

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

**“ATA DA 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 19 DE DEZEMBRO DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

19 de dezembro de 2024, às 09h00.

**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:**

Luiz Carlos Moreno Ghiraldelo, Coordenador do Orçamento, representando a 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; Luiz Carlos Moreno Ghiraldelo, Coordenador do Orçamento, representando a 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 Financeiras dos meses de outubro e novembro/24 (DF);
- b) Apresentação do histórico das cobranças por protestos;
- c) Aprovação do Calendário Anual de Reuniões para 2025;
- d) Aprovação do Plano Anual de Auditoria Interna PAINT2025;
- e) Devolutivas da Auditoria Interna;
- a) 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. Luiz Carlos Moreno Ghiraldelo, Coordenador do Orçamento, representante da Divisão de Gestão Financeira, apresentando os seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de outubro de 2024, e o acumulado de janeiro a outubro/2024, explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de outubro e o acumulado de janeiro a outubro/24, com as informações sobre os principais impactos no resultado contábil. Após, apresentou os demonstrativos financeiros, o fluxo de caixa do mês de novembro de 2024, e o acumulado de janeiro a novembro/2024, explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de novembro e o acumulado de janeiro a novembro/24, 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 outubro e novembro/2024.**

Após, foi apresentado o Plano Orçamentário Anual para o exercício de 2025, com receita prevista de R\$ 255.246.106, ressaltando o valor do Convênio Transportes ajustado para R\$ 79 milhões; e, despesas previstas na ordem R\$ 269.314.083, (resumo do orçamento – fluxo de caixa previsto para 2025 - em planilha anexa), informando que já houve a aprovação pelo Conselho de Administração e Conselho Fiscal, no mês de novembro. Após a explanação do Sr. Luiz Carlos Moreno Ghiraldelo, Coordenador do Orçamento, representante da Divisão de Gestão Financeira e apresentação de elementos técnicos **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram, por unanimidade, o orçamento anual para o exercício de 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. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência dos dados referentes à cobrança das multas, via protesto.**

Em seguida, **o Calendário Anual para 2025 foi aprovado** com reuniões ordinárias e presenciais, na sede da Emdec, para toda última quarta-feira de cada dois meses (meses pares), às 10h30, exceto em abril e dezembro que serão antecipadas, ficando, portanto, as seguintes datas previamente agendadas: 26/02; 23/04; 25/06; 27/08; 29/10 e 17/12.

Em seguida a Auditora Interna, Dra. Ana Claudia Falopa Guarizzo, apresentou o Plano Anual de Auditoria (PAINT2025), conforme minuta encaminhada previamente. Explanando brevemente sobre o documento, ressaltou a observação do Conselho de Administração, que, considerando o volume de trabalho previsto no plano, sugeriu o aumento da equipe da Auditoria Interna, em pelo menos mais um membro, para condução das atividades planejadas. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram, por unanimidade, o Plano Anual de Auditoria - PAINT2025.**

Ato contínuo, informou sobre o Relatório Anual de Auditoria Interna – RAIN2024, que está em processo de elaboração, e contemplará as atividades realizadas no exercício de 2024, bem como providências e recomendações, decorrentes de achados e dos monitoramentos planejados. A previsão é de apresentação do RAIN2024 na próxima reunião ordinária (fevereiro de 2025).

Por fim, em atendimento à recomendação da reunião anterior (outubro), acerca das providências tomadas em relação aos dois itens de maior valor no almoxarifado: 330 luminárias e 34.000 talões de estacionamento rotativo, foi redigido um ofício, subscrito pelos membros do CAE, a ser encaminhado para as áreas, nos autos do Processo SEI EMDEC.2024.00001025-15, solicitando resposta ao Comitê até a próxima reunião (fevereiro 2025).

**Recomendações dos membros do Comitê Auditoria Estatutário:** de acordo com o encaminhamento do ofício de lavra do CAE, os membros solicitaram a interlocução e o acompanhamento das respostas por parte da equipe da Emdec, e consolidação do retorno até a próxima reunião (fevereiro 2025). A equipe da Emdec deverá fazer eventuais tratativas, caso haja necessidade.

**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



**Luiz Carlos Moreno Ghiraldelo**  
Coordenador do Orçamento  
Representante 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 20ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, realizada em 19 de dezembro de 2024

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

**“ATA DA 19ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 30 DE OUTUBRO DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

30 de outubro de 2024, às 16h00.

**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; 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 Financeiras do mês de agosto e setembro/2024;
- b) Ciência de atividades da Auditoria Interna;
- c) 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, apresentando os seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de agosto de 2024 explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de agosto e o acumulado de janeiro a agosto/24, com as informações sobre os principais impactos no resultado contábil. Após, apresentou os demonstrativos financeiros, o fluxo de caixa do mês de setembro de 2024 explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em



seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de setembro e o acumulado de janeiro a setembro/24, 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 agosto e setembro/2024.**

Após, em atendimento à recomendação da reunião anterior, os membros foram cientificados acerca da repercussão da decisão sobre o reconhecimento da imunidade tributária para o imposto de renda, que somente após o trânsito em julgado da decisão é que poderá ser suspensa a retenção de 4,8% a título de imposto de renda, sobre o valor do repasse no Convênio Transportes da Emdec com o Município de Campinas. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência da necessidade de se aguardar o trânsito em julgado da decisão judicial, no que se refere ao reconhecimento da imunidade tributária para imposto de renda.**

Em seguida os membros do CAE foram cientificados sobre a alienação de imóveis da Emdec, aprovada pelo Conselho de Administração: Processo SEI PALC EMDEC.2021.00002037-88 - Objeto: Alienação, por meio de leilão, de bem imóvel de propriedade da Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A – EMDEC, localizados no bairro Cidade Satélite Iris, no município de Campinas/SP, composto por 05 (cinco) lotes de terrenos, de acordo com as especificações descritas no Termo de Referência, com valor atualizado de: Matrícula nº 81.108 - Lote 3 – Quadra 217 – 981m<sup>2</sup>: R\$ 785.000,00; Matrícula nº 81.109 – Lote 4 – Quadra 217 – 1000m<sup>2</sup>: R\$ 800.000,00; Matrícula nº 81.128 – Lote 23 – Quadra 217 – 1000m<sup>2</sup>: R\$ 800.000,00; Matrícula nº 81.129 – Lote 24 – Quadra 217 – 1000m<sup>2</sup>: R\$ 800.000,00; Matrícula nº 81.135 – Lote 23 – Quadra 218 – 963m<sup>2</sup>: R\$ 775.000,00; e, considerando que a primeira licitação foi deserta, foi sugerido que procedimento licitatório permaneça aberto por prazo maior (60 a 90 dias), ampliando a divulgação sobre a alienação através de faixas no local, imagens de drones da área no site da Emdec, divulgação em jornal de grande circulação e CRECI (se possível). **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência da alienação de imóveis aprovada por processo licitatório.**

Em seguida foi dada ciência sobre o Planejamento Estratégico para 2025 que se trata de atendimento à Lei 13.303/2016 e estará alinhado ao Plano de Governo Municipal. Está sendo construído em 3 etapas, que são oficinas com a participação dos gestores. Haverá a definição dos objetivos estratégicos e plano de negócios para 2025 e apresentação ao Presidente em 06/12. Será submetido à aprovação do Conselho de Administração na última reunião de 2024. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do processo de elaboração do Planejamento Estratégico da Emdec para 2025.**

Após, foi dada ciência sobre o andamento do processo das contas - Balanço Geral do Exercício de 2023 realizado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que, segundo informou a assessoria do Gabinete do Auditor Relator do Balanço do exercício de 2023, parece ter previsão para análise e julgamento monocrático deste em meados de janeiro de 2025, de acordo com sua pauta de julgamentos. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do andamento processo do balanço do exercício de 2023 junto ao Tribunal de Contas.**

Por fim, a Auditora Interna, Dra. Ana Claudia Guarizzo, em atendimento à recomendação da reunião anterior, informou sobre o monitoramento e verificações acerca da posição de estoque das 330 luminárias relacionadas como item de maior valor de estoque no RAIN2023, e a resposta obtida da área responsável sobre eventuais providências e utilização. Da mesma forma, deu ciência acerca da resposta sobre o estoque dos talões de estacionamento rotativo que oneram o estoque. Com relação à posição de estoque das luminárias, a auditora informou, que conjuntamente com o Controle Interno, até a presente data, aferiu-se a utilização de somente 09



itens que diminuiu a quantidade em estoque de 330 luminárias para 321, fato que, considerando o período de tempo transcorrido desde a aquisição da vultosa quantidade desses itens, remanesce como preocupante e ponto crucial a ser resolvido pela empresa por todos as razões constantes do Relatório de Monitoramento (doc. 10310001 do SEI EMDEC.2024.00001025-15), detalhadamente transcritas. Quanto ao apontamento de estoque dos talões de estacionamento rotativo, a auditoria informou ao CAE a resposta ofertada pela área, que assim como ela própria e o Controle Interno da Emdec, igualmente consideraram insuficiente para o fim de resguardar o interesse público ora tutelado. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do monitoramento e atividades da Auditoria Interna.**

**Recomendações dos membros do Comitê Auditoria Estatutário:** diante dos pontos apresentados pela Auditoria Interna, os membros solicitaram que, se até a próxima reunião (dezembro) não forem apresentadas soluções ou respostas satisfatórias sobre a utilização/destinação dos estoques das 330 luminárias e dos 34.000 talões de estacionamento rotativo, um ofício, em nome do Comitê de Auditoria Estatutário, será encaminhado às áreas responsáveis, solicitando justificativas e providências com prazo de resposta para este Comitê em termos que atendam a mitigação dos prejuízos já sofridos com a eficiência devida e constitucionalmente aplicável *in casu*.

**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 **19ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 30 de outubro de 2024

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

**“ATA DA 18ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 29 DE AGOSTO DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

29 de agosto de 2024, às 10h00.

**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; 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 Financeiras do mês de junho e julho/2024;
- b) Valores protestados e recebidos;
- c) Ciência das atividades do Escritório Tributário;
- d) Ciência dos apontamentos do relatório de fiscalização do TCE - 2023;
- e) Ciência de atividades da Auditoria Interna;
- 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 Wiezel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, apresentando os

seguintes documentos: fluxo de caixa do mês de junho de 2024 e o demonstrativo de resultado com posição acumulada de janeiro a junho/2024. Foram explicadas as variações entre o previsto e o realizado, no que se refere ao fluxo e saldo do caixa, e quanto aos registros contábeis, explicados os principais impactos no comparativo entre o orçado. Após, apresentou os demonstrativos financeiros, o fluxo de caixa do mês de julho de 2024 explicando as variações entre o previsto e o realizado. Em seguida foi apresentada a Demonstração de Resultado do Exercício (DRE) do mês de julho e o acumulado de janeiro a julho/24, com as informações sobre os principais impactos no resultado contábil. Após foram apresentadas informações sobre a cobrança via protestos no primeiro semestre de 2024, quantidade emitida e recebida, por ano, dentro e fora do município, percentuais e evolução. Prestados os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram os documentos apresentados referentes aos meses de junho e julho/2024 e tomaram ciência dos valores protestados e recebidos no primeiro semestre de 2024.**

Em seguida os membros do CAE foram cientificados, pela Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos, sobre as atividades do escritório tributário na ação sobre imunidade tributária proposta pela Emdec, que havia sido julgada improcedente em primeira instância; com a apresentação de apelação e providências necessárias, em 21/08, após sustentação oral, foi recebido o resultado de reconhecimento da imunidade tributária para o imposto de renda. Foram informados ainda que será dada continuidade nos trabalhos junto ao Escritório Contratado, pela PRJ, inclusive para apresentação sobre os reflexos da decisão e eventuais prazos, teses, andamento das demais ações propostas (PIS e Cofins), sugestão de alteração no estatuto para confirmar a manutenção da imunidade recém reconhecida. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do reconhecimento da imunidade tributária da Emdec para o imposto de renda.**

Ato contínuo, aos membros do CAE foi apresentado um resumo com os apontamentos do relatório de fiscalização do Tribunal de Contas, referente ao exercício de 2023 (TC-002435.989.23). Foram informados, ainda, sobre o monitoramento das providências para saneamento acerca do apontado e para apresentação tempestiva das justificativas. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência do relatório de fiscalização do Tribunal de Contas referente ao exercício de 2023.**

Em seguida a Auditora Interna, Dra. Ana Guarizzo, deu ciência sobre achados, monitoramento e verificações. Em monitoramento do RAIN2023, considerando o item com maior valor em estoque, 330 luminárias, demandou verificação dos motivos que ensejaram a compra, a qual se aguarda a resposta por escrito da área responsável após notificada por e-mail. Paralelo a isso, foi observada a publicação de aviso de licitação para compra de novas luminárias e diante da existência de materias do mesmo tipo em estoque, procedeu-se à verificação, quanto à necessidade, adaptação e aplicabilidade. A área responsável pela nova compra, em apertada síntese, esclareceu se tratar de luminárias mais modernas e econômicas para as estações do BRT, cuja destinação é diferente daquelas para as quais as 330 luminárias em estoque foram adquiridas, restando devidamente justificada a solicitação. Quanto aos itens existentes em estoque, a área responsável pela manutenção (DFS) respondeu que os materiais estocados são incompatíveis com a estrutura das estações do BRT e qualquer adaptação técnica para aproveitamento seria mais onerosa do que a compra das luminárias mais modernas e econômicas. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência das atividades de achados, monitoramento e verificações da Auditoria Interna.**

**Recomendações dos membros do Comitê Auditoria Estatutário:** diante do apresentado, solicitaram que na próxima reunião seja apresentada a posição de estoque das 330 luminárias relacionadas como item de maior valor de estoque no RAIN2023, bem como uma resposta da

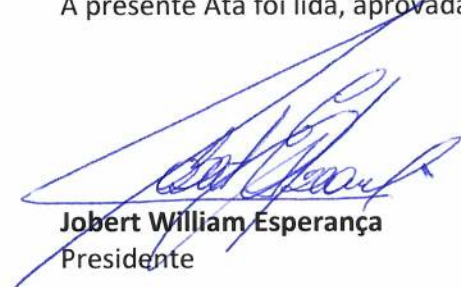
área sobre eventuais providências e utilização. Ainda, solicitaram que seja apresentada a justificativa a ser encaminhada ao Tribunal de Contas sobre o Relatório de Fiscalização do Exercício de 2023 referente aos apontamentos apresentados. Por fim, pediram que seja atualizada, também na próxima reunião, resposta do Escritório Tributário Dalla Pria sobre a repercussão da decisão sobre o reconhecimento da imunidade tributária para o imposto de renda e respectivos prazos, inclusive se a imunidade poderá ser utilizada no Convênio Transportes com o Município de Campinas, que retém 4,8% sobre o valor do repasse, a título de imposto de renda.

**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 **18ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 29 de agosto de 2024

Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

**“ATA DA 17ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 27 DE JUNHO DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

27 de junho de 2024, às 10h00.

**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 e Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna.

**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; Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno e Ana Claudia Falopa Guarizzo, Auditora Interna que, excepcionalmente, secretariou a reunião.

**VII) PAUTA DA REUNIÃO:**

a) Apresentação da nova integrante do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE;

- b) Competências do CAE;
- c) Dinâmica das reuniões;
- d) Orientação sobre a escolha do novo Presidente do CAE;
- e) Apresentação das Demonstrações de fevereiro a maio de 2024;
- f) Prestação de Contas e Fiscalização do Tribunal de Contas (2023);
- g) Observações da Auditoria Interna
- h) 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 apresentação da nova integrante do Comitê de Auditoria Estatutário, Dra. Elaine de Cássia Colicigno, nomeada na 240ª reunião do Conselho de Administração de 24/04/2024. Após foi explicado para a nova integrante a competência do Comitê de Auditoria Estatutário, conforme consta no Estatuto Social da Emdec, bem como da dinâmica das reuniões bimestrais. Os membros foram orientados a definirem o novo Presidente do CAE, nos termos do Estatuto e do Regimento Interno do CAE. Diante do apresentado e feitos os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário deliberam pelo nome de Jobert William Esperança para ocupar a função de Presidente do CAE.**

Em seguida, o Sr. Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira, apresentou os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de fevereiro de 2024 e o acumulado contábil de janeiro a fevereiro de 2024; e após, apresentou os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de março de 2024 e o acumulado contábil de janeiro a março de 2024; e após, apresentou os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de abril de 2024 e o acumulado contábil de janeiro a abril de 2024; e após, apresentou os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de maio de 2024 e o acumulado contábil de janeiro a maio de 2024. Foram explicadas as principais variações entre o previsto e o realizado nos meses apresentados, no que se refere ao fluxo e saldo do caixa, e quanto aos registros contábeis, explicados os principais impactos no comparativo entre o orçado, previsto e realizado nos meses apresentados. Prestados os esclarecimentos, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram sem ressalvas os documentos apresentados.**

Os membros do CAE foram cientificados acerca da obrigação anual junto ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que é prestação de contas do exercício, nos termos do art. 58 das Instruções nº 01/2020 (atualizada pela Resolução nº 11/2021 e Resolução nº 23/2022) cujo vencimento é 31/05, tendo sido realizada no dia 21/05, pois a fiscalização *in loco*, que normalmente ocorre após a prestação das informações, neste ano foi realizada de forma antecipada, com a visita do agente de fiscalização, nos dias 22 e 23 de maio. **Os membros tomaram ciência da prestação das contas do exercício, bem como da fiscalização *in loco* realizada pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.**

Por fim, foi dada ciência aos membros do Comitê do trabalho da Auditoria Interna, no que se refere ao monitoramento das ações do PAINT2023, tendo como critério a priorização das demandas cujo grau de risco de potencial lesivo à Emdec, e, portanto, os controles existentes nas montagens das escalas de trabalho dos agentes de mobilidade urbana. Os membros sugeriram o reforço de

procedimentos e orientações, inclusive para os gestores, e após a criação de uma cultura de controle, havendo descumprimento, deve ser pensadas formas de punições através de abertura de Procedimentos Administrativos Disciplinares. **Os membros tomaram ciência da atividade da Auditoria Interna, nas ações de monitoramento das atividades previstas no PAINT2023.**

**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 Claudia Falopa Guarizzo**  
Auditora Interna - Secretária

Fim da ata da **17ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 27 de junho de 2024

**Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A**

**CNPJ 44.602.720/0001-00**

**NIRE 35300022581**

**“ATA DA 16ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 10 DE ABRIL DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

**10 de abril de 2024, às 10h00.**

**II) LOCAL:**

Reunião presencial em sala de reunião da sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP.

**III) MEMBROS PRESENTES:**

Sra. Leila de Oliveira e Sr. Jobert William Esperança.

**IV) PARTICIPANTES:**

Alan Wiezel 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.

**V) CONVOCAÇÃO:**

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




**VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:**

Sra. Leila de Oliveira e Sr. Jobert William Esperança; Alan Wiezel 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 Financeiras do exercício de 2023;



- b) Apresentação da nova Auditora Interno;
- c) Exclusão de integrante do CAE;
- d) 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 2023**, 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 sem ressalvas os documentos apresentados.**

Após, **os membros do Comitê de Auditoria Estatutária foram apresentados à nova Auditora Interna, Dra. Ana Cláudia Falopa Guarizzo**, que dará continuidade nos trabalhos iniciados, incluindo os monitoramentos do RAIN2023 e ações do PAINT2024.

Em seguida foi dada ciência aos membros da saída da Sra. Rosana Oliver Gonçalves do Comitê de Auditoria Estatutário, ratificada na 239ª reunião do Conselho de Administração, dia 27/03/2023, tendo ficado vaga a função de presidente do Comitê, até a recomposição de membro e deliberação, nos termos do Regimento Interno no CAE. **Os membros tomaram ciência da saída da Sra. Rosana Oliver Gonçalves do Comitê de Auditoria Estatutário.**

Por fim, foi dada ciência aos presentes da aprovação (com ressalvas) das contas do exercício de 2022 pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, após aproximadamente 10 anos de reprovações consecutivas, tendo sido os aprimoramentos nas áreas de Governança, Auditoria e Controle Interno importantes nas ações e medidas tomadas, no saneamento dos apontamentos e aplicação das recomendações. **Os membros tomaram ciência da aprovação com ressalvas das contas do exercício de 2022 pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.**


#### IX) ENCERRAMENTO:

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

#### X) APROVAÇÃO:

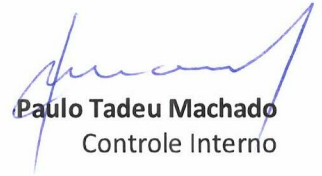
A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes e pela Secretária.

  
**Leila de Oliveira**  
Membro

  
**Jobert William Esperança**  
Membro



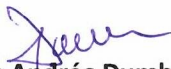
**Alan Wiezel de Andrade Battaglin**  
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



**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 **16ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, realizada em 10 de abril de 2024”

*Levia*



Empresa Municipal de Desenvolvimento de Campinas S/A

CNPJ 44.602.720/0001-00

NIRE 35300022581

**“ATA DA 15ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, REALIZADA EM 29 DE FEVEREIRO DE 2024”**

**I) DATA E HORA:**

29 de fevereiro de 2024, às 10h00.

**II) LOCAL:**

Reunião presencial em sala de reunião da sede da EMDEC, localizada na Rua Dr. Salles Oliveira, nº 1028, Vila Industrial, em Campinas - SP.

**III) MEMBROS PRESENTES:**

Sra. Rosana Olivier Gonçalves, Sra. Leila de Oliveira e Sr. Jobert William Esperança.

**IV) PARTICIPANTES:**

Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno e Adriana Andréa Dumbra Sturla, Gerente da Divisão de Governança Corporativa, Conformidade e Gestão de Riscos que secretariou a reunião.

**V) CONVOCAÇÃO:**

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

**VI) COMPOSIÇÃO DA MESA:**

Sra. Rosana Olivier Gonçalves, Sra. Leila de Oliveira e Sr. Jobert William Esperança; Alan Wiesel de Andrade Battaglin, Gerente da Divisão de Gestão Financeira; Paulo Tadeu Machado, Controle Interno 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 Financeiras do mês de dezembro/23 e janeiro/24;
- b) Auditor Interno;
- c) Recondução das integrantes do CAE;
- d) 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, apresentando os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de dezembro de 2023 e o acumulado contábil de janeiro a dezembro de 2023; e após, apresentou os demonstrativos financeiros, fluxo de caixa do mês de janeiro de 2024 e o realizado contábil de janeiro de 2024, incluindo as principais variações. O Gerente da Divisão de Gestão Financeira fez os esclarecimentos solicitados e **os membros do Comitê de Auditoria Estatutária aprovaram os documentos apresentados.**

Após, foi dada ciência aos membros do CAE sobre a saída do Auditor Interno, Sr. Moacir César Corte, que teve seu pedido de aposentadoria concedido, e desta forma, nos termos da EC 103/2019 que incluiu o §14 no art. 37 da CF, foi desligado de suas atividades na EMDEC. **Os membros do Comitê de Auditoria Estatutária tomaram ciência do desligamento do Auditor Interno por motivo de aposentadoria.**

Em seguida foi dada ciência sobre o registro na 238ª ARCA de 28/02/2024, que nos termos do art. 84 do Estatuto Social da EMDEC, o Conselho de Administração deliberou pela reeleição, para o Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, da Sra. Rosana Oliver Gonçalves, portadora do RG nº [REDACTED] e do CPF nº [REDACTED] brasileira, [REDACTED], tecnóloga de recursos humanos, residente e domiciliada na [REDACTED], Campinas-SP, CEP: [REDACTED], atual presidente do CAE; e da Sra. Leila de Oliveira, portadora do RG nº [REDACTED] e do CPF nº [REDACTED], brasileira, [REDACTED], bacharel em comunicação social com ênfase em jornalismo, residente e domiciliada na [REDACTED], Campinas – SP, CEP: [REDACTED]. O mandato das reeleitas será de 02 (dois) anos, conforme art. 88 do Estatuto Social, ou seja, de 29/02/2024 até 28/02/2026, sendo que permanecerão legalmente investidas no cargo até a eleição e posse de seus sucessores. As reeleitas apresentarão declaração de cumprimento dos requisitos necessários à investidura no cargo, incluindo os constantes do §1º do art. 25, de não incorrência nas vedações do §2º do art. 17 da Lei Federal 13.303/2016 e assinarão os respectivos termos de posse, os quais serão anexados à Ata da 238ª Reunião do Conselho de Administração. No ato da recondução entregarão cópia da declaração de bens atualizadas à área responsável pelos Recursos Humanos da empresa, para cumprimento do disposto na Lei Federal nº 8.429/1992 e na Lei Municipal nº 14.660/2013.

### IX) ENCERRAMENTO:

Colocada a palavra à disposição dos Membros e demais presentes, não havendo mais

manifestações, encerraram-se os trabalhos.

**X) APROVAÇÃO:**

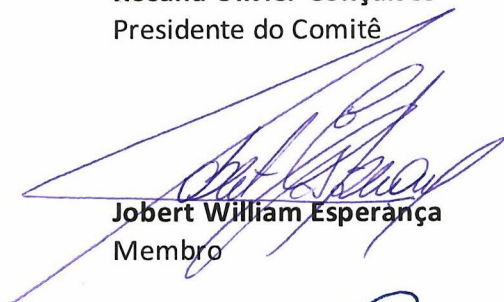
A presente Ata foi lida, aprovada e assinada pelos Membros, pelos demais participantes e pela Secretária.



**Rosana Olivier Gonçalves**  
Presidente do Comitê



**Leila de Oliveira**  
Membro



**Jobert William Esperança**  
Membro



**Alan Wiesel de Andrade Battaglin**  
Gerente da Divisão de Gestão Financeira



**Paulo Tadeu Machado**  
Controle Interno



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

Fim da ata da 15ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO, realizada em 29 de fevereiro de 2024”