m ³ /ano	4.463,39
GTE1006 – Volume Faturado - 1000m ³ /ano	4.463,39
GTE0008 - Quantidade de Economias Residenciais Ativas	26068
GFI1101 - Receita Operacional Direta de Esgoto-R\$/ano	17.515.859,42

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
 Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
 CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



2.1. Interesse público subjacente às atividades empresariais

A Companhia foi criada com o objetivo inicial de construir obras públicas municipais. Em 1980, passou a ser a concessionária pública dos serviços municipais de Água e Esgoto, incorporando o antigo SAAE (Serviço Autônomo de Água e Esgoto) da Prefeitura de Nova Odessa (que foi o primeiro órgão responsável pelo saneamento da cidade, fundado em 11 de dezembro de 1967).

Tais serviços foram outorgados à CODEN pelo Decreto Municipal nº 540, de 23 de fevereiro de 1981, conforme autorização constante na Lei Municipal nº 752, de 30 de junho de 1980, e regulamentados pelo Decreto Municipal nº 541, de 24 de fevereiro de 1981.

Assim, a CODEN passou a ser responsável pela implantação, ampliação, administração e exploração, com exclusividade, dos serviços de abastecimento de água, bem como pela coleta, afastamento, tratamento e destinação final de esgoto sanitário do Município.

Através do Decreto Municipal nº 3.183, de 10 de julho de 2018 foi transferido à CODEN o Manejo de Resíduos Sólidos, tendo início a prestação dos serviços em 10/janeiro/2019.

Os serviços de água e esgoto e coleta e manejo de resíduos de sólidos, tem como objetivo principal, criar melhores condições de saúde e bem-estar à população através da operação, manutenção e ampliação eficaz dos Sistemas de Água e Esgoto Sanitário e, criar condições para acompanhar o crescimento do município e as evoluções tecnológicas na área do saneamento.

Atendendo ao interesse público para o qual foi criada, a CODEN Ambiental tem como

Diretrizes Estratégicas:

Gestão Empresarial: Compromisso com as metas e resultados propostos no plano de negócios da empresa, com base na análise dos riscos e oportunidades.

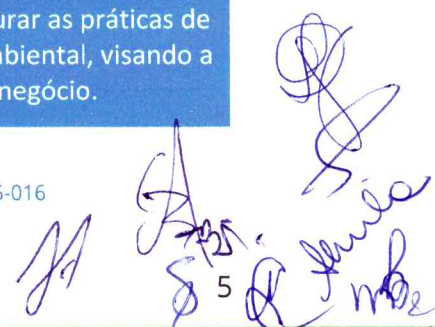
Responsabilidade Social: Assegurar o desempenho ético e transparente da empresa, respeitando as relações de trabalho, os clientes, a comunidade e o meio ambiente e praticando tarifas socialmente justas e economicamente viáveis.

Vanguarda Tecnológica: Utilizar soluções inovadoras nos processos tecnológicos e operacionais.

Sustentabilidade: Assegurar as práticas de sustentabilidade socioambiental, visando a perenidade do negócio.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



O alcance desses elementos é essencial para a efetiva melhoria da qualidade de vida da população novaodessense.

Em consonância com a Lei nº 11.445/2007, que estabelece as diretrizes nacionais e a política federal de saneamento básico e de acordo com o Novo Marco Regulatório do Saneamento e as leis que regem o setor, a CODEN Ambiental é responsável, por meio dos instrumentos de delegação municipais, pela execução da política governamental de abastecimento de água e esgotamento sanitário.

Devido à importância da água - potável, segura e adequada - para o equilíbrio e funcionamento dos ecossistemas, além do impacto na saúde pública e qualidade de vida da população, é essencial que ela seja protegida, utilizada e conservada em padrões de quantidade e qualidade, garantindo o desenvolvimento econômico e social, o bem-estar da população e o equilíbrio do meio ambiente.

2.2. Políticas Públicas

A CODEN AMBIENTAL reforça seu compromisso de prestar serviços de relevante interesse coletivo, conforme prevê a Lei Federal nº 13.303/16.

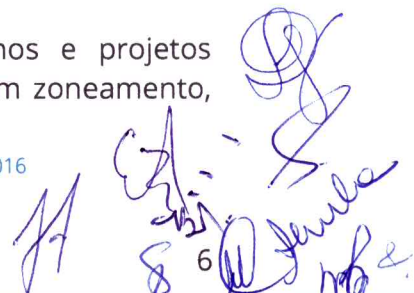
O objeto social da CODEN AMBIENTAL é representado no artigo 7º do seu Estatuto Social, e realça o compromisso da empresa em planejar e executar atividades voltadas ao interesse coletivo de forma econômica e sustentável.

Em seu Estatuto Social, constam as finalidades específicas da Companhia, que são:

- a) implantar, ampliar, operar, manter, conservar, explorar, fiscalizar e administrar os serviços de água potável e esgotos sanitários no município;
- b) estudar, projetar, executar, diretamente ou mediante contrato com empresa pública ou privada especializada em engenharia, obras relativas à construção, ampliação ou remodelação dos sistemas municipais de reservação de água bruta, captação, aduções, tratamento e distribuição de água potável e do sistema de coleta, afastamento, tratamento e disposição final dos esgotos sanitários;
- c) lançar, fiscalizar e arrecadar as contas dos serviços de água e esgotos no município;
- d) exercer quaisquer outras atividades relacionadas com os sistemas municipais de água e esgoto compatíveis com o seu objeto social e as leis em vigor;
- e) estudar e propor para os poderes municipais os planos e projetos necessários à consecução dos seus objetivos, que envolvam zoneamento,

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



sistema habitacional, aglutinação ou retalhamento de áreas e utilização de bens e serviços públicos;

- f) proteger e defender os cursos de água no município contra uso irregular, apropriação, poluição e degradação, e efetuar estudos para seu aproveitamento como fonte de abastecimento;
- g) recepção, tratamento, beneficiamento e destinação final de resíduos orgânicos, organominerais, não perigosos, inertes e não inertes;
- h) manejo de compostagem e condicionamento físico para o preparo de fertilizantes orgânicos compostos, condicionadores de solos e substratos para plantas, e sua exploração econômica;
- i) manejo de resíduos sólidos nos termos da Lei Municipal;
- j) atuar como órgão exclusivo de execução da política de saneamento do Governo Municipal;
- k) exercer outras atividades paralelas que lhe forem cometidas pela Administração Municipal, observadas a pertinência com suas atividades fins e as condições de retorno, que deverão, no mínimo, ressarcir os custos operacionais, de captação e de capital alocado;
- l) prestar serviços de assessoria, consultoria, administração e gerenciamento de atividades de políticas públicas relacionadas a sua área de atuação, diretamente ou mediante convênio ou consórcio com órgãos, entidades ou empresas.

A CODEN Ambiental é responsável pela manutenção e segurança das represas utilizadas para captação de água bruta, pela captação e adução da água até a Estação de Tratamento de Água - ETA situada no Jardim Bela Vista, sede da CODEN Ambiental que realiza a reservação e distribuição da água tratada.

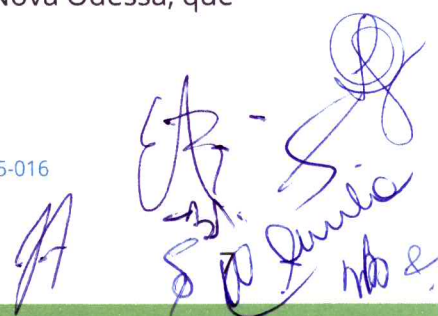
A ETA 2 - Santo Ângelo, localizada na Rua Rio Camanducaia, sem número - Chácara Recreio Represa - Nova Odessa-SP, inaugurada em 24/02/2023, garantirá um volume de água tratada de 3,6 milhões de litros/dia, aumentando em 20% o volume de captação atual.

A CODEN Ambiental construiu a Estação de Tratamento de Água - ETE Quilombo, que atende 96% dos moradores de Nova Odessa, tratando 100% do esgoto coletado e devolvendo água praticamente limpa ao Ribeirão Quilombo, o que garante à cidade índices considerados de excelência no esgotamento sanitário.

A unidade trata 110 litros por segundo, o que garante uma capacidade estimada para atender 80 mil habitantes, número superior à população de Nova Odessa, que totaliza, aproximadamente, 61 mil pessoas.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



Tarifa Residencial Social: as políticas públicas do município de Nova Odessa preveem que todos os moradores tenham acesso igualitário aos serviços de saneamento. Uma das medidas é a Tarifa Residencial Social, que favorece famílias com renda per capita de meio salário-mínimo e inscritas no Cadastro Único (CAD Único), mecanismo do governo federal para o acesso a benefícios sociais, garantindo um desconto mínimo de 50% nos primeiros 10 metros cúbicos de consumo, e de 25% nas faixas de 11 a 20 metros cúbicos.

Educação Ambiental: a CODEN Ambiental vai até escolas e empresas para ministrar palestras sobre vários temas relacionados aos cuidados com a água, o esgoto e o lixo, através de agendamento no site da companhia.

Visita a ETA 1 – Estação de Tratamento de Água: nas visitas as atividades propostas incluem vídeos educativos sobre o ciclo da água e o uso racional deste recurso; informações sobre o processo de tratamento de água, desde a chegada da represa “in natura”, até a fase de distribuição para a população, além de orientações dos monitores sobre o processo de tratamento.

2.3. Metas relativas ao desenvolvimento de atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas

No horizonte 2024-2028, a CODEN Ambiental manteve sua Missão, Visão e Valores, visando ser uma empresa de excelência com princípios éticos, transparência, eficiência e qualidade.

Os projetos estratégicos constituem um conjunto de esforços direcionados a um objetivo e são desenvolvidos para o alcance das metas propostas e melhoria do desempenho, a fim de criar valor para uma organização.

Dentre as atividades de uma empresa, alguns projetos e ações têm maior relevância e impacto social e por este motivo são tratadas como prioridade e, para que sejam efetivamente implementadas, é necessário um processo de gerenciamento intensivo, definição orçamentária e monitoramento da execução.

O plano estratégico de longo prazo da companhia está sendo revisado também para atingir os objetivos gerais que são:

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

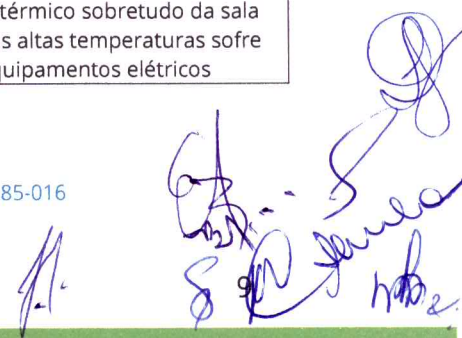
Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



ITEM	INVESTIMENTO	DESCRIÇÃO DETALHADA
1	Execução de Adutora	Execução desde a ETA II até o Sistema de Reservação São Francisco, o qual está em execução um reservatório apoiado com capacidade 600 m³
2	Construção sistema de adução de água tratada do Sistema de Reservação Klavin	Construção deverá ser junto ao Sistema de Reservação Semi Enterrado de 1.000 m³ junto ao pátio da CODEN AMBIENTAL e interligar em adutora existente na Rua Eduardo Leekning
3	Elaboração de Projeto da Estação de Tratamento de Esgoto	Elaboração na bacia do Córrego Capuava
4	Elaboração de Projeto de Tratamento Terciário para a ETE Quilombo	Elaboração para distribuição de água de reuso para o Parque Industrial e processo de implantação do sistema
5	Execução de represa	Execução de uma nova represa no Córrego dos Lopes
6	Adutora de Água Bruta da Captação São Jorge	Execução até a CODEN AMBIENTAL, bem como da captação Recanto até a CODEN AMBIENTAL para que durante o período de chuvas possamos aduzir mais água da bacia com mais disponibilidade hídrica, estas obras são importantes objetivando o aumento da Segurança Hídrica em caso de ocorrência de acidente com produtos químicos em uma das bacias, exemplo Rodovia Anhanguera
7	Construção de Rede e Reservatório de Água	Foram construídos 11.029,68 metros de rede em PEAD de diâmetros 63, 110 e 160 mm para abastecer 469 ramais de abastecimento, que também foram executados, além da construção de 2.536,82 metros de adutora em PEAD diâmetro de 160mm e um reservatório elevado de 700m³ que abastece três bairros, Chácaras Acapulco, Las Palmas e Chácaras Recreio Represa que ainda não possuíam abastecimento público
8	Substituição/implantação de rede de distribuição de água tratada e de ligações domiciliares do Jardim São Manoel em trecho complementar (fase II), no município de Nova Odessa/SP	Substituição de redes por método não destrutivo através do sistema de "pipecracking" de 1.149,60m e execução de 11,00m de tubulações novas através do método não destrutivo "furo direcional" além da substituição de 165 ramais de ligação no Jardim São Manoel em trecho que ainda não havia sido substituído por PEAD
9	Substituição de redes e ligações de água através de método não destrutivo - MND, no setor Industrial, no município de Nova Odessa/SP	Substituição de redes por método não destrutivo através do sistema de "pipecracking" de 6.122,88m além da substituição de 172 ramais de ligação no Setor Industrial Recanto onde as redes existentes já não suportam as industriais por isso devem ser substituídas por PEAD de diâmetro compatível
10	Construção da Represa Recanto IV	Construção da nova represa de abastecimento da cidade denominada Recanto IV com volume útil de 96.147m³
11	Reforma de 02 (dois) Decantadores e 4 (quatro) Floculadores da ETA 1	Reforma com ampliação da capacidade de 2 (dois) conjuntos de decantadores que contam também com 4 (quatro) floculadores, visando aumentar também o tempo de decantação dos sedimentos e realizar a manutenção preventiva e corretiva dos conjuntos da ETA 1 na sede da CODEN
12	Aquisição de Hidrômetros	Aquisição de 7.000 medidor de água, tipo volumétrico, DN ¾
13	Substituição do telhamento da ETE Quilombo para telhas termoacústicas	Substituição do telhamento da ETE Quilombo com telhas termoacústicas tipo sanduíche visando aumentar o controle térmico sobretudo da sala dos painéis e gerador elétrico que com as altas temperaturas sofre riscos de superaquecimento dos equipamentos elétricos

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
 Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
 CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



14	Execução de rede coletora de esgoto no bairro Chácaras Reunidas Anhanguera	Construção da rede coletora de esgoto que serão 3.321,77 metros de tubos PVC de diâmetro de 200mm para atendimento a este bairro que não possui coleta
15	Construção da rede coletora de esgoto do Recanto Guarapari	Construção da rede coletora de esgoto com tubos PVC de diâmetro de 150mm para atendimento a este bairro que não possui coleta

2.4. Recursos para custeio das políticas públicas

Os recursos financeiros, essenciais para atender as necessidades operacionais e manter equilibrado o fluxo financeiro da Companhia, são garantidos pelas receitas provenientes dos recebimentos de tarifas de água, esgoto e serviços.

Os recursos para os investimentos são geridos de duas formas:

Recursos Próprios: valor que tem como base a capacidade financeira da empresa.

Financiamentos: atualmente, a CODEN Ambiental capta recursos para os investimentos necessários junto ao fundo FEHIDRO.

2.5. Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas

PERSPECTIVAS PARA 2025

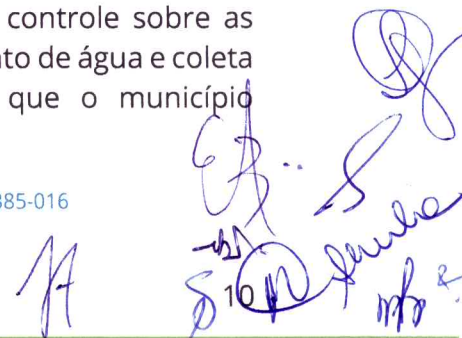
Com a mesma linha de raciocínio empregada no documento do ano anterior, considerando que a Agência Reguladora concluiu os estudos para a correção da tabela de tarifas de água e esgoto, vigorando a partir de 01/04/2024, a perspectiva é novamente da busca pelo reequilíbrio das despesas e receitas, buscando resultados contábeis positivos após os quatro anos anteriores de resultados contábeis negativos. Neste momento, o primeiro trimestre já se encontra com a contabilidade fechada, e o resultado apresentado aponta lucro, com consequente apuração do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica, bem como da Contribuição Social sobre o Lucro Líquido.

Desta forma, e principalmente em função do reajuste tarifário concedido pela Agência Reguladora, com toda certeza esta situação de pontualidade junto ao conjunto de *stakeholders* da companhia permanecerá também no decorrer deste ano.

E com novos empreendimentos de redes de água tratada já programadas para acontecer este ano, com parte dos recursos oriundos do fundo FEHIDRO, e parte dos recursos oriundos do caixa próprio da CODEN Ambiental, a direção executiva da companhia mantém o compromisso de rigoroso controle sobre as finanças da empresa, a fim de que todo o sistema de abastecimento de água e coleta de esgoto continue funcionando dentro das necessidades que o município apresente.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

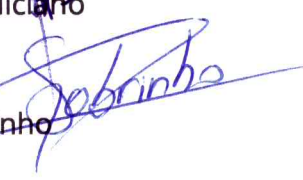




Elsio Alvaro Bocaletto
Diretor-Presidente



Brauner Antonio Feliciano
Diretor-Financeiro



Rean Gustavo Sobrinho
Diretor-Técnico

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



Handwritten signatures and initials, including a large signature and the number 11.

3. GOVERNANÇA CORPORATIVA

3.1. Atividades desenvolvidas

Com 48 anos de atuação, a Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa – CODEN Ambiental, presta serviços de saneamento básico, incluindo captação, tratamento e distribuição de água, bem como a coleta e o tratamento de esgotamento sanitário. Para execução destas atividades, a empresa também realiza estudos, desenvolve projetos e executa obras, construindo novas instalações, ampliando as redes de distribuição de água e de coleta e tratamento de esgotamento sanitário. Esses serviços são regulados pela Agência Reguladora de ARES/PCJ.

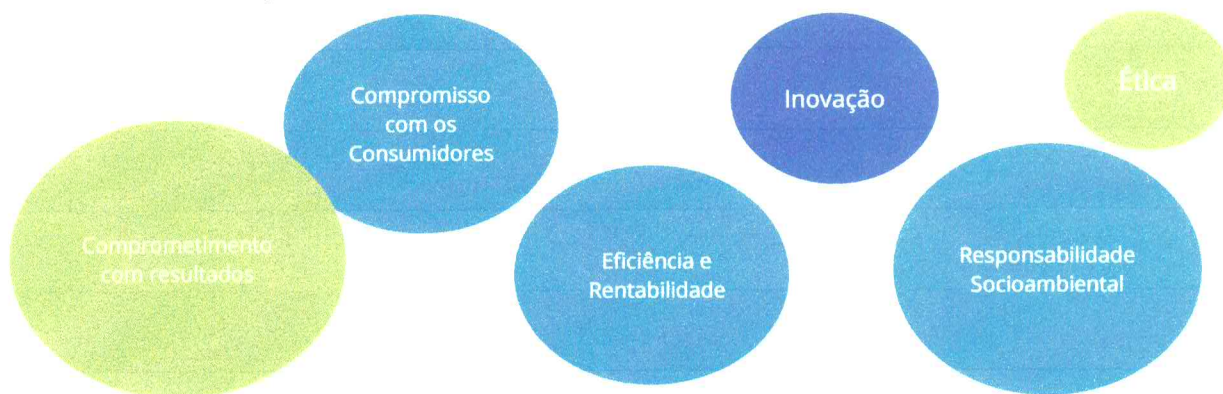
A CODEN Ambiental declara em sua **MISSÃO** o compromisso de:

Prestar, de forma sustentável, serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário, atendendo às necessidades dos consumidores.

Com base no que deseja ser no futuro, a Companhia tem a **VISÃO** de:

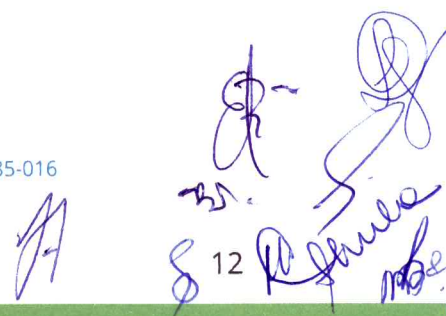
Ser referência nacional na qualidade da prestação de serviços de abastecimento de água e esgotamento sanitário, com foco na satisfação dos consumidores.

Os princípios que norteiam as condutas da CODEN Ambiental representam seus **VALORES** organizacionais, que são:



Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



12

Foco no Consumidor:

Focar na satisfação do consumidor, por meio da busca constante da excelência na prestação de serviços.

Inovação:

Buscar e implementar novos negócios, serviços e processos que agreguem valor para a organização e para o mercado.

Ética:

Agir com integridade, disciplina, respeito, responsabilidade, profissionalismo e honestidade.

Comprometimento com Resultados:

Desenvolver as atividades com zelo, de acordo com a missão e a visão, focada em resultados.

Eficiência e Rentabilidade:

Promover a melhoria contínua e a modernização dos serviços prestados, objetivando a maximização dos resultados e a redução de despesas.

Responsabilidade Socioambiental:

Ser consciente do valor social dos serviços prestados e interagir com a sociedade, incentivando a adoção de práticas construtivas de respeito à saúde, à vida, à preservação e conservação dos recursos naturais.

3.2. Estrutura de Governança

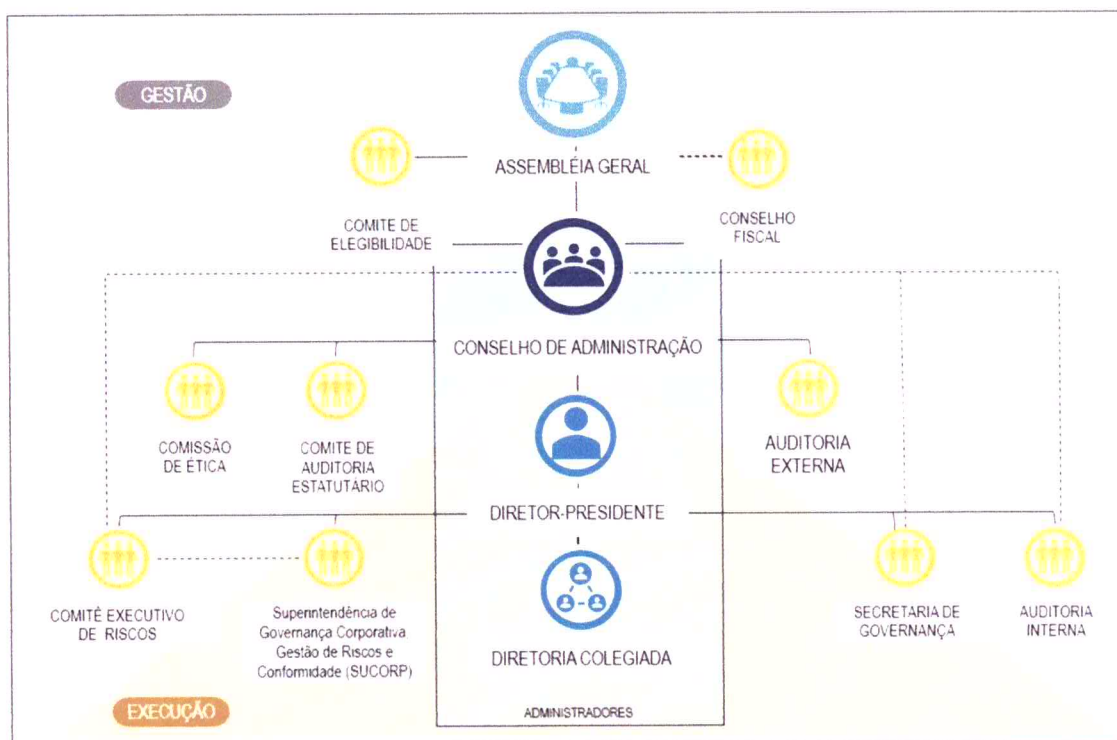


FIGURA 1 - ESTRUTURA GOVERNANÇA CORPORATIVA

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
 Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
 CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

Assinaturas manuais:

13

Assembleia de Acionistas: instância máxima da alta gestão, que delibera sobre prestação de contas dos Administradores, destinação do lucro líquido do exercício e distribuição dos dividendos, emissão de títulos da dívida, valores mobiliários de qualquer natureza, alteração de capital social, alterações no Estatuto Social e eleição e destituição de membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e do Comitê de Elegibilidade Estatutário.

Conselho Fiscal: é um órgão independente da administração, que atua em defesa da CODEN Ambiental e dos seus acionistas, composto de 3 (três) membros efetivos eleitos pela Assembleia Geral Ordinária. Sua atuação deve ser pautada pelos princípios da transparência, equidade, independência e confidencialidade.

Conselho de Administração: Órgão colegiado de deliberação estratégica, é composto por 7 (sete) membros, eleitos pela Assembleia Geral, é responsável por fixar o planejamento estratégico da CODEN Ambiental, definindo diretrizes, nomeando e acompanhando o desempenho da Diretoria Colegiada.

Comitê de Auditoria Estatutário – CAE: órgão de assessoramento ao Conselho de Administração que o auxilia não só no monitoramento da qualidade das demonstrações financeiras, mas também no que se refere aos controles internos, à conformidade, à integridade e ao gerenciamento de riscos da CODEN Ambiental. É composto por 3 (três) membros nomeados pelo Conselho de Administração.

Comissão de Ética: Órgão administrativo, subordinado ao Conselho de Administração, atua como instância consultiva dos dirigentes e empregados da CODEN Ambiental, bem como instaura processo de apuração de fato ou conduta que possa configurar descumprimento ao padrão ético recomendado pelo Código de Conduta e Integridade, esclarece e julga os comportamentos como desvios éticos.

Comitê de Elegibilidade Estatutário - CEE: órgão auxiliar dos acionistas, responsável por verificar a conformidade do processo de indicação e avaliação dos Administradores, Conselheiros fiscais e membros do Comitê de Auditoria Estatutário. O CEE é composto por 03 (três) membros eleitos e destituídos pela Assembleia Geral.

Auditoria Interna: unidade de caráter executivo e de assessoramento, vinculada ao Conselho de Administração, com subordinação hierárquica ao Diretor-Presidente. A Auditoria interna é responsável por aferir a adequação dos controles internos, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e a divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de demonstrações financeiras, assim como a aplicação adequada do princípio da segregação de funções, de forma que seja evitada a ocorrência de conflitos de interesse e fraudes.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature and the number 14.

Diretoria Colegiada (DC): órgão deliberativo e executivo da CODEN Ambiental. É responsável pela execução do planejamento estratégico definido pelo Conselho de Administração, pela elaboração de planos e projetos e pelo desempenho operacional e financeiro da Companhia.

A Diretoria Colegiada da CODEN Ambiental é composta por: um Diretor-Presidente, um Diretor Financeiro, um Diretor Técnico, que são eleitos pelo Conselho de Administração.

Diretor-Presidente: responsável pela liderança da Diretoria Colegiada. Cabe a ele atuar como elo entre a Diretoria Colegiada e o Conselho de Administração, assegurando a obtenção dos resultados definidos no planejamento estratégico, em conformidade com a missão da CODEN Ambiental, por meio da coordenação geral de todos os departamentos da Companhia. Deve ser orientado e supervisionado pelo Conselho de Administração ou, na falta deste, diretamente pelos acionistas.

Auditor Independente (ou externo): responsável por emitir, observadas as disposições aplicáveis, opinião sobre se as demonstrações financeiras preparadas pela administração representam adequadamente, em todos os seus aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa.

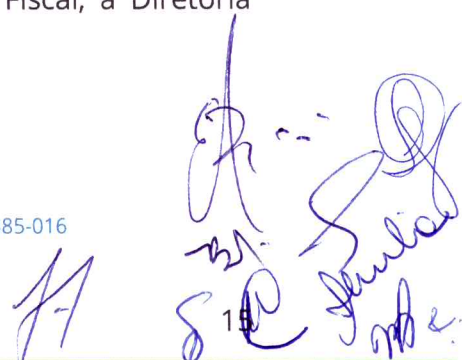
Apoiado no trabalho da Auditoria Independente, o Conselho de Administração e a Diretoria Colegiada são responsáveis por assegurar a integridade das demonstrações financeiras da CODEN Ambiental, preparadas de acordo com as os princípios contábeis geralmente aceitos e regulação aplicável ao setor de atuação da Companhia.

Comitê de Gestão de Riscos: órgão de assessoria da Diretoria da Presidência, de caráter permanente, para questões relativas à gestão de riscos e controles internos. Seus membros deverão garantir a aplicação e execução das ações relativas à gestão de riscos e controles internos segundo os princípios, políticas e estratégias definidas pela CODEN Ambiental, além de coletar informações perante suas áreas de representação.

Secretaria de Governança Corporativa: unidade de caráter executivo e de assessoramento, vinculada organizacionalmente ao Conselho de Administração, com subordinação hierárquica ao diretor-presidente, sendo seu titular indicado de comum acordo entre o presidente do Conselho de Administração e o Diretor-Presidente. Compete à Secretaria de Governança Corporativa apoiar e assessorar, nos processos de governança, o presidente do Conselho de Administração, o coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário, o Conselho Fiscal, a Diretoria Colegiada, e demais órgãos colegiados de governança.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



Portal da Transparência: o Portal de Transparência da CODEN Ambiental, disponível no site da empresa (www.coden.com.br), é um canal de informação, pelo qual o cidadão pode acompanhar as obras da empresa, consultar demonstrações financeiras, procedimentos licitatórios, acompanhar a realização das receitas e despesas.

Ouvidoria: O sistema e-OUV, que é utilizado pela CODEN Ambiental, para recebimento, tratamento e conclusão das demandas pode ser acessado pelo usuário no site da CODEN Ambiental, através do endereço eletrônico: <https://coden.com.br>, na aba contatos, em seguida Ouvidoria.

A Ouvidoria recebeu, ao todo, 17 demandas no ano de 2024. Esse total representou um acréscimo de 6% em relação ao ano de 2023, quando foram recebidas 16 manifestações.

3.3. Gerenciamento de Riscos

Em 27 de março de 2024, a Política de Gestão de Riscos Corporativos e Controles Internos (PGRCI) foi aprovada em reunião conjunta do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário. Esta política visa reduzir os riscos existentes e futuros, maximizando as oportunidades de negócio.

Com a aprovação da PGRCI, a CODEN Ambiental implementará as ações de gestão de riscos, monitorando os riscos identificados e adotando medidas preventivas e corretivas para minimizar seus impactos.

Os objetivos estratégicos da companhia consideram os riscos corporativos, e a PGRCI será disseminada em todos os níveis hierárquicos, garantindo treinamento e capacitação na metodologia aplicada. Os riscos dos processos serão identificados, avaliados, comunicados, tratados e monitorados como oportunidades de melhoria, seguindo as macros etapas do processo de gestão de riscos: identificação, avaliação, comunicação, tratamento e monitoramento contínuo. Essas etapas serão desdobradas e acompanhadas por meio do Plano Anual de Gestão de Riscos.

3.4. Políticas e Práticas de Governança Corporativa

A CODEN Ambiental se pauta por uma série de políticas institucionais que fortalecem seu sistema de governança corporativa, com destaque para as seguintes:

- Política de Conformidade e Integridade
- Política de Controles Internos
- Política de Distribuição de Dividendos
- Política de Divulgação de Informações
- Política de Gestão de Riscos Corporativos
- Política de Governança Corporativa

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016

Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br

CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



- Política de Gestão de Riscos Corporativos e Controles Internos

3.5. Fatores de risco

A CODEN Ambiental adotará as seguintes categorias de riscos:

- Estratégicos:** correspondem aos riscos que podem impactar no valor econômico da marca e na imagem da empresa. Estão relacionados diretamente ao cumprimento dos objetivos e metas, podendo afetar o cumprimento do Plano de Negócios e a sustentabilidade da Companhia.
- Financeiros:** Identifica os riscos relativos à exposição das operações financeiras e das medidas a serem adotadas para ampliação da geração de caixa.
- Operacionais:** Riscos de falhas ou inadequações de processos internos que impactam em possíveis perdas e prejuízos para os clientes e a empresa.
- Legais:** Riscos relativos à conformidade com as legislações ambientais, trabalhistas, previdenciárias e outras aplicáveis às atividades da companhia, inclusive ao código de ética da organização, ao estatuto social, ao Regimento Interno, ao Regulamento de Serviços de Água e Esgoto, às resoluções da Agência Reguladora dos Serviços Públicos etc.

3.6. Dados econômico-financeiros e comentários sobre o desempenho

O quadro abaixo apresenta uma análise detalhada da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) da CODEN Ambiental referente ao ano de 2024. O objetivo é fornecer uma visão clara do desempenho financeiro da empresa.

Desta forma, o resultado apresentado pela CODEN em 2024 foi o seguinte:

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO 2024	VALORES
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 44.731.749,39
(-) Deduções da Receita Bruta	R\$ 5.210.223,37
= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	R\$ 39.521.526,02
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	R\$ 20.661.456,82
= RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	R\$ 18.860.069,20
(-) DESPESA OPERACIONAL	R\$ 19.305.623,51
= RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	-R\$ 445.554,31
(+) Outras Receitas Operacionais	R\$ 3.006.737,69
= Resultado antes da Contribuição Social e Imposto de Renda	R\$ 2.539.841,42
= Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício	R\$ 2.013.368,10

Embora a CODEN Ambiental tenha apresentado lucro contábil em 2024, o resultado operacional líquido negativo é um sinal de alerta.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016

Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br

CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



A dependência de outras receitas operacionais para alcançar o lucro líquido exige uma análise da sustentabilidade dessas fontes de receita, onde a CODEN Ambiental irá implementar medidas para garantir a sustentabilidade financeira a longo prazo, com foco na melhoria da eficiência operacional.

A análise comparativa dos resultados financeiros da CODEN Ambiental revela um cenário de significativa melhora em 2024, conforme demonstrado na tabela abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	2023 VALORES	2024 VALORES	Δ 2024 2023 R\$	Δ %
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	R\$ 31.873.124,86	R\$ 44.731.749,39	R\$ 12.858.624,53	40,34%
(-) CUSTOS OPERACIONAIS	R\$ 18.092.992,42	R\$ 20.661.456,82	R\$ 2.568.464,40	14,20%
(-) DESPESA OPERACIONAL	R\$ 18.234.146,30	R\$ 19.305.623,51	R\$ 1.071.477,21	5,88%
= RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO	-R\$ 5.661.718,29	-R\$ 445.554,31	R\$ 5.216.163,98	-92,13%
(+) Outras Receitas Operacionais	R\$ 1.777.388,80	R\$ 3.006.737,69	R\$ 1.229.348,89	69,17%
= LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	-R\$ 3.884.329,49	R\$ 2.013.368,10	R\$ 1.870.961,39	151,83%

A CODEN Ambiental apresentou uma melhora significativa em seu desempenho financeiro em 2024, mas ainda há áreas que necessitam de atenção.

A receita aumentou em R\$ 12.858.624,53, representando um crescimento de 40,34%. Isso indica um forte crescimento nas atividades operacionais da empresa. Houve um aumento de R\$ 1.229.348,89, ou 69,17%, nas outras receitas operacionais. Isso contribuiu positivamente para o resultado.

O resultado, Lucro/Prejuízo Líquido do Exercício, reverteu de um prejuízo de R\$ 3.884.329,49 em 2023 para um lucro de R\$ 2.013.368,10 em 2024, representando uma variação de 151,83%.

Os custos operacionais aumentaram em R\$ 2.568.464,40 (14,20%). Embora o aumento da receita possa justificar parte desse aumento, é importante monitorar a eficiência dos custos.

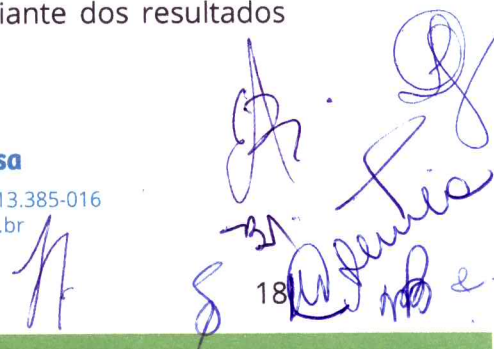
As despesas operacionais aumentaram em R\$ 1.071.477,21 (5,88%). Assim como os custos, as despesas devem ser monitoradas para garantir a eficiência.

O resultado operacional líquido melhorou significativamente (variação de -92,13%), mas permaneceu negativo em R\$ 445.554,31. Isso indica que as operações principais da empresa ainda não são lucrativas.

A análise dos resultados financeiros é essencial para a formulação de políticas públicas que garantam a sustentabilidade e a eficiência da empresa, beneficiando a população de Nova Odessa, por isso a CODEN Ambiental diante dos resultados apresentados no exercício de 2024, irá buscar:

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



18

- Realizar uma análise detalhada dos custos e despesas operacionais para identificar oportunidades de otimização.
- Avaliar a sustentabilidade das outras receitas operacionais e buscar aumentar a lucratividade das operações principais.
- Implementar medidas para aumentar a eficiência operacional e melhorar o resultado operacional líquido.

A melhora no resultado da CODEN Ambiental em 2024 foi impulsionada por dois fatores principais:

1. **Reajuste Tarifário:** A Agência Reguladora dos Serviços de Saneamento Básico da região (ARES/PCJ) aprovou um reajuste tarifário de 14,74% nas tarifas de água e esgoto, e de 4,51% nos preços públicos dos demais serviços da CODEN Ambiental.
2. **Reversão de Provisionamento:** A reversão do provisionamento da contingência civil e trabalhista, no valor de R\$ 1.143.797,02, contribuiu significativamente para o resultado positivo, em contraste com os anos anteriores.

Além da tarifa majorada, o crescimento da receita bruta operacional foi impulsionado pelo aumento das ligações e economias de água/esgoto, conforme demonstrado abaixo:

	dez/23	dez/24	Δ unid.	Δ %
LIGAÇÕES	27.650	28.796	1.446	4,14%
ECONOMIAS ÁGUA	29.163	30.309	1.446	3,93%
ECONOMIAS ESGOTO	29.613	30.708	1.545	5,30%
CONSUMO ÁGUA FATURADO (m ³)	4.305.396	4.576.177	270.781	6,29%

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



Já a estrutura de despesas liquidadas da CODEN Ambiental apresentou equilíbrio entre os anos de 2023 e 2024, conforme demonstra o quadro abaixo:

LIQUIDAÇÃO TOTAL	Ano do Balancete		
Grupo/Conta	2023	2024	Δ 2024 2023 R\$
DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 447.693,89	R\$ 397.565,35	-R\$ 50.128,54
DESPESAS DIVERSAS.	R\$ 9.189,78	R\$ 85.990,59	R\$ 76.800,81
DESPESAS TRIBUTARIAS /IMPOSTOS E TAXAS	R\$ 3.265.155,15	R\$ 3.384.874,00	R\$ 119.718,85
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 32.668,95	R\$ 113.396,57	R\$ 80.727,62
MANUTENÇÃO DE EQUIP. E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 44.340,02	R\$ 4.739,40	-R\$ 39.600,62
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 1.937.050,56	R\$ 2.508.780,72	R\$ 571.730,16
OBRAS EM ANDAMENTO	R\$ 45.939,11	R\$ 978.957,82	R\$ 933.018,71
PROCESSOS JUDICIAIS	R\$ 37.266,02	R\$ 276.383,96	R\$ 239.117,94
SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 8.691.821,10	R\$ 11.591.265,50	R\$ 2.899.444,40
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	R\$ 17.324.969,00	R\$ 17.936.587,09	R\$ 611.618,09
Total Geral	R\$ 31.836.093,58	R\$ 37.278.541,00	R\$ 5.442.447,42

Mesmo com o reajuste salarial de 5% aprovado no dissídio coletivo, a variação em 'Vencimentos e Vantagens Fixas' foi de apenas 3,53% entre 2023 e 2024, apesar do alto valor total deste item.

O quadro abaixo apresenta a evolução do quadro de pessoal da Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa (CODEN Ambiental) entre 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2024, com foco nas diferentes categorias de cargos.

NATUREZA DO CARGO	31/12/2023	31/12/2024
EFETIVOS	130	139
EM COMISSÃO	13	11
SUB-TOTAL	143	151
JOVEM APRENDIZ	3	4
ESTÁGIARIOS	8	7
TOTAL	154	162

O aumento significativo no número de cargos efetivos da CODEN Ambiental em 2024 é diretamente atribuído à convocação de candidatos aprovados em concurso público. Esta medida estratégica visou suprir as necessidades operacionais e gerenciais da companhia, fortalecendo sua capacidade de resposta às demandas da população de Nova Odessa.

Outro valor relevante para a estrutura de custos da CODEN Ambiental é o item "Serviços de Terceiros". Vale lembrar que as despesas de energia elétrica estão

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
 Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
 CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

[Handwritten signatures and initials]

embutidas neste item, e os valores apresentados nos anos de 2023 e 2024 seguem abaixo:

	2023	2024
Energia Elétrica	5.166.750,65	5.461.988,10

Para otimizar os custos com energia elétrica, a CODEN Ambiental implementou a migração para o Ambiente de Contratação Livre (ACL), conforme aprovado em reunião conjunta do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário em 27 de julho de 2024.

Para viabilizar a transição, foram contratadas duas empresas especializadas: Boven Comercializadora de Energia Ltda, especializada para fornecimento de energia elétrica através do ACL – Ambiente de Contratação Livre, para as unidades consumidoras da CODEN Ambiental, e a empresa Elo Energia Projetos e Assessoria Técnica em Energia Ltda, especializada para o gerenciamento na Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE), para realizar todos os tramites de liquidação mensal da energia elétrica comprada e efetivamente consumida pela da CODEN Ambiental.

Concluindo, os dados acima apresentam estrutura equilibrada de despesas do ano de 2024, no tocante às principais despesas, como Salários e Energia Elétrica, apresentando receitas operacionais em números compatíveis com a revisão tarifária de 2024, demonstrando que uma revisão tarifária bem elaborada é extremamente importante para a saúde financeira da companhia.

O histórico das revisões tarifárias conduzidas pela agência reguladora, *feitas anualmente*, sempre demonstraram um resultado satisfatório em termos de equilíbrio entre a receita e a despesa apresentadas ao final do exercício, o que demonstra a eficácia da fórmula paramétrica praticada para o reajuste das tarifas.

3.7. Descrição da Composição e da remuneração dos membros da Diretoria, dos Conselhos e Comitês

DIRETORIA EXECUTIVA: É formado por Diretor Presidente, Diretor Financeiro e Diretor Técnico indicados pelo Conselho de Administração. O prazo de gestão será unificado e não superior a 2 (dois) anos, sendo permitidas, no máximo, 3 (três) reconduções consecutivas.

REMUNERAÇÃO: A remuneração dos membros da DIRETORIA será fixada anualmente pela Assembleia Geral, mediante proposta do acionista majoritário, observadas as prescrições legais. Tais valores serão reajustados na mesma data base da categoria dos funcionários da CODEN Ambiental, aplicando-se o mesmo

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

critério e índice de reajuste estabelecido para os funcionários, observada a limitação imposta pela Constituição Federal, tendo-se como referência o valor da remuneração percebida, em espécie, pelo Prefeito Municipal. A LOM de Nova Odessa, as Leis nº 8.448, de 21/07/92 e 8.852, de 04/02/94 de demais disposições legais e regulamentares aplicáveis à espécie.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO: Será formado por 7 (sete) membros, eleitos pela Assembleia Geral e por ela destituídos a qualquer tempo, sendo composto por, no mínimo, 25% de membros independentes e é garantida a participação, de representante dos empregados e dos acionistas minoritários. O prazo de gestão será unificado e não superior a 2 (dois) anos, sendo permitidas, no máximo, 3 (três) reconduções consecutivas.

CONSELHO FISCAL: Será integrado por 3 membros efetivos e respectivos suplentes, eleitos pela Assembleia Geral. O Conselho Fiscal contará com pelo menos 1 (um) membros indicados pelo ente controlador, que deverá ser servidor público com vínculo permanente da administração pública. Terão mandato de 2 (dois) anos, permitidas até duas reconduções.

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO: Será integrado por 3 (três) membros, em sua maioria independentes, eleitos e nomeados pelo Conselho de Administração, com mandato de 3 (três) anos, permitida uma única reeleição.

COMITÊ DE ELEGIBILIDADE ESTATUTÁRIO: Será integrado por 3 (três) membros, e terão mandato de 2 (dois) anos, permitidas, no máximo, 3 (três) reconduções consecutivas, indicados pela Assembleia Geral de Acionistas.

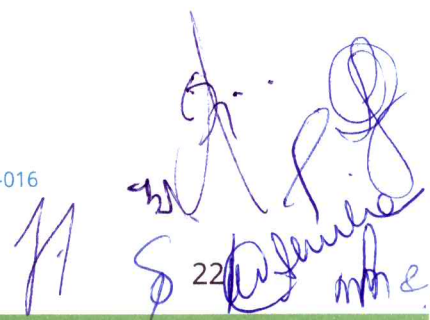
REMUNERAÇÃO: A remuneração mensal devida, para cada membro Efetivo do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário e do Comitê de Elegibilidade Estatutário ora eleito, não poderá ser inferior, para cada membro em exercício, a 10% da remuneração, que em média, for atribuída a cada diretor, não computados benefícios, verbas de representação e participação nos lucros.

APROVAÇÃO

Em conformidade com o art. 8º, inciso I e VIII, da Lei 13.303 de 30 de junho de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa referente ao exercício social de 2024.

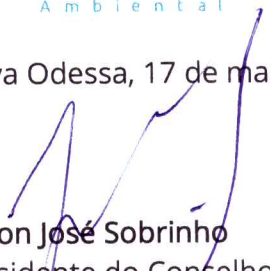
Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118

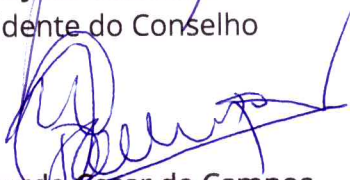


22

Nova Odessa, 17 de março de 2025.



Hilton José Sobrinho
Presidente do Conselho



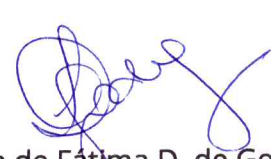
Leonardo Cesar de Campos
Conselheiro



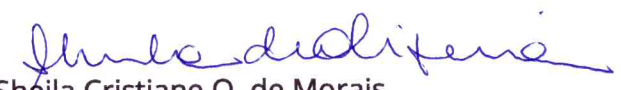
Mayara Lima Barbosa
Conselheiro



José Marcos de Campos
Conselheiro



Maria de Fátima D. de Godoy
Vice-presidente



Sheila Cristiane O. de Moraes
Conselheira



Renata Cristina Frizoni
Conselheira

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

Rua Eduardo Leekning, 550 - Jd. Bela Vista, Nova Odessa/SP - CEP: 13.385-016
Contato: 0800 771 1195 - (19) 3476-8500 - sac@coden.com.br
CNPJ: 48.832.398/0001-59 - IE: 482.013.889.118



§ 23