

Extrato da ATA DA 653ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO

21.11.24

Aos vinte e um dias de novembro de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, por vídeo conferência através da plataforma “Teams”, realizou-se a seiscentésima quinquagésima terceira reunião do Conselho Fiscal, com a participação dos Conselheiros a seguir citados: senhor GUILHERME MURARO DERRITE, senhor MARCOS GERHARDT LINDENMAYER, senhor MICHEL MINERBO, senhor ROBERTO ANTONIO DINIZ e senhora YUKIMI NAGATA, os empregados da Diretoria de Gestão Corporativa e Sustentabilidade da CETESB: MARCIO NEGRÃO MAROLLA, Gerente do Departamento Econômico Financeiro, ROBERTO LUIZ MENDONÇA GARCIA, Gerente da Divisão de Operações de Controladoria, GUERINO COLLA, Analista Administrativo, VANILDE VERGILINO, cargo Técnico Administrativo e MARIA IZABEL G. DA SILVA, Gerente do Setor de Contabilidade e que secretariou a reunião. Iniciados os trabalhos, em atendimento ao **Item I da pauta**: Aprovação da ata da 652ª reunião do Conselho Fiscal, de 24/10/24. A ata foi lida, discutida, votada e aprovada por unanimidade pelos senhores Conselheiros. **Item II – Plano de Trabalho Anual conforme Deliberação CODEC nº 03, de 29/11/19: Item 4.1 – Demonstrações Financeiras/Contábeis - Analisar os balancetes e/ou demonstrativos financeiros do período**: O senhor Roberto Garcia, apresentou os resultados contábeis do mês de setembro e outubro/24, vez que o mês de setembro foi reaberto para o registro contábil dos custos do PDI. Com relação ao mês de setembro, destacou que as receitas líquidas foram de R\$ 47 milhões. Os custos dos serviços e produtos vendidos, adicionados às despesas administrativas e outras receitas/despesas, totalizaram R\$ 111 milhões. O resultado foi R\$ 64 milhões de prejuízo contábil, decorrente do lançamento dos custos do PDI, no montante de R\$ 47 milhões. Com relação a outubro, destacou que as receitas líquidas foram de R\$ 40 milhões. Os custos dos serviços e produtos vendidos, adicionados às despesas administrativas e outras receitas/despesas, totalizaram R\$ 53 milhões. O resultado foi R\$ 13 milhões de prejuízo contábil. Em outubro/24, as receitas foram inferiores às do mês anterior porque não houve a liberação da subvenção econômica. No tocante ao período de janeiro/24 até outubro/24, os dados foram os seguintes: as receitas líquidas foram de R\$ 495 milhões (2023 foram R\$ 445 milhões). Os custos dos serviços e produtos vendidos, adicionados aos demais custos, despesas administrativas e outras receitas/despesas, totalizaram R\$ 514 milhões (2023 foram R\$ 471 milhões). O resultado foi R\$ 19 milhões de prejuízo contábil (2023 foi R\$ 26 milhões de prejuízo contábil). **Item 4.2 – Fluxo de Caixa – Acompanhar o Planejamento Financeiro**: O fluxo de caixa foi disponibilizado, no Portal de Governança, nos seguintes formatos: a) comparativo do realizado com o previsto de outubro/24; b) o realizado de janeiro/24 a outubro/24 com o previsto do mesmo período e c) o realizado de janeiro/24 a outubro/24. Estes demonstrativos, assim como os relativos ao item “Orçamento Financeiros” foram disponibilizados no Portal de Governança. **Item 4.3 – Orçamento – Conhecer o orçamento, especialmente quanto à realização de receitas e à execução das despesas de custeio e investimento**: O senhor Marcio Marolla, apresentou quadros comparativos do orçamento previsto com o do orçamento realizado no ano de 2024. No tocante aos ingressos, o montante previsto era R\$ 584 milhões e o montante realizado foi R\$ 589 milhões. Com relação aos desembolsos, o montante previsto era R\$ 543 milhões e o montante realizado foi R\$ 541 milhões. O senhor Marcio lembrou que em setembro foi realizada uma revisão no orçamento de 2024, o que explica as pequenas variações entre

o previsto e o realizado. **Item 5.0 – Demonstrativo “Controle de Pendências”:** Foi disponibilizado no Portal de Governança o demonstrativo destinado a registrar as pendências apontadas pelos senhores Conselheiros Fiscais, visando o acompanhamento da busca de soluções. Até a reunião do dia 21/11/24, constava uma pendência, relativa à reunião de 20/06/24 e com previsão de solução até 31/01/25. **Item 5.1 – Conhecer o plano anual da Auditoria Interna e acompanhar a sua execução:** O relatório “Execução do Plano Anual de Auditoria – 2024”, com data-base 21/11/24, foi disponibilizado no portal de Governança Corporativa. O referido plano contempla, em síntese as principais atividades do Departamento de Auditoria Interna (PA), executadas e em andamento para serem desempenhadas pelas suas duas Divisões, a saber: Divisão de Auditoria Administrativa (PAA) e Divisão de Auditoria Técnica (PAT). **Item 5.6 - Reunir-se com a Auditoria Independente, o Comitê de Auditoria e Auditoria Interna.** Esta reunião conjunta com a Auditoria Independente (Russell Berdford), Comitê de Auditoria (CoAud) e Auditoria interna (PA), tinha sido agendada para esta data, para análise dos “Relatório de Informações Intermediárias (ITR)”, relativo ao 3º trimestre de 2024 (3ºITR24). Todavia, o CoAud solicitou que o 3ºITR24 fosse reaberto para registrar, no mês de setembro/24, os custos do PDI. Com isso, a reunião fica agendada para quando o novo ITR for concluído. **Item 5.8 – Conhecer os acórdãos e relatórios do Tribunal de Contas do Estado - TCE e acompanhar o atendimento a eventuais recomendações e/ou determinações.** Com relação ao andamento dos processos do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no momento, existem 06 processos relativos as contas da CETESB dos anos de 2019 a 2024, sendo que os de 2019 e 2021 já foram julgados regulares. **Item 6.1 – Posição das CND’s (Certidões Negativas de Débitos) – Verificar a adimplência financeira da empresa, especialmente em matéria tributária:** Os senhores Conselheiros tomaram conhecimento do quadro resumo atualizado das CND's, disponibilizado no Portal de Governança. Certidão FGTS, vencimento 07/12/24, Certidão Conjunta (Tributos Federais, Previdenciários e Dívida Ativa União) e certidão de Débitos Trabalhistas, ambos com vencimento em 12/01/25. **Item 6.2 – Certidões de Propriedade de Imóveis – Verificar a regularidade fiscal e de propriedade dos imóveis, bem como acompanhar as providências adotadas na eventual necessidade de regularização:** Foi disponibilizada aos senhores Conselheiros a relação das Certidões de Regularidade Fiscal atualizada com vencimento em 11/03/25, para os imóveis da Sede e para as Agências Ambientais, vencimentos diversos até 11/02/25. **Item 7.1 - Certificar-se da divulgação obrigatória de informações obrigatórias, entre outras das conclusões da análise do atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo.** Foi disponibilizado um relatório, no formato “pdf”, demonstrando que as referidas informações estão sendo divulgadas pela CETESB em seu site. **Item 7.2 – Certificar-se da divulgação obrigatória no site da Companhia, entre outras: da carta anual, da carta anual de governança corporativa, da política de divulgação de informações e do relatório integrado ou de sustentabilidade.** Foi disponibilizado um relatório, no formato “pdf”, demonstrando que as referidas informações estão sendo divulgadas pela CETESB em seu site. **Item 8.2 – Acompanhar os relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração.** - Em atendimento ao solicitado pelo Conselheiro Marcos G. Lindenmayer, na reunião de 24/10/24, referente aos esclarecimentos sobre quais são os procedimentos administrativos adotados pela CETEB, na condução das denúncias recebidas, compareceu a senhora Maria Eugênia de L. F. Marolla, Gerente da Divisão de Conformidade e Gestão de Riscos - PMC, acompanhada da senhora Laura Diaz Montiel, Ouvidora da CETESB. A senhora Maria Eugênia,

inicialmente, esclareceu que o sistema utilizado pela CETESB para receber as denúncias será descontinuado, devendo a Companhia se integrar a Plataforma Fala-SP, instituída pelo Decreto nº 68.156, de 09/12/23. Na sequência, passou a apresentar, de forma detalhada, diversos tratamentos utilizados para acompanhamento das denúncias recebidas, dentre os quais, podem ser mencionados os seguintes: **a)** Evolução das denúncias recebidas, finalizadas e em análise. Algumas denúncias são mal formuladas, sem materialidade ou em canal inadequado. Quanto a estas ocorrências, o Conselheiro Marcos Lindenmayer sugeriu que se efetuasse uma campanha interna sobre como fazer denúncia; **b)** Forma de entrada: a senhora Laura informou que, a partir de janeiro/25, será pela Plataforma Fala-SP e a área responsável será a Ouvidoria. Com relação a esta questão, o Conselheiro Marcos Lindenmayer, sugeriu que se promova uma campanha para comunicar ao público sobre a necessidade de adesão à nova Plataforma e c) Demais itens: denúncias classificadas por Diretoria, tipos de denúncias, status das denúncias, denúncias versus penalidades e denúncias procedentes ou não. **Item 11.2 – Processos Licitatórios - Tomar conhecimento dos processos licitatórios e das modalidades de aquisições e contratações pela empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade:** Foi disponibilizado o demonstrativo das contratações com valor acima de R\$ 100 mil, referente ao mês de setembro/24. Em síntese: na modalidade de inexigibilidade, 4 (quatro) processos licitatórios e na modalidade de pregão eletrônico, 2 (duas) contratações. **Item III - Atas de Reuniões - Conhecer as atas de reuniões da Diretoria, do Conselho de Administração e das Assembleias Gerais de Acionistas e eventuais documentos acessórios, especialmente aqueles que deram amparo às decisões tomadas – Item 3.1.a – Atas das Reuniões da Diretoria:** Foram disponibilizadas no Portal de Governança, as seguintes Decisões de Diretoria: nº 072/24 - reunião da 1.226ª, de 06/09/24; nº 076/24 a nº 084/24 - reunião da 1.228ª, de 03/10/24 e nº 085/24 a nº 088/24 – reunião da 1.229ª, de 18/10/24. **Item 3.1.b - Atas do Conselho de Administração (CA):** As atas das reuniões realizadas nos meses de setembro e outubro de 2024, estão em processo de conclusão/assinatura e serão apresentadas na próxima reunião **Item 5.4 – Atas do Comitê de Auditoria (CoAud):** Foram disponibilizadas no Portal de Governança, os extratos das seguintes atas: da 133ª reunião, de 27/09/24; da 134ª reunião, de 03/10/24 e da 135ª reunião, de 16/10/24. **Item IV - Assuntos Diversos:** A senhora Maria Izabel informou que a próxima reunião fica agendada para o dia 12/12/24 (5ª feira). Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos e, para os devidos fins, foi lavrada e assinada a presente ata pelos senhores Conselheiros e empregados da CETESB.

MARIA IZABEL G. DA SILVA
Secretária da reunião