

POLÍTICA DE GOVERNANÇA COOPERATIVA

VERSÃO 01

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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

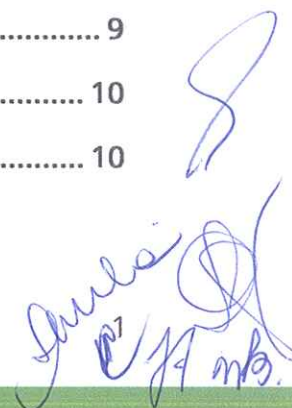


POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

1. O QUE É GOVERNANÇA COOPERATIVA.....	3
2. APLICAÇÃO	3
3. REGULAMENTAÇÃO	3
4. PRINCÍPIOS BÁSICOS	3
5. DIRETRIZES	4
6. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA	5
6.1. Assembleia Geral de Acionistas	5
6.2. Conselho Fiscal.....	5
6.3. Conselho de Administração	6
6.4. Comitê de Auditoria Estatutário.....	6
6.5. Comissão de Ética	6
6.6. Comitê de Elegibilidade.....	6
6.7. Auditoria Interna	6
6.8. Diretoria Colegiada	7
6.9. Diretor-Presidente.....	7
6.10. Auditoria Independente.....	7
6.11. Comitê de Gestão Riscos	7
6.12. Secretaria de Governança Corporativa.....	8
7. POLÍTICAS INSTITUCIONAIS	9
7.1. Política de Transação com Partes Relacionadas.....	9
7.2. Política de Acesso e Divulgação de Informação	9
7.3. Política de Gestão de Riscos.....	9
7.4. Política de Governança Corporativa.....	9
7.5. Política de Distribuição de Dividendos.....	10
8. INSTRUMENTOS DE SUPORTE À GOVERNANÇA CORPORATIVA	10

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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




POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

8.1.	Estatuto Social.....	10
8.2.	Regimento Interno	10
8.3.	Código de Conduta e Integridade	10
8.4.	REGULAMENTO INTERNO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS (RILC).....	10
9.	CONTROLE DE ALTERAÇÕES.....	11
10.	APROVAÇÃO	11
11.	DISPOSIÇÕES FINAIS	11

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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



2
mb.

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

1. O QUE É GOVERNANÇA COOPERATIVA

Governança Corporativa é o sistema que dirige e controla uma companhia, é uma estrutura com práticas, regras e processos que regem a empresa para que ela alcance os seus objetivos e seus negócios sejam bem-sucedidos.

As boas práticas de governança corporativa convertem princípios básicos em recomendações objetivas, alinhando interesses com a finalidade de preservar e otimizar o valor econômico de longo prazo da organização, facilitando seu acesso a recursos e contribuindo para a qualidade da gestão da organização, sua longevidade e o bem comum.

2. APLICAÇÃO

A presente Política de Governança Corporativa deve ser observada pelos acionistas e seus representantes, aos administradores e colaboradores (aprendizes, estagiários, empregados, conselheiros e membros de comitês) e demais stakeholders da Coden Ambiental.

3. REGULAMENTAÇÃO

A presente Política tem como principais referenciais normativos:

- Lei Federal nº 6.404/76: dispõe sobre as Sociedades por Ações;
- Lei Federal nº 13.303/16: estatuto jurídico da sociedade de economia mista;
- Decreto Federal nº 8.945/2016 – Regulamenta a Lei 13.303/16
- Estatuto Social da Coden Ambiental; e
- Código de Conduta e Integridade da Coden Ambiental;

4. PRINCÍPIOS BÁSICOS

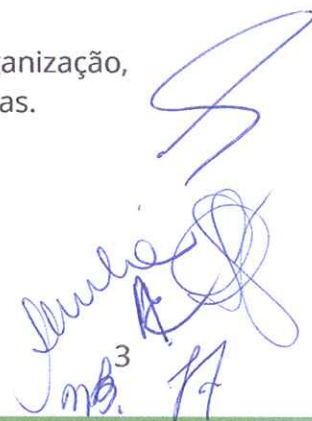
Os princípios básicos de governança corporativa:

Transparência – Consiste no em respeito a um relacionamento transparente entre todos os envolvidos naquele negócio, ou seja, seus stakeholders, gestão, sócios, colaboradores, fornecedores etc.

Equidade – Garante que todos tenham um tratamento justo na organização, olhando para todos com suas particularidades, necessidades e expectativas.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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



POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

Prestação de contas (*accountability*) – Os agentes de governança devem prestar contas de sua atuação de modo claro, conciso, compreensível e tempestivo, assumindo integralmente as consequências de seus atos e omissões e atuando com diligência e responsabilidade no âmbito dos seus papéis.



Responsabilidade corporativa – Os agentes de governança devem zelar pela viabilidade econômico-financeira das organizações, reduzir as externalidades negativas de seus negócios e suas operações e aumentar as positivas, levando em consideração, no seu modelo de negócios, os diversos capitais (financeiro, manufaturado, intelectual, humano, social, ambiental, reputacional etc.) no curto, médio e longo prazos.

5. DIRETRIZES

1. Contribuir para a perenidade da Companhia, com visão de longo prazo na busca de sustentabilidade econômico-financeira, social e ambiental, compatibilizadas com o interesse público que justificou a criação da empresa;
2. Disseminar a cultura de governança corporativa e a importância dos controles internos, da conformidade e da gestão de riscos;
3. Assegurar o cumprimento das normas e regulamentos e a aderência às políticas e procedimentos internos;
4. Alinhar a estrutura dos controles internos aos riscos e aos negócios da Companhia;
5. Institucionalizar estruturas adequadas de governança na Coden Ambiental;
6. Garantir a existência de atribuição de responsabilidades e delegação de autoridade, observada a estrutura hierárquica da Coden Ambiental, a fim de assegurar apropriada segregação de funções e eliminação de atribuições de responsabilidades conflitantes;
7. Promover a transparência do processo de implantação da governança corporativa e das atividades de auditoria, controles internos, gestão de riscos e conformidade da Companhia, permitindo sua revisão e avaliação periódica de forma a garantir sua efetividade;

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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



4 H. MB.

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

8. Garantir que as decisões tomadas nos diversos níveis da Companhia sejam cumpridas e alinhadas com os seus objetivos estratégicos.

6. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

A Coden Ambiental ressalta que não existe apenas uma estrutura a ser seguida por todas as empresas do mundo. Por esse motivo em conformidade com seus princípios e valores, refletidos em políticas, procedimentos, normas internas, com as leis e com os dispositivos regulatórios a que a Coden Ambiental está submetida, baseou-se em uma estrutura de acordo com a cultura organizacional, sendo mais básica, como segue:

Assembleia Geral: onde concentram-se todos os acionistas;

Conselho de Administração: Parte responsável pela visão estratégica;

Conselho Fiscal: Parte responsável por cuidar, fiscalizar e checar;

Comitês/Comissões: Criam relatórios que auxiliam na tomada de decisões;

Presidente/Diretoria: Parte que executa as estratégias definidas e segue o planejamento;

6.1. Assembleia Geral de Acionistas

Órgão composto pelos acionistas da Companhia, com poderes para deliberar sobre todos os negócios relativos ao objeto social e tomar as providências que julgar convenientes à defesa e desenvolvimento da Coden Ambiental.

6.2. Conselho Fiscal

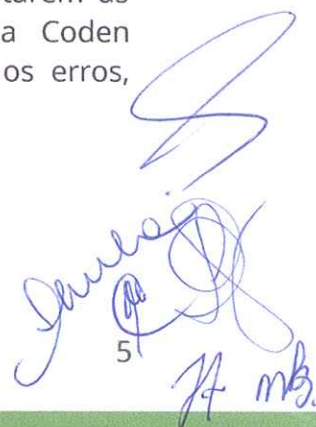
Órgão independente de fiscalização, de atuação colegiada e individual, que atua em defesa da Coden Ambiental e dos seus acionistas. Sua atuação deve ser pautada pelos princípios da transparência, equidade, independência e confidencialidade.

Dentre as suas competências, estão:

- fiscalizar os atos dos Administradores e verificar o cumprimento dos seus deveres legais e estatutários;
- denunciar aos órgãos de administração e, se estes não adotarem as providências necessárias para a proteção dos interesses da Coden Ambiental, deve levar ao conhecimento da Assembleia Geral, os erros, fraudes ou crimes, e sugerir providências.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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


5
H. mb.

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

6.3. Conselho de Administração

Órgão colegiado de deliberação estratégica, responsável por fixar o planejamento estratégico da Coden Ambiental, definindo diretrizes, nomeando e acompanhando o desempenho da Diretoria Colegiada. É responsável, ainda, por determinar a implantação e supervisionar os sistemas de gestão de riscos e de controle interno, inclusive aqueles riscos relacionados à integridade das informações contábeis e financeiras, bem como à ocorrência de corrupção e fraude. Outra atribuição importante é a de aprovar e monitorar decisões envolvendo práticas de governança corporativa, relacionamento com partes interessadas e Código de Ética e Conduta.

6.4. Comitê de Auditoria Estatutário

O Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, é um órgão de assessoramento ao Conselho de Administração que o auxilia não só no monitoramento da qualidade de demonstrações financeiras, mas também no que se refere aos controles internos, à conformidade, à integridade e ao gerenciamento de riscos da Coden Ambiental.

6.5. Comissão de Ética

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

6.6. Comitê de Elegibilidade

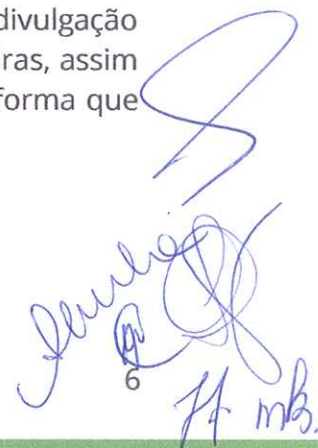
Colegiado opinativo, responsável pela supervisão do processo de indicação e de avaliação de administradores, conselheiros fiscais e membros de outros comitês ou órgãos societários, observado o disposto no art. 10 da lei nº 13.303/2016, assim como pelo aconselhamento dos órgãos de Administração.

6.7. Auditoria Interna

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

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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



6
H mb.

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

6.8. Diretoria Colegiada

A Diretoria Colegiada (DC) é o órgão deliberativo e executivo da Coden Ambiental, que decide por maioria de votos dos seus membros, tendo o Diretor-Presidente, além do voto pessoal, o voto de desempate. É responsável pela execução do planejamento estratégico definido pelo Conselho de Administração, pela elaboração de planos e projetos e pelo desempenho operacional e financeiro da Companhia.

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

6.9. Diretor-Presidente

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

6.10. Auditoria Independente

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

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

6.11. Comitê de Gestão Riscos

O Comitê de Gestão Riscos é órgão de assessoria da Diretoria da Presidência, de caráter permanente, para questões relativas à gestão de riscos e controles internos. De acordo com as demandas definidas pelo CGR, seus membros deverão garantir a aplicação e execução das ações relativas à gestão de riscos e controles internos segundo os princípios, políticas e estratégias definidas pela Coden Ambiental, além de coletar informações perante suas áreas de representação.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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


7

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

6.12. Secretaria de Governança Corporativa

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

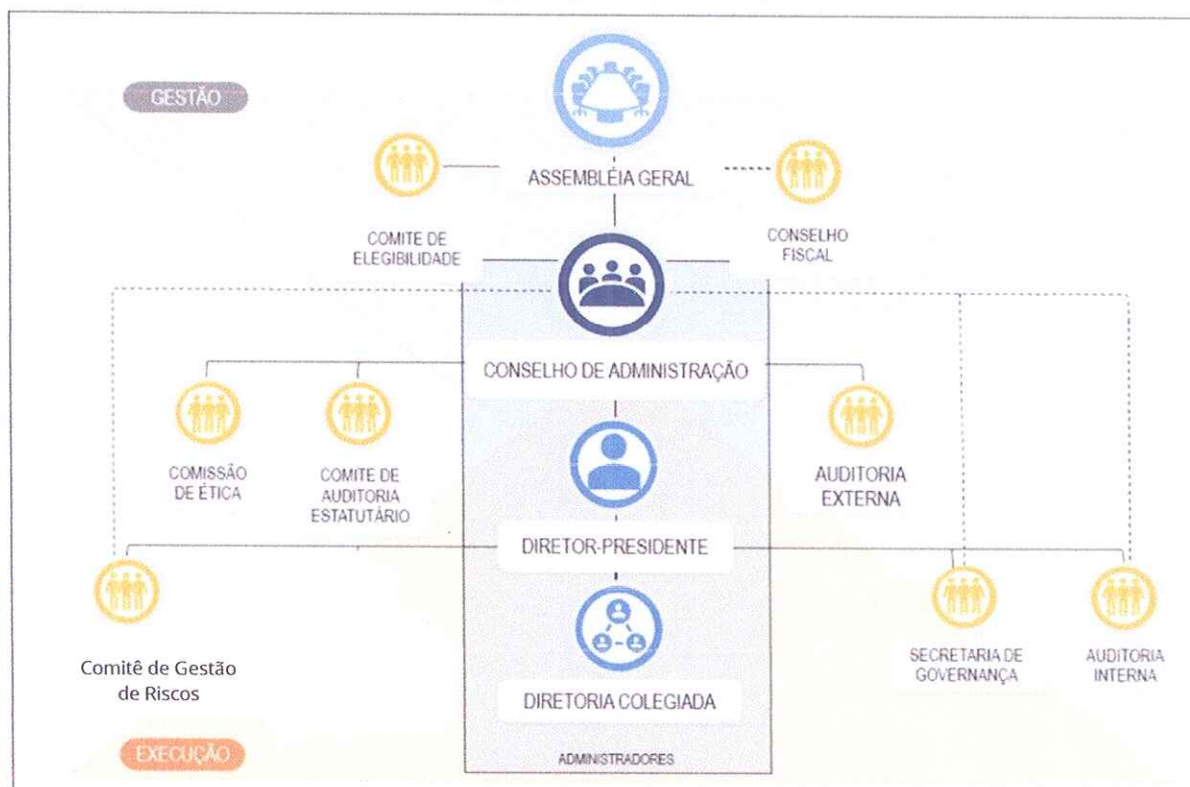


FIGURA 1 - ESTRUTURA GOVERNANÇA CORPORATIVA

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

7. POLÍTICAS INSTITUCIONAIS

Contemplam o consolidado de diretrizes e regras que auxiliam a Coden Ambiental no direcionamento de suas atividades e no cumprimento de seus objetivos. Sua divulgação deve ser ampla, abrangendo a totalidade da estrutura organizacional, sendo o Conselho de Administração o órgão responsável por sua aprovação.

7.1. Política de Transação com Partes Relacionadas

A presente Política, tem como objetivo definir critérios que orientem o repasse de informações entre os acionistas da CODEN AMBIENTAL de forma a preservar os interesses da Companhia, de acordo com os requisitos de competitividade, conformidade, transparência, equidade e comutatividade, além buscar garantir a plena independência e absoluta transparência do processo, reafirmando as boas práticas de Governança Corporativa adotadas pela Companhia.

Deve ser observada pelos funcionários da CODEN AMBIENTAL, Conselheiros, Diretores, Acionistas, além de quaisquer parceiros de negócio, fornecedores, empresas prestadoras de serviço e colaboradores de parceiros comerciais.

7.2. Política de Acesso e Divulgação de Informação

A Política de Acesso à Informação tem por finalidade estabelecer princípios, regras gerais e procedimentos a serem observados no acesso às informações de interesse público relativas à Coden Ambiental, assim como estabelece critérios para a definição das informações que devem ser protegidas pelos sigilos estratégico, comercial e industrial, a fim de orientar acionistas e seus representantes, Administradores (membros do Conselho de Administração e da Diretoria Colegiada), membros de demais conselhos e comitês, e colaboradores da Coden Ambiental (aprendizes, estagiários, empregados) quanto a sua disponibilização.

7.3. Política de Gestão de Riscos

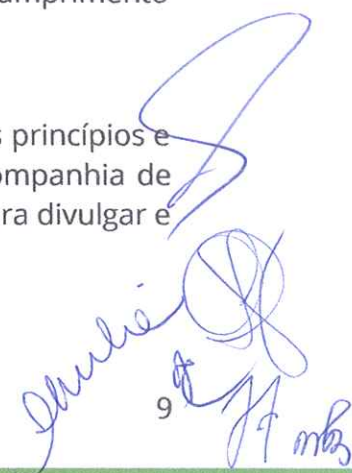
A Política de Gestão de Riscos - PGR - tem por finalidade, à luz da unificação de conceitos de gestão de riscos e de controles internos (estes como ferramentas de gestão), reduzir os riscos existentes e/ou os que possam se manifestar no futuro, maximizando as oportunidades de negócio e o atingimento dos objetivos estratégicos da Companhia, bem como disseminar a cultura de gestão de riscos e controles internos, para auxiliar na mitigação dos riscos e garantir o cumprimento de leis, regulamentos e normativas internas e externas.

7.4. Política de Governança Corporativa

A Política de Governança Corporativa tem como objetivo consolidar os princípios e práticas de governança corporativa adotados e aprimorados pela Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa - Coden Ambiental, contribuindo para divulgar e fortalecer a transparência de sua gestão.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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


9

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

7.5. Política de Distribuição de Dividendos

A Política de Distribuição de Dividendos define as regras e os procedimentos referentes à distribuição de dividendos e/ou juros sobre capital próprio da Coden Ambiental; à periodicidade dos pagamentos; aos parâmetros de referência a serem utilizados para definição do montante e dos percentuais do lucro líquido apurado no exercício; às instâncias responsáveis pela proposição da distribuição de dividendos e/ou juros sobre capital próprio; e as circunstâncias e fatores que podem afetar a distribuição.

8. INSTRUMENTOS DE SUPORTE À GOVERNANÇA CORPORATIVA

8.1. Estatuto Social

Complementar à lei de autorização de criação da Coden Ambiental – Lei Municipal nº 606/77 e à legislação de modo geral, o documento rege e estabelece a forma de funcionamento da Coden Ambiental, incluindo as alçadas e as atribuições de cada agente de governança. Contribui para dar transparência ao sistema de governança da organização e para fomentar a confiança nas relações com todas as partes interessadas relevantes.

8.2. Regimento Interno

Documento corporativo redigido, à luz da presente Política de Governança Corporativa, com o propósito de descrever a estrutura, as responsabilidades e as prerrogativas internas aplicáveis à Coden Ambiental, a fim de proporcionar que suas atuações estejam em conformidade com os preceitos definidos pelo Estatuto Social da Companhia e às diretrizes da Administração.

8.3. Código de Conduta e Integridade

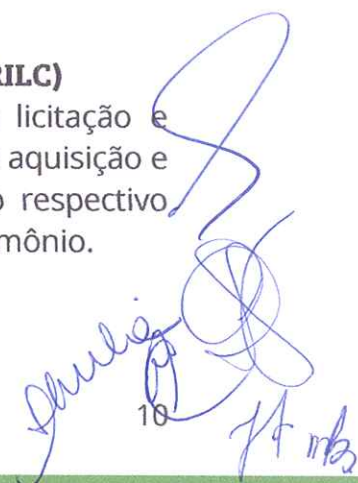
Tem por finalidade principal promover princípios éticos e refletir a identidade e cultura organizacionais, fundamentado em responsabilidade, respeito, ética e considerações de ordem social e ambiental. A criação e o cumprimento de um código de ética e conduta elevam o nível de confiança interno e externo na organização e, como resultado, o valor de dois de seus ativos mais importantes: sua reputação e imagem.

8.4. REGULAMENTO INTERNO DE LICITAÇÕES E CONTRATOS (RILC)

Estabelece as normas, os critérios e os procedimentos para a licitação e contratação de serviços, inclusive de engenharia e de publicidade, a aquisição e a locação de bens, a alienação de bens e ativos integrantes do respectivo patrimônio ou a execução de obras a serem integradas a esse patrimônio.

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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


10

POLÍTICA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA - PGC			
Código CAD-PGC-001	Data Emissão NOV/2021	Data Revisão NOV/2021	Versão nº 01

9. CONTROLE DE ALTERAÇÕES

VERSÃO	DATA	MUDANÇAS REALIZADAS
01	Dez/2021	CRIAÇÃO DA POLÍTICA DE GOVERNANÇA COORPORATIVA

10. APROVAÇÃO

VERSÃO	RESPONSÁVEL	DATA APROVAÇÃO
01	CONSELHO ADMINISTRAÇÃO	26/10/2022

11. DISPOSIÇÕES FINAIS

A Política de Governança Corporativa vigorará por prazo indeterminado, até que haja deliberação em sentido contrário.

Qualquer alteração nesta Política deverá ser aprovada pelo Conselho de Administração e divulgada no sítio eletrônico da Coden Ambiental.

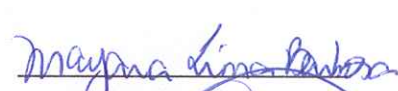
Nova Odessa, 22 de outubro de 2022.

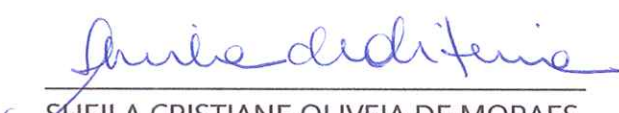
Conselho de Administração

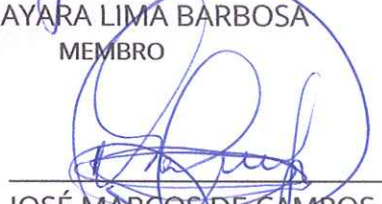

HILTON JOSÉ SOBRINHO
PRESIDENTE


MARIA DE FÁTIMA DALMEDICO DE GODOY
VICE-PRESIDENTE


LEONARDO CÉSAR DE CAMPOS
MEMBRO


MAYARA LIMA BARBOSA
MEMBRO


SHEILA CRISTIANE OLIVEIRA DE MORAES
MEMBRO


JOSÉ MARCOS DE CAMPOS
MEMBRO REPR. DOS FUNCIONÁRIOS

Companhia de Desenvolvimento de Nova Odessa

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