

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A
CNPJ 44.602.720/0001-00
NIRE 35300022581

“ATA DA 25ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 29 DE OUTUBRO DE 2025”

I) DATA E HORA:

29 de outubro de 2025, às 9h00.

II) LOCAL:

Reunião presencial na sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP. Sala de Reuniões da Chefia de Gabinete.

III) MEMBROS PRESENTES:

Sr. Jobert William Esperança, Dra. Elaine de Cássia Colicigno e Sra. Leila de Oliveira.

IV) PARTICIPANTES:

Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Cláudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos.

V) CONVOCAÇÃO:

Reunião ordinária convocada nos termos do art. 92 do Estatuto Social.

VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:

Sr. Jobert William Esperança; Dra. Elaine de Cássia Colicigno e Sra. Leila de Oliveira, membros do CAE; Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Cláudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

VII) PAUTA DA REUNIÃO:

- a) Apresentação das Demonstrações de agosto e setembro/25;
- b) Ciência do Relatório do TCE acerca da fiscalização das contas da Emdec, referente a 2024;
- c) Ciência de Denúncia anônima endereçada ao CAE sobre a remuneração das comissões da Emdec (Canal de Denúncias);
- d) Outros Assuntos.

VIII) DELIBERAÇÕES TOMADAS:

Considerando a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do artigo 24 da Lei Federal nº 13.303/2016 e do artigo 97 do Estatuto Social da Emdec, foi dado início à reunião com a apresentação do Sr. Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, que expôs o fluxo de caixa do mês de agosto de 2025, destacando as principais variações entre o previsto e o realizado, bem como o acumulado de janeiro a agosto, com as respectivas variações entre valores orçados e executados. Na sequência, apresentou a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) acumulada de janeiro a agosto de 2025, em comparação ao mesmo período de 2024. Em continuidade, expôs o fluxo de caixa do mês de setembro de 2025, explicando novamente as variações entre previsto e realizado e o acumulado de janeiro a setembro, com as variações entre orçado e executado, bem como a DRE acumulada de janeiro a setembro de 2025, em cotejo com o mesmo período de 2024. Prestados os devidos esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos referentes aos meses de agosto e setembro de 2025.**

Em seguida, os membros foram cientificados do **Relatório de Fiscalização das Contas de 2024**, emitido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo em 25/09/2025, após visita in loco entre 28 e 30/07/2025. Entre os apontamentos, destacou-se a observação indevida sobre a formação de membro do Conselho Fiscal, já regularizada desde março de 2024. Também foram mencionados questionamentos sobre remuneração de dirigentes e teto remuneratório, temas cuja defesa e fundamentação jurídica permanecem sob responsabilidade da Divisão de Assuntos Jurídicos (PRJ), que encaminhará justificativas formais até o prazo estabelecido. A Auditoria Interna ressaltou a importância de observância do princípio da temporalidade e da consistência interpretativa frente às mudanças de entendimento do TCE. **Os membros tomaram ciência do Relatório de Fiscalização e recomendaram acompanhamento contínuo até o julgamento definitivo das contas.**

Após, a Sra. Adriana Andrea Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos, apresentou **denúncia anônima** recebida pelo **Canal de Denúncias**, com o seguinte teor:

“A Divisão de Recursos Humanos mantém a comissão de licitações e outras com pagamento de função gratificada, dando margem para discussão de incorporação. Essas omissões do RH têm gerado prejuízo à Emdec e ninguém faz nada.”

Foi informado que está em fase final de aprovação o normativo interno sobre comissões, que regra o Adicional Transitório de Comissão (ATC), de natureza não incorporável ao salário. **Os membros tomaram ciência do conteúdo da denúncia** e recomendaram: (i) a publicação célere do Comunicado da Presidência sobre o ATC; (ii) a avaliação de inclusão do regramento no Plano de Cargos e Salários (PCS) e nos Acordos Coletivos de Trabalho, para assegurar blindagem normativa e segurança jurídica; e (iii) a manutenção da segregação e anonimato no Canal de Denúncias, reforçando a transparência e credibilidade do processo, inclusive do próprio CAE.

Ato contínuo, a Auditora Interna, Dra. Ana Guarizzo, relatou que, além dos monitoramentos em curso, duas diligências permanecem sob sigilo, cujos resultados serão apresentados na próxima reunião. Destacou ainda:

- Relatório final do almoxarifado concluído, com recomendações sobre separação de arquivos e adequação do AVCB;
- Contrato de limpeza e outros dois contratos sob análise (sigilo), para avaliação da necessidade de notificação das empresas;
- Parâmetros de horas extras dos agentes, conclusos para elaboração de comunicados pela DFH e PRJ, aguardando retorno das áreas competentes.

Os membros tomaram ciência da execução dos trabalhos e recomendaram registro das recomendações e acompanhamento pela Auditoria.

O Responsável pelo Controle Interno, Sr. Paulo Tadeu, registrou os treinamentos internos realizados pela Divisão de Compras (DFC) da Emdec, voltados à padronização de Termos de Referência e à melhoria da gestão contratual, bem como outras ações de capacitação que contribuem para o aprimoramento profissional.

O Comitê reforçou a importância do trabalho que vem sendo realizado, da comunicação institucional ativa, especialmente nos temas sensíveis de multas, blitz e fiscalização de trânsito, enfatizando os benefícios sociais e preventivos dessas ações. Recomendou-se a manutenção das apresentações trimestrais à Câmara Municipal, publicação no portal institucional e registro simbólico, sempre que possível (comunicação e registro fotográfico), elogiando, por fim, o trabalho realizado pela equipe da Emdec.

Considerando o período de festas de fim de ano, registrou-se que a **próxima reunião** ordinária do **Comitê de Auditoria Estatutário** será realizada no **dia 17 de dezembro de 2025** (quarta-feira), às 9h.

IX) ENCERRAMENTO:

Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais manifestações, encerraram-se os trabalhos.

X) APROVAÇÃO:

A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes.




Jobert William Esperança
Presidente



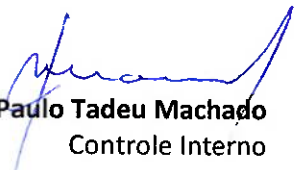
Leila de Oliveira
Membro



Elaine de Cássia Colicigno
Membro




Alan Wize de Andrade Battaglin
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



Paulo Tadeu Machado
Controle Interno



Ana Cláudia Falopa Guarizzo
Auditora Interna



Adriana Andréa Dumbra Sturla
Gerente da Divisão de Governança Corporativa,
Conformidade e Gestão de Riscos – Secretária

Fim da ata da **25ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 29 de outubro de 2025

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

“ATA DA 24ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 27 DE AGOSTO DE 2025”

I) DATA E HORA:

27 de agosto de 2025, às 9h00.

II) LOCAL:

Reunião presencial na sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP. Sala de Reuniões da Chefia de Gabinete.

III) MEMBROS PRESENTES:

Sr. Jobert William Esperança, Dra. Elaine de Cássia Colicigno e Sra. Leila de Oliveira.

IV) PARTICIPANTES:

Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos.

V) CONVOCAÇÃO:

Reunião ordinária convocada nos termos do art. 92 do Estatuto Social.

VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:

Sr. Jobert William Esperança; Dra. Elaine de Cássia Colicigno e Sra. Leila de Oliveira, membros do CAE; Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

VII) PAUTA DA REUNIÃO:

- a) Apresentação das Demonstrações de junho e julho/25;
- b) Ciência da fiscalização in loco do TCE;
- c) Atualização da Política de Destinação de Resultados da Emdec;
- d) Auditoria Interna: relatório de monitoramento – Almoxarifado;
- e) Outros Assuntos.

VIII) DELIBERAÇÕES TOMADAS:



Considerando a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do artigo 24 da Lei Federal nº 13.303/2016 e do artigo 97 do Estatuto Social da Emdec, foi dado início à reunião com a apresentação do Sr. Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, que expôs o fluxo de caixa do mês de junho de 2025, destacando as principais variações entre o previsto e o realizado, bem como o acumulado de janeiro a junho, com as respectivas variações entre valores orçados e executados. Na sequência, apresentou a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) acumulada de janeiro a junho de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024. Em continuidade, expôs o fluxo de caixa do mês de julho de 2025, explicando novamente as variações entre previsto e realizado e o acumulado de janeiro a julho, com as variações entre orçado e executado, bem como a DRE acumulada de janeiro a julho de 2025, em cotejo com o mesmo período de 2024. Prestados os devidos esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos referentes aos meses de junho e julho de 2025.**

Na sequência, conforme previsto na reunião anterior, o Sr. Alan Wiesel apresentou planilha contendo o demonstrativo dos valores pagos a título de horas extras em 2025 em comparação a 2024, da qual se observou que ainda não houve redução significativa.

Em seguida, a Sra. Adriana Andrea Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos, apresentou a “Política de Destinação de Resultados – 2025”, previamente encaminhada aos membros, documento elaborado em conformidade com o artigo 114 do Estatuto Social da Emdec e com o artigo 8º, inciso V, da Lei nº 13.303/2016, já submetido e aprovado pelo Conselho de Administração. **Após os esclarecimentos prestados, os membros do Comitê tomaram ciência do conteúdo da política.**

Foi também dada ciência da fiscalização in loco realizada pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP), entre os dias 28 e 30 de julho de 2025, referente às contas do exercício de 2024. A atividade foi conduzida pelo agente de fiscalização Dr. Marcelo Bastos Camargo, com foco na análise dos aspectos administrativos, financeiros, orçamentários, patrimoniais e operacionais da empresa. A fiscalização transcorreu sem intercorrências, aguardando-se a emissão do relatório técnico com os respectivos apontamentos do TCE-SP. **Os membros do Comitê tomaram ciência da realização da referida fiscalização.**

Na sequência, a Dra. Ana Cláudia Falopa Guarizzo apresentou breve resumo dos relatórios de monitoramento elaborados pela Auditoria Interna, com ênfase no relatório relativo ao Almoxarifado, no qual se verificou evolução positiva quanto à organização. Diante da informação já mencionada anteriormente sobre a necessidade de separação das áreas de almoxarifado e arquivo, **os membros do Comitê reforçaram a necessidade de regularização da questão, recomendando que a Auditoria Interna registre nos encaminhamentos aos responsáveis a recomendação do colegiado** para a devida segregação das áreas no âmbito da estrutura organizacional e de coordenação.

Ato contínuo, a Auditora cientificou que, além dos monitoramentos em andamento, existem duas diligências sob sigilo, que serão apresentadas aos membros na próxima reunião. **Os membros do Comitê tomaram ciência da execução dos trabalhos da Auditoria Interna, inclusive da existência dessas duas diligências em andamento.**

Por fim, registrou-se que a próxima reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário está prevista para o dia 29 de outubro de 2025, quinta-feira, às 9h.

IX) ENCERRAMENTO:

Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais manifestações, encerraram-se os trabalhos.

X) APROVAÇÃO:


A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes.



Jobert William Esperança
Presidente



Leila de Oliveira
Membro



Elaine de Cássia Colicigno
Membro



Alan Wiezel de Andrade Battaglin
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



Paulo Tadeu Machado
Controle Interno



Ana Cláudia Falopa Guarizzo
Auditora Interna



Adriana Andréa Dumbra Sturla
Gerente da Divisão de Governança Corporativa,
Conformidade e Gestão de Riscos – Secretária

Fim da ata da **24ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 27 de agosto de 2025

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

“ATA DA 23ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 25 DE JUNHO DE 2025”

I) DATA E HORA:

25 de junho de 2025, às 9h00.

II) LOCAL:

Reunião presencial na sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP. Sala de Reuniões da Chefia de Gabinete.

III) MEMBROS PRESENTES:

Sra. Leila de Oliveira, Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno.

IV) PARTICIPANTES:

Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos.

V) CONVOCAÇÃO:

Reunião ordinária convocada nos termos do art. 92 do Estatuto Social.

VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:

Sra. Leila de Oliveira; Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno, membros do CAE; Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

VII) PAUTA DA REUNIÃO:

- a) Apresentação das Demonstrações de abril e maio/25;
- b) Apresentação de resumo da arrecadação através de protestos;
- c) Apresentação para aprovação do Carta Anual de Governança 2024;
- d) Informação sobre a prestação das contas anuais ao TCE;
- e) Pontuações do Relatório Anual da Auditoria Interna – RAIN2024;
- f) Tratativas acerca do tema itens com valores relevantes em estoque;
- g) Outros Assuntos.

VIII) DELIBERAÇÕES TOMADAS:

Considerando a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do artigo 24 da Lei Federal 13.303/2016 e do artigo 97 do Estatuto Social da EMDEC, foi dado início à reunião com o Sr. Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, que apresentou os seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de abril de 2025, explicando as principais variações entre o previsto e o realizado e o acumulado de janeiro a abril e variações entre orçado e executado. Após apresentou a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) acumulado de janeiro e abril de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024. Após, apresentou o fluxo de caixa do mês de maio de 2025, explicando as principais variações entre o previsto e o realizado e o acumulado de janeiro a maio e variações entre orçado e executado. Após apresentou a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) acumulado de janeiro a maio de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024. Prestados os esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos apresentados referentes aos meses de abril e maio de 2025.

Considerando a percepção, nos demonstrativos apresentados, dos itens relacionados ao custeio da folha com variação negativa de 4%, e, tendo as horas extras contribuído para a diminuição e o monitoramento que tem sido feito pelo CAE, o Sr. Alan Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira se propôs a demonstrar, na próxima reunião ordinária (agosto), um comparativo dos valores pagos em horas extras em 2025 com relação a 2024, para observar se está havendo evolução na diminuição, pois se trata de um ponto de atenção do Tribunal de Contas.

Ato contínuo apresentou informações sobre a cobrança, via protestos, das multas de trânsito vencidas, de janeiro de 2024 até 18/06/2025, demonstrando graficamente a quantidade emitida e recebida, por ano, dentro e fora do município, percentuais e evolução. Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência dos dados referentes à cobrança das multas, via protestos.

Após, a Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos, Adriana Andrea Dumbra Sturla, apresentou, conforme minuta previamente encaminhada, a Carta de Governança Corporativa 2024, para atendimento ao disposto no inciso VIII do art. 8º da Lei Federal nº 13.303/2016, onde é exigida a elaboração de carta anual de governança corporativa consolidando um único documento, com linguagem clara e direta, a divulgação de informações relevantes, atividades desenvolvidas, estruturas de controle, fatores de risco, dados econômico-financeiros, comentários dos administradores sobre o desempenho, políticas e práticas de governança corporativa e descrição da composição e da remuneração da administração. O documento elaborado pela Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos já foi submetido e aprovado pelo Conselho de Administração. Feitos os esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do conteúdo e aprovaram, por unanimidade, a divulgação da Carta Anual de Governança Corporativa de 2024.

Em seguida, foi dada ciência aos presentes do processo de prestação das contas anuais, referente ao exercício de 2024, junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, em atendimento aos artigos 40 e 59 das Instruções 01/2024, através de processo eletrônico, nos autos TC-0002339.989.24-6, com a inclusão de 68 arquivos. Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência da prestação das contas anuais (2024) junto ao

Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, feita de forma tempestiva através de processo eletrônico.

Após, a Dra. Ana Cláudia Falopa Guarizzo fez um breve resumo do relatório anual das atividades da Auditoria Interna, referente ao exercício de 2024 – RAIN2024, já apresentado na reunião anterior (abril) que foi dedicada principalmente ao exame do balanço do exercício, desta forma, os tópicos do RAIN2024 foram discutidos na presente reunião ordinária. Foram destacados os principais pontos de verificação e monitoramento, como por exemplo, adequações à LGPD e Lei das Estatais, horas extras, itens de almoxarifado, apontamentos do Tribunal de Contas, passando ainda pelas ações da Emdec no que se refere ao combate e prevenção às diversas formas de assédio e discriminação no ambiente de trabalho. O documento - RAIN2024, possui 28 páginas e detalha as etapas e atividades da Auditoria Interna, inclusive sobre a atuação junto ao Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, na busca da gestão mais eficiente. Como já observado pelo Conselho de Administração da Emdec, frente à importância e volume de trabalho da Auditoria Interna da Emdec, é prudente que seja formada uma equipe para atuação mais eficiente, sendo que já foi sugerida a indicação de, pelo menos, mais uma pessoa concursada para compor a equipe com o intuito de auxiliar nas diversas funções de competência da Auditoria, tais quais a realização de diligências in loco, identificação de fatores de risco para a empresa, realização de debates sobre os temas afeitos à área, e também para ser treinada para eventualmente assumir o cargo de Auditor(a) titular da área, quando comprovada a devida capacitação. Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do resumo do conteúdo do RAIN2024, aprovando-o por unanimidade e reforçando a necessidade de uma pessoa de carreira para compor a equipe da Auditoria Interna, contribuindo e agilizando na atividade tão importante para a Emdec.

Com relação aos itens de maior valor em estoque, o Sr. Paulo Tadeu, Controle Interno, informou que solicitou às áreas responsáveis, para apresentação na próxima reunião do CAE, a movimentação do estoque dos últimos 12 meses, de forma que, considerando tal movimentação, poderá ser feita uma previsão de consumo do total estocado para os itens de maior valor.

Por fim, retomando o assunto da reunião de abril, no que refere ao processo SEI EMDEC.2024.00001025-15, de itens de maior valor no almoxarifado, os membros do Comitê tomaram conhecimento das repostas das áreas do Almoxarifado – DFC_A e Divisão de Serviços Corporativos – DFS. A resposta da DFC_A versou sobre a área não ser a demandante de aquisições, sendo responsável pelo armazenamento e dispensação de acordo com as solicitações, destacando que atualmente no processo de aquisição de materiais, o almoxarifado (DFC_A) é consultado sobre a existência de estoque do objeto pretendido na contratação, e, em sendo constatado estoque, a área requisitante é informada para verificar se o item, eventualmente estocado, foi considerado frente à requisição de compra. A resposta da DFS trouxe a informação que o objeto (luminárias) é regulamentado pelo INMETRO e, conforme Portaria nº 62, de 17 de fevereiro de 2022, que aprova o Regulamento Técnico da Qualidade e os Requisitos de Avaliação da Conformidade para Luminárias para a Iluminação Pública Viária, as luminárias possuem data de validade indeterminada para armazenamento, ou seja, não são perecíveis; menciona a utilização de 117 (das 400) unidades adquiridas e lista os pontos de instalação. Diante das repostas, especialmente das luminárias, Comitê ponderou a necessidade de análise da citada Portaria e recomendou que o estoque das luminárias seja mantido sob monitoramento, com acompanhamento da utilização, considerando o valor tão representativo no saldo do almoxarifado.

IX) ENCERRAMENTO:


Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais manifestações, encerraram-se os trabalhos.

X) APROVAÇÃO:


A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes.



Jobert William Esperança
Presidente



Leila de Oliveira
Membro



Elaine de Cássia Colicigno
Membro



Alan Wiesel de Andrade Battaglin
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



Paulo Tadeu Machado
Controle Interno



Ana Cláudia Falopa Guarizzo
Auditora Interna



Adriana Andréa Dumbra Sturla
Gerente da Divisão de Governança Corporativa,
Conformidade e Gestão de Riscos – Secretária

Fim da ata da 23ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, realizada em 25 de junho de 2025

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

“ATA DA 22ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 23 DE ABRIL DE 2025”

I) DATA E HORA:

23 de abril de 2025, às 10h30.

II) LOCAL:

Reunião presencial na sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP. Sala de Reuniões da Chefia de Gabinete.

III) MEMBROS PRESENTES:

Sra. Leila de Oliveira, Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno.

IV) PARTICIPANTES:

Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos.

V) CONVOCAÇÃO:

Reunião ordinária convocada nos termos do art. 92 do Estatuto Social.

VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:

Sra. Leila de Oliveira; Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno, membros do CAE; Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

VII) PAUTA DA REUNIÃO:

- a) Apresentação das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas, acompanhadas dos Pareceres dos Auditores Independentes, do Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria relativos ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2024 e deliberação sobre o resultado do exercício;
- b) Apresentação das Demonstrações Financeiras dos meses de fevereiro e março de 25;
- c) Ciência da recondução do Sr. Jobert William Esperança;
- d) Apresentação do Relatório Anual da Auditoria Interna – RAIN2024;
- e) Andamento das tratativas acerca do ofício encaminhado às áreas sobre itens com valores relevantes em estoque;
- f) Outros assuntos.

VIII) DELIBERAÇÕES TOMADAS:

Considerando a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do artigo 24 da Lei Federal 13.303/2016 e do artigo 97 do Estatuto Social da EMDEC, foi dado início à reunião com o Sr. Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, que apresentou as **demonstrações referentes ao fechamento do exercício de 2024**, sendo o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração do Fluxo de Caixa (DFC), Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas, acompanhadas do Parecer da Auditoria Independente - AUDIMEC Auditores Independentes, que aprovou sem ressalvas as demonstrações do exercício de 2023. Prestados os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram, por unanimidade e sem ressalvas, os documentos apresentados, referentes ao fechamento do exercício de 2024.**

Em seguida, o Sr. Alan Wiesel de Andrade Battaglin, apresentou os seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de fevereiro de 2025, explicando as principais variações entre o previsto e o realizado e o acumulado de janeiro a fevereiro e variações entre orçado e executado. Após apresentou a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) acumulado de janeiro e fevereiro de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024. Após, apresentou o fluxo de caixa do mês de março de 2025, explicando as principais variações entre o previsto e o realizado e o acumulado de janeiro a março e variações entre orçado e executado. Após apresentou a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) acumulado de janeiro a março de 2025 em comparação ao mesmo período de 2024. Ato contínuo, informou aos presentes que a PMC deixou de reter o valor de 4,8% de IR nos repasses do Convênio Transporte, a partir de março. Prestados os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos apresentados referentes aos meses de fevereiro e março de 2025.**

Após, os membros foram cientificados que o Sr. Jobert William Esperança foi reconduzido para mais um mandato, na reunião de 27/02/25 do Conselho de Administração, nos termos do Estatuto Social da Emdec.

Em seguida, a Dra. Ana Cláudia Falopa Guarizzo apresentou o relatório anual das atividades da Auditoria Interna, referente ao exercício de 2024 – RAIN2024, e, considerando que a reunião de abril (hoje) foi dedicada principalmente ao exame do balanço do exercício, os tópicos do RAIN2024 serão discutidos na próxima reunião ordinária, ou seja, em junho.

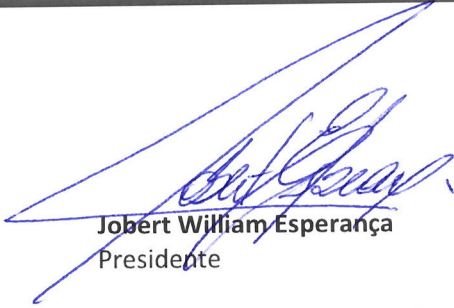
Por fim, retomando o assunto sobre os itens de maior valor no almoxarifado, os membros do Comitê tomaram conhecimento do pedido de dilação do prazo em 30 (trinta) dias para apresentação das informações pertinentes com relação ao Ofício nº 01/2024 do CAE, realizado e subscrito pelo Gerente da DFS e pelo Diretor Financeiro Ricardo Ferraro Geciauskas no bojo do SEI EMDEC.2024.00001025-15 (documento 14485514), e ao ensejo, deferiram o pedido para que sejam apresentadas as informações pertinentes em 30 (trinta) dias, portanto, a contar da data de hoje, e, desta forma, assim como sobre o RAIN2024, considerando que a reunião de abril (hoje) foi dedicada principalmente ao exame do balanço do exercício de 2024, a atualização, retorno das informações e eventuais desdobramentos do assunto serão discutidos na próxima reunião ordinária, ou seja, em junho.

ENCERRAMENTO:

Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais manifestações, encerraram-se os trabalhos.

IX) APROVAÇÃO:

A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes.



Jobert William Esperança
Presidente



Leila de Oliveira
Membro



Elaine de Cássia Colicigno
Membro



Alan Wiezel de Andrade Battaglin
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



Paulo Tadeu Machado
Controle Interno



Ana Cláudia Falopa Guarizzo
Auditora Interna



Adriana Andréa Dumbra Sturla
Gerente da Divisão de Governança Corporativa,
Conformidade e Gestão de Riscos
– Secretária

Fim da ata da **22ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 23 de abril de 2025

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

“ATA DA 21ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 26 DE FEVEREIRO DE 2025”

I) DATA E HORA:

26 de fevereiro de 2025, às 10h30.

II) LOCAL:

Reunião presencial na sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP. Sala de Reuniões da Chefia de Gabinete.

III) MEMBROS PRESENTES:

Sra. Leila de Oliveira, Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno.

IV) PARTICIPANTES:

Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos.

V) CONVOCAÇÃO:

Reunião ordinária convocada nos termos do art. 92 do Estatuto Social.

VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:

Sra. Leila de Oliveira; Sr. Jobert William Esperança e Dra. Elaine de Cássia Colicigno, membros do CAE; Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno; Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

VII) PAUTA DA REUNIÃO:

- a) Ciência da nomeação pelo Conselho de Administração e posse de novo Diretor Administrativo e Financeiro;
- b) Apresentação das Demonstrações Financeiras dos meses de dezembro/24 e de janeiro/25;
- c) Ciência do encaminhamento ao Conselho de Administração para aprovação da recondução do Sr. Jobert William Esperança;
- d) Ciência do resultado do julgamento do Balanço do exercício de 2023 pelo Tribunal de Contas;
- e) Tratativas acerca do ofício encaminhado às áreas sobre itens com valores relevantes em estoque;
- f) ~~Outros assuntos.~~

VIII) DELIBERAÇÕES TOMADAS:

Considerando a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do artigo 24 da Lei Federal 13.303/2016 e do artigo 97 do Estatuto Social da EMDEC, foi dado início à reunião com a cientificação dos membros acerca da nomeação, pelo Conselho de Administração, nos termos do Estatuto Social, e da posse do novo Diretor Administrativo e Financeiro da Emdec, Sr. Ricardo Ferraro Gečiauskas. **Os membros do CAE tomaram ciência da posse do novo Diretor Administrativo e Financeiro da Emdec.**

Em seguida, o Sr. Alan Wiesel de Andrade Battaglin, apresentou os seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de dezembro de 2024, e o acumulado de janeiro a dezembro/2024, explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) acumulado de janeiro a dezembro/24, com as informações sobre os principais impactos no resultado contábil. Após, apresentou os demonstrativos financeiros, o fluxo de caixa do mês de janeiro de 2025, apresentando primeiramente o orçamento aprovado. Em seguida apresentou a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de janeiro de 2025, com as informações sobre os principais impactos no resultado contábil. Prestados os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos apresentados referentes aos meses de dezembro/2024 e janeiro/2025.**

Ato contínuo foram apresentadas informações sobre a cobrança, via protestos, das multas de trânsito vencidas, demonstrando graficamente a quantidade emitida e recebida, por ano, dentro e fora do município, percentuais e evolução referentes ao ano de 2024. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência dos dados referentes a 2024 da cobrança das multas, via protesto.**

Após, os membros foram cientificados que será submetida à aprovação do Conselho de Administração, na reunião de 27/02/25, nos termos do Estatuto Social da Emdec, a recondução do Sr. Jobert William Esperança, portanto, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência da recondução do Sr. Jobert William Esperança que será submetida à aprovação do Conselho de Administração, na reunião de 27/02/25, nos termos do Estatuto Social da Emdec.**

Em seguida, os membros foram cientificados do resultado do julgamento das contas do exercício de 2023, pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, assim, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência que as contas do exercício de 2023 foram julgadas, regulares com ressalvas, pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.**

Após, retomando o que foi definido na reunião de dezembro, onde foi redigido e subscrito pelos membros do CAE, um ofício solicitando as providências tomadas em relação aos dois itens de maior valor no almoxarifado: 330 luminárias e 34.000 talões de estacionamento rotativo, que foi encaminhado internamente para as áreas, nos autos do Processo SEI EMDEC.2024.00001025-15, sendo que as respostas iniciais não foram direcionadas ao CAE e carecem de mais informações.

O presidente do CAE, Sr. Jobert, observou uma diminuição de aquisição de materiais apresentados nos demonstrativos, concluindo que pode ser reflexo do trabalho da Auditoria e Controle Interno, juntamente com o CAE, nos itens de maior valor, sem movimentação de utilização, no almoxarifado.

Por fim, alinhado às tratativas do mencionado acima, e por cautela de uma eventual fiscalização pelo TCE em almoxarifados, é importante que os Diretores das diversas áreas sejam cientificados da necessidade de planejamento e procedimentos, especialmente da Diretoria Administrativa e Financeira, onde estão as áreas responsáveis pela aquisição das luminárias e talões, bem como a área do almoxarifado.

Recomendações dos membros do Comitê Auditoria Estatutário: Que as áreas responsáveis e envolvidas com a situação das luminárias, talões, revejam todo e qualquer planejamento de

aquisições, no sentido de se evitar acúmulo e/ou desperdício de materiais, garantindo o correto emprego dos recursos financeiros. Que todas as áreas melhorem seus controles de pedidos e utilização de itens de almoxarifado com base em planejamento. Que evitem a perda da validade e garantia dos itens adquiridos e armazenados. Ainda que a área do almoxarifado, suas Gerência e Diretoria, elaborem ou melhorem procedimentos existentes para orientar e atribuir responsabilidades em caso de descumprimento. E que as correções sejam tratadas prioritariamente.

As recomendações expressam a preocupação do Comitê de Auditoria Estatutário sobre os itens de maior valor no almoxarifado e a atuação ocorre no sentido de se aprimorar procedimentos e controles.

ENCERRAMENTO:


Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais manifestações, encerraram-se os trabalhos.

IX) APROVAÇÃO:

A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes.




Jobert William Esperança
Presidente



Leila de Oliveira
Membro



Elaine de Cássia Colicigno
Membro




Alan Wiesel de Andrade Battaglin
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



Paulo Tadeu Machado
Controle Interno



Ana Cláudia Falopa Guarizzo
Auditora Interna



Adriana Andréa Dumbra Sturla
Gerente da Divisão de Governança Corporativa,
Conformidade e Gestão de Riscos
– Secretária

Fim da ata da **21ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 26 de fevereiro de 2025