

Continuação

	31/12/22	31/12/21 (não auditado)
Impostos e taxas	(1.718)	(1.018)
(Reversão)/provisões diversas	2.673	(4.769)
Despesas gerais	(3.073)	(3.013)
17. Resultado financeiro:	(22.627)	(27.430)
Despesas financeiras		
Juros sobre dívida	(130)	(147)
Arrendamento mercantil	(624)	(689)
Outros	(754)	(177)
Receitas financeiras		
Juros sobre aplicações financeiras	6.699	2.707
Resultado financeiro	6.699	2.707
5.191	1.694	
18. Imposto de renda e contribuição social: A Empresa obedece ao regime do lucro real e provisão mensalmente as parcelas para imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido, obedecendo ao regime de competência. A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social debitada em resultado é demonstrada como segue:		
31/12/22	31/12/21 (não auditado)	
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	50.016	36.196
Aliquota fiscal combinada	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social, pela alíquota fiscal combinada	(17.005)	(12.307)
Adições permanentes		
Despesas indutivas	3	(39)
Juros sobre capital próprio	2.242	-
Diferenças temporárias	466	-
Outros ajustes (diferido não constituído) (a)	4.290	3.276
Imposto de renda e contribuição social correntes	(9.985)	(9.070)
Impostos diferidos	-	-
Total	(9.985)	(9.070)

(a) Ao final de cada exercício, a empresa avalia os ativos fiscais diferidos não reconhecidos e os lucros tributáveis futuros permitidos à realização do ativo. A Empresa não reconhece o ativo fiscal diferido de períodos anteriores que não se enquadram nos critérios de reconhecimento/ realização. **19. Instrumentos financeiros:** A empresa, de forma geral, está exposta aos seguintes riscos provenientes de suas operações e que podem afetar, com maior ou menor grau, os seus objetivos estratégicos e financeiros: • risco de mercado; • risco de liquidez; • risco de crédito; • risco operacional; • risco climático. A Empresa gerencia os riscos aos quais está exposta através da definição de estratégias conservadoras, visando liquidez, rentabilidade e segurança, de acordo com critérios objetivos para diversificação de risco. **Estrutura do gerenciamento de risco:** Alinhado à regulamentação vigente e as políticas corporativas da Empresa, o sistema está baseado na gestão integrada de cada um dos processos de negócio e na adequação do nível de risco aos objetivos estratégicos estabelecidos. O processo de gerenciamento de riscos conta com uma estrutura de governança corporativa que abrange desde a Alta Administração e comitês institucionais, os quais são responsáveis, dentre outras atribuições, pela supervisão da efetividade e integridade dos processos de controles internos e gestão de riscos, até as diversas áreas da Empresa na identificação, tratamento e monitoramento desses riscos. A Empresa possui um ambiente de controles internos desenhado para suportar a natureza, risco e complexidade de suas operações, baseado em políticas e procedimentos formalizados e divulgados a toda a organização, bem como áreas inerentes às atividades de modo integrado é abordado dentro de um processo apoiado nas estruturas de Controles Internos e Compliance (no que tange a regulamentares normas e políticas internas) que proporciona o aprimoramento contínuo dos modelos de gestão de riscos e minimiza a existência de lacunas

que possam comprometer a correta identificação e mensuração dos riscos. A partir da identificação, avaliação e monitoramento dos principais riscos são elaborados planos de ação específicos, garantindo que melhorias sejam implementadas. Historicamente, os instrumentos financeiros contratados pela Empresa têm apresentado resultados adequados para mitigação dos riscos. Adicionalmente, a Empresa não realiza transações envolvendo derivativos exóticos ou especulativos. **Riscos de mercado:** Tratam-se de riscos relacionados a ativos e passivos cujos fluxos de caixa ou valores presentes estejam expostos à: a) Risco cambial: Risco de perda ou ganho em função da variação da cotação das moedas estrangeiras. Tal qual no risco cambial, a principal ferramenta para controle do risco relacionado à taxa de câmbio será a posição diária da tesouraria, a qual se baseará em relatórios provados pela BM&F Bovespa e outras fontes (por exemplo, Banco Central) para controle das variações cambiais envolvidas em nossas operações; b) Risco de mercado de juros: Risco da flutuação da taxa de juros que incorrerá em aumento da despesa ou diminuição da receita financeira. Juros pré-fixados mantidos até o vencimento, permitem a certeza dos fluxos de caixa. Juros pós-fixados trazem volatilidade ao desembolso futuro de juros. A principal ferramenta para controle do risco relacionado à taxa de juros será a posição diária da tesouraria, a qual se baseará em relatórios provados pela BM&F Bovespa para controle das taxas de juros envolvidas em nossas operações. Os principais riscos de mercado para a Empresa são as eventuais oscilações nas taxas de juros e de câmbio. Em razão disso, a Empresa busca proteção para os riscos de liquidez, por meio de instrumentos financeiros tais como aplicações financeiras, captações de empréstimos para capital de giro, captação de recursos mediante a emissão de debêntures, todas em conformidade com normas da mercadoria. Toda operação financeira é submetida ao Comitê Executivo da Controlladora Dasa e posteriormente para validação pelo Conselho de Administração e/ou seus órgãos consultivos auxiliares. No caso da exposição cambial e exposição de juros, as diretrizes são definidas pelo Conselho de Administração da Controlladora Dasa e operacionalizadas pelo departamento da Tesouraria, visto depender de variáveis componentes do cenário econômico. O departamento de Tesouraria fornece mensalmente à Administração da Empresa uma posição atualizada da exposição da Empresa aos riscos de mercado, mediante apresentação dos resultados de operações, que permitem a verificação da compreensão da Política. Além disso, para os riscos de liquidez, a Empresa estabelece uma política de liquidez, é obrigatória a elaboração mensal por parte do departamento de Tesouraria, de forma a avaliar o eletricidade das contas, posição quando submetidas a grandes variações nas taxas envolvidas nessas transações e seu impacto nos resultados e nas posições de caixa da Empresa. **Risco de liquidez:** Risco de liquidez é o risco de um evento não previsto ocorrer ou ocorrer no nível da necessidade de liquidez que irá impactar nas decisões de investimento ou no dia-a-dia da Empresa. A Empresa gerencia o seu risco de liquidez mantendo adequadas reservas, linhas de crédito bancárias e linhas de crédito para captação de empréstimos que julgue adequados, por meio do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais e pela combinação dos peris de vencimentos dos ativos e passivos financeiros. a) Gerenciamento de caixa de curto prazo - Gerenciamento dos ativos líquidos e linhas de crédito, para cobrir necessidades imediatas. Periodicidade: Diária; Prazo: D-1 (das útis); b) Gerenciamento de caixa de longo prazo - Processo contínuo para garantir recursos de longo prazo, por meio da análise do orçamento de caixa em base mensal, atualizando as premissas orçadas de acordo com as necessidades do negócio, e comparação entre realizado versus orçado. Periodicidade: Mensal; Prazo: 5º dia útil do mês subsequente ao da data base do relatório; c) Manutenção de um caixa mínimo - Refere-se ao saldo de caixa que a Empresa repõe em curto prazo para suprir suas necessidades urgentes. Além disso, adota-se como critério que o caixa tem que ter recursos suficientes para cobrir os cinco primeiros fluxos diárioss de um mês, sem considerar recebimento; d) Limites de exposição e mitigação de riscos - A área de tesouraria mantém em linhas de curto prazo entre aplicações de caixa com liquidez mediada e linhas de capital de giro, o volume suficiente para garantir pelo menos o montante igual a cinco maiores dias consecutivos de saída de caixa dos últimos 12 meses. Para linhas de crédito e longo prazo, a tesouraria mantém linhas de crédito compatíveis com o planejamento estratégico da Empresa, sempre com o objetivo de garantir a disponibilidade de recursos para suprir o fluxo de caixa previsto. **Risco de crédito:** Trata-se do risco de perda resultante da incapacidade da contraparte em cumprir com suas obrigações contratuais de pagamento à Empresa, conforme assinado em contrato. A Empresa possui provisão para créditos de liquidação duvidosa por gastos, inadimplência que representa 6,69% (0,60% em 31 de dezembro de 2021) do saldo de contas a receber em aberto para fazer face ao risco de crédito. **Risco operacional:** Risco operacional é o risco de prejuízos diretos ou indiretos decorrentes de uma variedade de causas associadas a processos, pessoal, tecnologia e infraestrutura

da Empresa e de fatores externos, exceto riscos de crédito, mercado e liquidez, como aqueles decorrentes de exigências legais e regulatórias e de padrões aceitos de comportamento empresarial.

Riscos operacionais surgem de todas as operações da Empresa. O objetivo da Empresa é administrar o risco operacional para evitar a ocorrência de prejuízos financeiros e danos à reputação da Empresa e baixa eficiência de custos e para evitar procedimentos de controles que restrinjam iniciativa e criatividade.

A principal responsabilidade para o desenvolvimento e implementação de controles para tratar riscos padrões gerais da Empresa para a administração de riscos operacionais. **Instrumentos financeiros:** A Empresa classifica seus ativos financeiros em: i) custo amortizado e ii) valor justo por meio de resultado. **Hierarquia de valor justo:** A Empresa somente detém instrumentos financeiros qualificados no nível 2, correspondentes as aplicações financeiras nos valores de R\$ 892 em 31 de dezembro de 2021. Os diferentes níveis foram definidos como a seguir:

• **Nível 1 - Preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos e passivos e idênticos.** • **Nível 2 - Inputs, exceto preços cotados, incluídos no Nível 1 que são observados para o ativo ou passivo, diretamente (preços) ou indiretamente (derivado de preços).** • **Nível 3 - Premissas, para o ativo ou passivo ou riscos que não são baseados em dados observáveis de mercado (inputs não observáveis).** Não houve alteração na classificação de níveis durante o exercício.

Operação **Saldo em 31/12/21** **Risco (a)** **(Provável)** **Cenário I** **Cenário II** **Cenário III**

Operação **Saldo em 31/12/21 (não auditado)** **Risco (a)** **(Provável)** **Cenário I** **Cenário II** **Cenário III**

(a) Taxa sujeita a variação.

Riscos climáticos: O risco climático é um risco transversal que pode ser um agravante para os tipos de riscos tradicionais que gerenciamos no curso normal dos negócios, incluindo, sem limitação, os riscos descritos neste item. Com base nas classificações utilizadas pela Task-Force on Climate-Related Financial Disclosures, consideramos que existem duas fontes primárias de riscos financeiros relacionados às mudanças climáticas: físicos e de transição. Os riscos de transição e/ou físicos decorrentes das mudanças climáticas podem afetar adversamente nossos negócios, condição e resultados das operações. Os riscos físicos resultantes das mudanças climáticas podem ser causados por eventos (água) ou mudanças de longo prazo (crônicas) no clima. Os riscos de transição referem-se a ações realizadas para atender aos requisitos de mitigação e adaptação relacionados a mudanças climáticas, e podem se enquadram em várias categorias, como mercado, tecnologia e mudanças de mercado. Nossos negócios, operações e resultados podem ser afetados por riscos de transição, tais como, mas não limitados a escaças de insumos e matérias-primas; gastos com a transição para tecnologias mais sustentáveis devido a mudanças nas necessidades de tecnologia para novos desenvolvimentos de serviços ou adaptação de serviços existentes; entre outros.

20. Cobertura de seguros: A Empresa adota política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. Em 31 de dezembro de 2022 o total de cobertura de seguros era de R\$ 49.146, sendo a cobertura aberta para lucros cessantes, responsabilidade civil profissional, incêndio, vendaval, queda de aeronave, alagamento e inundações.

21. Evento subsequente: Colis julgada: Em 8 de fevereiro de 2023, o Supremo Tribunal Federal, por unanimidade, considerou que uma decisão definitiva (colis julgada) sobre tributos recolhidos de forma anualizada, perde efeitos caso a Corte se pronuncie em sentido contrário em momento posterior.

O julgamento tomou como base cobranças da Contribuição Social sobre o Índice Líquido (CSLL), tributo julgado constitucional pelo STF em 2007. A referida decisão não implica em qualquer impacto para a Empresa.

Linaldo Vilar
Diretor de produçãoFelipe da Silva Guimarães
Diretor Financeiro e AdministrativoLucianne Assôfia Sperandio Atencio - Gerente Executivo de Controlladoria
CRC 1SP264068/O-6

Enesse Comércio e Participações Ltda.

CNPJ/MF nº 62.527.437/0001-35 - NIRE 35/209.555/531

Extracto da Ata de Reunião de Sócios Realizada em 19/12/2023
Dia 19/12/2023, às 9hs, na sede social em São Paulo - SP. **Presença:** totalidade do capital social. **Mesa:** Presidente: Newton Simões Filho; Secretário: Pedro Biagi Simões. **Deliberações unânimes:** (i) Reduzir o capital social no valor de R\$ 49.928.260,00 para R\$ 38.928.260,00, sendo a referida redução no montante de R\$ 11.000.000,00, por ser considerado excessivo em relação ao objeto da sociedade; (ii) Autorizar os administradores, praticarem todos os atos e assinatura de todos os documentos necessários para a realização da operação. (iii) A redução se dará por meio de restituição integral ao sócio Newton Simões Filho, não se opondo desde já o outro sócio, e se efetuará após o cumprimento dos procedimentos legais estabelecidos. **Encerramento:** Nada mais. São Paulo, 19 de dezembro de 2023. **Sócios:** Newton Simões Filho; Pedro Biagi Simões.

Ecorodovias Concessões e Serviços S.A.
CNPJ 08.873.873/0001-10 - NIRE 35.300.366.166
ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DE 09/11/2023
DATA, HORA E LOCAL: Em 09/11/2023 às 10h, na sede social da Ecorodovias Concessões e Serviços S.A., na Rodovia dos Imigrantes, km 28,5, 1º e 2º andares, Bairro Alverngia, São Bernardo do Campo/SP. **PRESENÇA:** Participação da totalidade dos conselheiros efetivos, por meio de conferência telefônica. **MESA:** Presidente - Marcello Guidotti. Secretário: Rodrigo José de Pontes Seabra Monteiro Salles. **ORDEM DO DIA:** Deliberar sobre (I) a autorização para celebração do 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00012/21; celebrado entre a Companhia e a Systra Engenharia e Consultoria Ltda., que tem por objeto a prorrogação de prazo da prestação de serviços, bem como formalizar o reajuste dos preços unitários dos itens que compõe a proposta anexa ao contrato; e (II) a autorização para a celebração do 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00013/21; celebrado entre a Companhia e a Planners Engenharia Ltda., que tem por objeto a prorrogação de prazo da prestação de serviços, bem como formalizar o reajuste dos preços unitários dos itens que compõe a proposta anexa ao contrato. **DELIBERAÇÕES:** Nos termos do artigo 14, inciso VI, alínea F, do Estatuto Social da Companhia, os conselheiros aprovaram a celebração do 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00012/21; e o 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00013/21; celebrado entre a Companhia e a Planners Engenharia Ltda., que tem por objeto a prorrogação de prazo da prestação de serviços, bem como formalizar o reajuste dos preços unitários dos itens que compõe a proposta anexa ao contrato. **DELIBERAÇÕES:** Nos termos do artigo 14, inciso VI, alínea F, do Estatuto Social da Companhia, os conselheiros aprovaram a celebração do 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00012/21; e o 3º Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços ECS - ENG - CT 00013/21; celebrado entre a Companhia e a Planners Engenharia Ltda., que tem por objeto a prorrogação de prazo da prestação de serviços, bem como formalizar o reajuste dos preços unitários dos itens que compõe a proposta anexa ao contrato. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, a presente ata foi lida, aprovada e assinada pelos conselheiros. São Bernardo do Campo, 09/11/2023. Conselheiros: Marcello Guidotti, Rodrigo José de Pontes Seabra Monteiro Salles e Roberto Borges Paiva. Rodrigo José de Pontes Seabra Monteiro Salles - Secretário. JUCEPS nº 466.585/23-8 em 14/12/2023. Maria Cristina Frei - Secretária Geral.

PREFEITURA DE ARAÇATUBA
PREGÃO PRESENCIAL N.º 050/2023 - REGISTRO DE PREÇOS N.º 065/2023
PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 2.364/2023 PROCESSO DIGITAL N.º 15.096/2023
COMUNICADO
A Secretaria Municipal de Administração, por intermédio da Divisão de Licitação e Contratos, COMUNICA a todos os interessados a retificação do EDITAL, suprimindo o item 6.1.4. da Cláusula sexta, tendo em vista pedido de esclarecimento apresentado e NOVA DATA de sessão de processamento do Pregão Presencial supra que tem por objeto o "REGISTRO FORMAL DE PREÇOS PARA EVENTUAL E FUTURA CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA E DE INSTALAÇÃO E DESINSTALAÇÃO DE APARELHOS DE AR CONDICIONADO, COM FORNECIMENTO DE PEÇAS E INSUMOS".
No oportunidade comunicamos que a sessão de entrega e abertura dos envelopes dar-se-á às 09h00min do dia 09/01/2024, na sala de Licitação, Rua Coelho Neto, 73 - Araçatuba-SP.

Araçatuba, 18 de dezembro de 2023.

ANA CAROLINA DOS REIS - Divisão de Licitação e Contratos

AVISO DE LICITAÇÃO
O Município de Araçatuba, por intermédio da Secretaria Municipal de Administração, Divisão de Licitação e Contratos, torna público, por determinação do Senhor Prefeito, o Sr. DILADOR BORGES DAMASCENO, para conhecimento das empresas interessadas, observada a necessária qualificação, que está promovendo, a seguinte licitação de MENOR PREÇO POR ITEM na modalidade PREGÃO ELETRÔNICO:

**PREGÃO ELETRÔNICO N.º 064/2023 - REGISTRO DE PREÇOS N.º 074/2023
PROCESSO ADMINISTRATIVO N.º 2.383/2023 - PROCESSO DIGITAL N.º 16.257/2023**

OBJETO: REGISTRO FORMAL DE PREÇOS PARA EVENTUAIS E FUTURAS AQUISIÇÕES DE FRALDAS E LENÇOS UMEDECIDOS PARA ATENDIMENTO DE MANDADOS DE SEGURANÇA.

RECEBIMENTO DAS PROPOSTAS: Do dia 22/12/2023 até as 08h30min do dia 29/01/2024.

ABERTURA DAS PROPOSTAS: Às 08h31min do dia 29/01/2024.

INÍCIO DA SESSÃO DE DISPUTA POR LANCES: A partir das 09h00min do dia 29/0