

EXTRATO DA ATA DA 645ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO

18.03.24

Aos dezoito dias de março de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, realizou-se a seiscentésima quadragésima quinta reunião do Conselho Fiscal, por vídeo conferência através da plataforma “Teams”, com a participação dos Conselheiros a seguir citados: senhor CLEBER STEFANI, senhor GUILHERME MURARO DERRITE, senhor GUSTAVO MERCADANTE DE FIGUEIREDO, senhor WAGNER DE CAMPOS ROSÁRIO e senhora YUKIMI NAGATA, e os empregados da Diretoria de Gestão Corporativa da CETESB: MARCIO NEGRÃO MAROLLA, Gerente do Departamento Econômico e Financeiro, GUERINO COLLA, Analista Administrativo, ROBERTO LUIZ MENDONÇA GARCIA, Gerente da Divisão de Operações de Controladoria e MARIA IZABEL G. DA SILVA, Gerente do Setor de Contabilidade, que secretariou a reunião. Em atendimento ao Item I da pauta: Aprovação da ata da 644ª reunião do Conselho Fiscal, de 22/02/2024. A ata foi lida, discutida, votada e aprovada por unanimidade pelos senhores Conselheiros. Item II – Plano de Trabalho Mensal conforme Deliberação CODEC nº 03 de 29/11/2019: Iniciados os trabalhos, houve uma alteração na ordem dos itens da pauta, onde foram abordados os itens 9.1, 9.2 e 9.3. O início se deu pelo Item 9.2 – Examinar e opinar sobre as demonstrações financeiras do exercício social, que deverão ser acompanhadas das notas explicativas e do relatório da Auditoria Independente, e sobre a destinação dos lucros, com emissão de pareceres: O senhor Marcio Marolla iniciou informando os senhores Conselheiros que as providências necessárias para a realização da Assembleia Geral Ordinária (AGO) e da Extraordinária (AGE), que será realizada em conjunto com a AGO, agendada para 24/04/2024, já estão em sua fase final e transcorreram de acordo com o cronograma estabelecido. As reuniões da Diretoria Colegiada, do Comitê de Auditoria e do Conselho de Administração foram realizadas nas respectivas datas programadas, com a participação de membros do Conselho Fiscal e Auditoria Independente, sendo que as manifestações foram todas favoráveis e Relatório do Auditor independente (RAI) foi emitido “sem ressalvas”. No momento, resta apenas a manifestação formal do Conselho Fiscal, prevista para hoje. Na sequência, o senhor Marcio Marolla passou a apresentar os principais dados relativos à matéria. Diversos questionamentos foram efetuados pelos senhores Conselheiros e foram esclarecidos pelo senhor Marcio Marolla. Após, os Conselheiros emitiram o seguinte parecer: *“O Conselho Fiscal da CETESB - Companhia Ambiental do Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, procedeu ao exame do Relatório da Administração e de Sustentabilidade e das Demonstrações Financeiras, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, e à vista da opinião consubstanciada no Relatório do Auditor Independente – Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S, de 14/03/2024, apresentado sem ressalvas, e manifestação consubstanciada na ata da 599ª reunião, de 15/03/2024, do Conselho de Administração, opinam que os referidos documentos refletem a situação patrimonial e financeira da Sociedade e estão em condições de ser submetidos à Assembleia Geral Ordinária para deliberação”*. Item 9.1 – Opinar sobre o relatório anual da administração, por meio de parecer, fazendo constar as informações complementares que julgar necessárias ou úteis à deliberação da assembleia geral de acionistas: O Relatório da Administração e de Sustentabilidade, relativo ao ano de 2023, foi disponibilizado no Portal de Governança. Em 2023, com a chegada da nova diretoria, com base nos objetivos estratégicos do Governo de São Paulo e na pesquisa de clima organizacional efetuada com o corpo funcional realizada no

começo do ano, definiu-se duas frentes de atuação: execução de um plano de ação emergencial 2023 e construção do planejamento estratégico da gestão para atuação entre 2024 e 2027. A manifestação do Conselho Fiscal sobre o Relatório da Administração e de Sustentabilidade, relativo ao ano de 2023, foi incluído no parecer mencionado no item 9.2 (acima). Item 9.3 – Opinar sobre as propostas dos órgãos da administração, por meio de pareceres, relativas a modificação do capital social, emissão de debêntures ou bônus de subscrição, planos de investimento ou orçamentos de capital, distribuição de dividendos, transformação, incorporação, fusão ou cisão: Considerando-se que, como o resultado contábil do exercício de 2023 foi um prejuízo contábil, não há o que se falar sobre distribuição de dividendos. Item 4.1 – Demonstrações Financeiras /Contábeis – Analisar os balancetes e/ou demonstrativos financeiros do período. Neste mês, considerando os cronogramas de fechamento e as atribuições relativas ao encerramento do Balanço 2023, não houve condições de apresentar os balancetes do mês de fevereiro/24, o que será efetuado na próxima reunião. Item 4.2 – Fluxo de Caixa – Acompanhar o planejamento financeiro: Foi apresentado o demonstrativo do mês de fevereiro/24, a previsão para o ano de 2024 e o histórico anual do período de 2018 a 2024. 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 a execução das despesas de custeio e investimentos: Permanecem os mesmos dados, critérios e valores previstos no Orçamento Financeiro para 2024, tudo conforme consta da ata da reunião 644^a do dia 22/02/2024 e demonstrativo disponibilizado no Portal de Governança/Conselho Fiscal. Item 5.3 – Conhecer o plano anual da Auditoria Independente e analisar pareceres e relatórios por ela emitidos: O Plano Anual encontra-se disponibilizado no Portal de Governança, na pasta “Reunião: 637 - 26/07/2023” e o RAI – Relatório do Auditor Independente, relativo ao encerramento do exercício de 2023, está disponível no mesmo Portal de Governança, na pasta “Reunião: 645 - 18/03/2024”. Item 5.6 – Reunião conjunta com a Auditoria Interna, a Auditoria independente e o Comitê de Auditoria (CoAud): As reuniões conjuntas foram realizadas no decorrer do mês de março/24. O senhor Wagner de Campos Rosário representou o Conselho Fiscal, participando da reunião conjunta do dia 13/03/24, com o Comitê de Auditoria (CoAud) e os representantes da Russell Bedford GM Auditoria Independente. A senhora Yukimi Nagata representou o Conselho Fiscal, participando da reunião conjunta do dia 15/03/24, com o Conselho de Administração (CA), o Coordenador do CoAud, a Diretora de Gestão Corporativa e os representantes da Russell Bedford GM Auditoria Independente. Os assuntos abordados nas referidas reuniões foram: o Relatório da Administração e de Sustentabilidade e o Balanço Patrimonial, respectivas Demonstrações Financeiras, relativas ao encerramento do exercício de 2023. Item 6.1 – Posição das CND's (Certidões Negativas de Débitos): Os senhores Conselheiros tomaram conhecimento do quadro resumo atualizado das CND's, disponibilizado no Portal de Governança. Item 6.2 – Certidões de Regularidade Fiscal de Propriedade de Imóveis: Os senhores Conselheiros tomaram conhecimento da relação das Certidões de Regularidade Fiscal, dos imóveis da Sede e das Agências Ambientais. Item 11.2 – Processos Licitatórios - Foi disponibilizado o demonstrativo das contratações com valores acima de R\$ 100 mil, referente ao mês de janeiro/24. Para as contratações realizadas na modalidade de dispensa/inexigibilidade, foram registrados os motivos e os correspondentes pareceres do Departamento Jurídico (PJ). – Item III Atas de Reuniões – 3.1.a – Atas das Reuniões da Diretoria: Foram disponibilizadas, no Portal de Governança, as cópias das Decisões de Diretoria aprovadas na Reunião nº 1.209^a de 15/01/2024, nº 1.210^a de 29/01/2024, nº 1.211^a de 09/02/2024 e nº 1.212^a de 23/02/2024. 3.1.b - Atas do Conselho de Administração (CA): As atas das reuniões realizadas no mês estão em

processo de conclusão/assinatura. 5.4 – Atas do Comitê de Auditoria (CoAud): As atas das reuniões realizadas no mês estão em processo de conclusão/assinatura. Item IV - Assuntos Diversos: A senhora Maria Izabel G. da Silva informou que a próxima reunião fica agendada para o dia 18/04/2024 (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
Contadora e Secretária da reunião