

ATA DA CENTÉSIMA VIGÉSSIMA TERCEIRA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO REALIZADA EM CONJUNTO COM O CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL E URBANO DO ESTADO DE SÃO PAULO – CDHU – REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2026, INSCRITA NO CNPJ SOB Nº 47.865.597/0001-09 E NIRE Nº 3530003189-0.

Aos dezoito dias do mês de janeiro de 2026, reuniram-se: As Sras. Iêda Aparecida Patrício Novais (Coordenadora do Comitê), Grace Maria Silva Urbano (Membro), Karina Fonseca Lima (Membro), e o Sr. Luiz Carlos Nannini (Membro). Convidados os membros do Conselho Fiscal: os Srs. Nerylson Lima da Silva, Rafael Ramos da Silva, Rafael Antonio Cren Benini, José Lopes Hott Júnior e a Sra. Izadora Rodrigues Normando Simões. Participaram: as Sras. Maria Claudia Pereira de Souza (Diretora de Planejamento e Desenvolvimento Urbano), Mônica Therezinha Bartié Rossi (Superintendente de Planejamento e Operações); Rosangela Paulino da Silva (Gerente de Contabilidade), e os Srs. Silvio Boimel (Superintendente de Finanças), Marcelo Luciano dos Santos Bilibio (Gerente de Riscos e Controle Interno), os Srs. Diego Vieira, Thiago Vieira e Francisco Reis pela BDO RCS Auditores Independentes S/S, os Srs. Maurício Akhnaton Dorini (Líder da Auditoria Interna), Edivaldo Marinho de Oliveira, e Dauton Emerson de Mello (Gerente do Societário), para secretariar a sessão.

Ordem do Dia: 1) *Planejamento Estratégico, Plano de Negócios e Metas e Resultados;* 2) *3ª. ITR, Relatório de Partes Relacionadas, Relatório do CAE;* 3) *Licitação para Auditoria Interna e Relatório de Auditoria Interna de Vigilância do Imobiliário.*

Dando início a reunião a Sra. Maria Claudia, iniciou sua apresentação abordando o Plano de Negócios de 2026 e a Estratégia a Longo Prazo 2026 – 2030, com metas estabelecidas, demonstrando as Funções da Companhia: I) *Agente Promotor e Financeiro de Habitação;* II) *Agente Técnico do Sistema Estadual de Habitação e Desenvolvimento Urbano e de prestação de serviços a agentes públicos;* e III) *Agente Operador do SFH – Sistema Financeiro de Habitação.* A Missão da Companhia é promover e implementar soluções habitacionais de interesse social, de mercado popular e de desenvolvimento urbano sustentáveis, inovadoras e inclusivas, visando ao atendimento das necessidades habitacionais e urbanas da população do Estado de São Paulo. A Visão é de ser uma Companhia de referência e inovação no atendimento às demandas habitacionais e de desenvolvimento urbano, enfrentando os desafios da provisão habitacional, da requalificação urbana e da regularização fundiária,

de forma integrada às políticas de infraestrutura, mobilidade, meio ambiente e mudança do clima. Os Objetivos Estratégicos da Companhia são: I) contribuir para o atendimento às necessidades habitacionais articulando-se com os demais órgãos de governo e atores sociais do Estado de São Paulo; II) garantir o atendimento habitacional às famílias de baixa renda com soluções dignas que promovam a sua qualidade de vida; III) promover a inclusão social e a cidadania, por meio da provisão de novas moradias e de ações de desenvolvimento e recuperação urbana, integradas às políticas sociais locais e regionais no Estado de São Paulo; IV) promover o desenvolvimento urbano local e regional em parceria com os municípios, os agentes públicos e a sociedade civil organizada, mediante a implementação de soluções urbanas e habitacionais integradas ao planejamento urbano do município e região; V) apoiar o desenvolvimento técnico-institucional dos agentes da política de habitação de interesse social e de desenvolvimento urbano; e VI) garantir fontes orçamentárias estáveis para financiamento e subsídios, ampliadas com captações de recursos internacionais, federais, privados e de contrapartidas municipais. No PPA vigente, a SDUH e a CDHU ampliaram o foco de atuação para atendimentos habitacionais e de desenvolvimento urbano, com ações articuladas com os demais atores públicos e privados. No PPA 2024–2027, são previstos os *Programas 2505 – Fomento Habitacional; 2507 – Regularização Fundiária Urbana; 2508 – Provisão Habitacional; 2510 – Urbanização e Melhorias; 2512 – Cartografia e Gestão Territorial em Rede; e 2513 – Desenvolvimento Urbano Integrado*. Destacam-se como principais campos do Planejamento Estratégico e Gestão: Política de Atendimento Habitacional; Estrutura e Gestão Financeira; Gestão da Informação e de Riscos; Prestação de Serviços e Assessoria Técnica; Inovação; Planejamento de Investimentos; Programas e Ações; Desenvolvimento Urbano e Sustentabilidade. Para 2026, na Política de Atendimento Habitacional, a meta da Unidade Móvel de Atendimento Habitacional – CDHU é atender 25 mil famílias. Na Estrutura e Gestão Financeira, as metas são inadimplência total de 21,00% e arrecadação da carteira de mutuários de R\$ 1.060,00 milhões. Continuando em Estrutura e Gestão Financeira, o objetivo também é dar melhoria do Sistema de Contabilidade, com diagnóstico, proposição de melhorias e monitoramento de prazos de entrega de relatórios periódicos. Na Gestão da Informação: o objetivo é prover soluções de longo prazo para monitoramento e controle das conformidades com a LGPD, através de: a) revisar o controle de acesso e gestão de permissões, b) implementar registro e auditoria de logs, c) implementar backup seguro e plano de recuperação de dados, d) revisar política de senhas e implantação do duplo fator de autenticação e a atualização, e) correção de vulnerabilidades e implantação de sistema de segurança cibernética. Desenvolver a política de classificação e acesso de documentos,

dados e informações sigilosas, em pesquisa de políticas implantadas em órgãos do Estado de São Paulo e de avaliação e proposta preliminar de ações. Desenvolver o SIAHAB – Sistema Integrado de Atendimento Habitacional, com seus respectivos módulos. Na Gestão de Riscos, a meta é atualizar a Matriz de Riscos da DAF, DPP e DAH, garantindo o reporte adequado à Diretoria Colegiada, ao Comitê de Auditoria Estatutário e ao Conselho de Administração. Na Prestação de Serviços e Assessoria Técnica a meta é estruturar controle unificado para gestão técnica de contratos e convênios. Na Inovação, destacam-se as metas relacionadas ao Sistema BIM, Regularização Fundiária, Construção Industrializada e Offsite e Gestão da Construção e Pós-Ocupação. O Planejamento de Investimentos, Programas e Ações visa definir e organizar as ações prioritárias para aplicação de recursos dos orçamentos anuais e do PPA 2024–2027. Em Desenvolvimento Urbano e Sustentabilidade, as metas incluem o PDUH 2040, Programa Pomar Urbano, Miniflorestas de Mata Atlântica e o uso das ferramentas CECarbon e CEHídrica. Seguindo, foi apresentado as Metas Quantitativas para 2026 que incluem: desenvolvimento de projetos para 7.500 novas unidades habitacionais; regularização de 18.850 domicílios; provisão de 10.000 atendimentos habitacionais; novação de 4.500 contratos; e índice de satisfação do atendimento ao cidadão igual ou superior a 80%, decorrentes de notas 8 a 10, medido pela Central Alô CDHU e outros canais de atendimento que vier a ser implementados. Na *Estratégia de Longo Prazo 2026–2030*, os principais riscos referem-se à destinação de recursos do Tesouro, à captação de recursos, às interfaces com parceiros e à disponibilidade de insumos. As oportunidades destacam a expertise acumulada da CDHU e a articulação com municípios e parceiros públicos e privados. Com tudo isso, esperam-se resultados no exercício de 2026 e exercícios subsequentes, que serão monitorados para aferição das condições de atendimento às metas do Plano Estadual de Desenvolvimento Urbano e Habitação – PDUH 2040 - em elaboração, com aprimoramento nas formas e alcance do atendimento ao déficit e inadequação habitacional e urbana no Estado de São Paulo, em especial nas regiões metropolitanas. As Ações Previstas incluem parcerias e captação de recursos, gestão e monitoramento do PDUH 2040, implantação do Cadastro Integrado de Beneficiários, destinação de recursos para inovação e sustentabilidade, implementação da metodologia BIM, uso de tecnologias offsite, requalificação urbana, desenvolvimento de oportunidades de negócios e intensificação da política de fomento à produção privada. Concluída a sua apresentação, a Sra. Maria Claudia destacou pontos relevantes acerca da matéria, bem como a importância das diretrizes e estratégias apresentadas. O Comitê ressaltou a relevância do conhecimento do planejamento, tendo em vista que este poderá refletir em eventuais ajustes nos planos e trabalhos da Auditoria Interna. Por fim, o Comitê enfatizou a

importância da asseguuração do relatório, ocasião em que a Sra. Maria Claudia esclareceu que tal providência será realizada após a emissão de parecer favorável pelo Estado. Ao final os membros do Comitê agradeceram a presença das Sras. Maria Claudia e Monica Bartié. Continuando o Sr. Silvio deu início à apresentação das Informações Contábeis referentes ao 3º trimestre de 2025, - através da exibição da Síntese e do Detalhamento da Demonstração de Resultados e do Balanço Patrimonial, com os comparativos de resultados e variações entre as ITRs de 2024 e as de 2025, relativas ao 3º semestre, com análise das receitas, dos custos e das despesas das atividades operacionais, e do detalhamento do Resultado do período apresentado após a dedução dos impostos e as receitas financeiras, sendo a apresentação concluída com a apresentação do Balanço Patrimonial, com a variação comparativa das contas entre os períodos de 30/09/2025 e 31/09/2024 a saber:

Síntese da Demonstração do Resultado

CDHU

	JAN-SET 2025	JAN-SET 2024	Variação Valor		R\$ mil %
Receitas	1.389.241	1.700.828	(311.587)	▼	18,3%
(-) Custos e Despesas	(1.894.589)	(2.313.771)	419.182	▼	18,1%
(=) Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras	(505.348)	(612.943)	107.595	▲	17,6%
(+) Resultado Líquido Financeiro	9.910	6.937	2.973	▲	42,9%
(=) Resultado do Período	(495.438)	(606.006)	110.568	▲	18,2%
Resultado do Período / Receita	-35,7%	-35,6%		▼	0,1 p.p.
<u>Demonstração do Resultado Expurgando o Efeito do Subsídio</u>					
	JAN-SET 2025	JAN-SET 2024	Variação Valor		%
Subsídios	610.152	650.936	(40.784)	▼	-6,3%
Resultado do Período	114.714	44.930	69.784	▲	155,3%
Resultado do Período / Receita	8,3%	2,6%		▲	5,7 p.p.

Detalhamento da Demonstração do Resultado



	R\$ mil			
	01/01/2025 a 30/09/2025	01/01/2024 a 30/09/2024	Variação	
			Valor	%
Receitas de atividades operacionais	1.389.241	1.700.828	(311.587)	-18,32
Receitas de vendas de unidades habitacionais	391.453	792.624	(401.171)	-50,61
Juros contratuais, atualização monetária sobre financiamentos	896.567	754.189	142.378	18,88
Gestão de créditos	44.290	57.654	(13.364)	-23,18
Receitas de serviços prestados	56.931	96.361	(39.430)	-40,92
Custos e Despesas de atividades operacionais	(1.445.061)	(1.803.118)	358.057	-19,86
Custos de produção das unidades (vendidas)	(288.245)	(621.248)	333.003	-53,60
Despesas com subsídios	(610.152)	(650.936)	40.784	-6,27
Despesas de produção e comercialização não incorporadas nas obras	(397.439)	(393.471)	(3.968)	1,01
Despesas de desenvolvimento comunitário	(133.645)	(105.351)	(28.294)	26,86
Gestão de créditos	(15.580)	(32.112)	16.532	-51,48
(Prejuízo) Lucro bruto	(55.820)	(102.290)	46.470	-45,43

	R\$ mil			
	01/01/2025 a 30/09/2025	01/01/2024 a 30/09/2024	Variação	
			Valor	%
Despesas com pessoal	(104.424)	(89.004)	(15.420)	17,33
Encargos sociais	(82.718)	(82.297)	(421)	0,51
Serviços de terceiros	(107.695)	(126.103)	18.408	-14,60
Materiais	(7.815)	(9.095)	1.280	-14,07
Encargos diversos	(5.538)	(3.806)	(1.732)	45,51
Despesas tributárias	(13.152)	(3.288)	(9.864)	300,00
Perdas de créditos esperadas	(169.574)	(229.924)	60.350	-26,25
Outras receitas operacionais	41.388	32.864	8.524	25,94
Prejuízo antes das receitas financeiras e impostos	(505.348)	(612.943)	107.595	-17,55
Receitas financeiras	24.737	22.359	2.378	10,64
Despesas financeiras	(14.827)	(15.422)	595	-3,86
Resultado líquido financeiro	9.910	6.937	2.973	42,86
Resultado do período	(495.438)	(606.006)	110.568	-18,25

Síntese do Balanço Patrimonial



Ativo					Passivo e Patrimônio Líquido				
	30/09/2025	31/12/2024	Variação			30/09/2025	31/12/2024	Variação	
			Valor	%				Valor	%
Ativo Circulante	2.486.297	2.345.815	140.482	▲ 6,0%	Passivo Circulante	709.738	939.575	(229.837)	▼ 24,5%
Ativo Não Circulante	15.148.137	14.426.217	721.920	▲ 5,0%	Passivo Não Circulante	4.093.901	3.847.017	246.884	▲ 6,4%
Ativo	17.634.434	16.772.032	862.402	▲ 5,1%	Total do Passivo	4.803.639	4.786.592	17.047	▲ 0,4%
					Patrimônio Líquido	12.830.795	11.985.440	845.355	▲ 7,1%
					Passivo e Patr. Líquido	17.634.434	16.772.032	862.402	▲ 5,1%

Detalhamento do Balanço Patrimonial



Ativos			Passivos		
	30/09/2025	31/12/2024		30/09/2025	31/12/2024
Caixa e equivalentes de caixa	213.754	59.848	Fornecedores e prestadores de serviços	179.538	273.082
Aplicações financeiras	346.601	497.122	Empréstimos e financiamentos	102.385	108.880
Prestações a receber	1.839.569	1.717.366	Obrigações com pessoal e encargos	25.277	21.839
Impostos a recuperar	24.839	20.095	Convênios a repassar	319.590	445.256
Impostos e contribuições pagos por estimativa	10.619	10.619	Impostos e contribuições retidos a recolher	17.888	16.564
Serviços prestados a receber	21.743	19.776	Seguros a pagar	20.390	20.508
FCVS a receber	3.028	1.542	Outras contas a pagar	44.670	53.446
Outras contas a receber	26.144	19.447			
Total do ativo circulante	2.486.297	2.345.815	Total do passivo circulante	709.738	939.575
Devedores por vendas compromissadas	7.309.416	7.310.667	Provisão para demandas judiciais e administrativas	704.329	753.329
Programa Carta de Crédito Associativo	3.133.600	2.937.365	Programa Carta de Crédito Associativo	3.136.656	2.937.408
Terrenos	561.295	553.761	Provisão para desapropriações	205.284	107.504
Projetos em fase de desenvolvimento	1.625.696	1.261.632	Taxa de concessão onerosa	47.632	48.774
Imóveis em concessão onerosa	782.694	788.780			
Imóveis em concessão - SEHAB/COHAB	382.669	387.241	Total do passivo não circulante	4.093.901	3.847.015
Imóveis a comercializar	205.658	208.510	Total do passivo	4.803.639	4.786.592
Desapropriações em andamento	200.706	101.530			
FCVS a receber	683.441	647.051	Patrimônio Líquido		
Depósitos judiciais	210.212	189.301	Capital social	20.217.257	18.570.420
Outras contas a receber	38.001	34.343	Reserva de capital	16.599	16.599
Total do realizável a longo prazo	15.133.388	14.420.181	Recursos para futuro aumento de capital	1.340.793	1.646.837
Imobilizado	1.994	2.270	Prejuízos acumulados	(8.743.854)	(8.248.416)
Imobilizado e Intangível	12.755	3.766	Total do patrimônio líquido	12.830.795	11.985.440
	14.749	6.036	Total do passivo e patrimônio líquido	17.634.434	16.772.032
Total do ativo não circulante	15.148.137	14.426.217			
Total do ativo	17.634.434	16.772.032			

Ao final o Sr. Silvio comentou sobre a abertura de processo licitatório, para a contratação de empresa de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras da Companhia, o qual se encontra em fase de coleta de preços no mercado, com o objetivo de obter estimativa de valor referência e preparar o respectivo Edital, sendo expectativa a celebração do contrato entre os meses de abril e maio. Na sequência o Sr. Thiago Vieira realizou sua apresentação representando a BDO RCS Auditores Independentes S/S, responsável pela revisão demonstrando o Escopo dos trabalhos referente ao ano de 2025. A Conclusão da BDO se deu sem qualificação e a opinião sem modificação sendo revisado as informações contábeis intermediárias da Companhia de Desenvolvimento Habitacional e Urbano do Estado de São Paulo (“Companhia”), referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2025, que compreende o balanço patrimonial nesta data e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente, para o período de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período findo naquela data, incluindo o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas. A Administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias e a a responsabilidade da BDO é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base na revisão. Segue abaixo os Ajustes identificados:

Tema / Ajuste identificado	DRE	ATIVO	PL	Conclusão
Ausência de registro de provisão para perdas dos projetos em fase de desenvolvimento.	162.167.741	(162.167.741)	-	Carta de representação
Ausência de registro de provisão para perdas dos imóveis a comercializar conforme.	20.515.009	(20.515.009)	-	Carta de representação
Estorno de provisão do saldo de fornecedores - exercícios anteriores	34.679.270	-	(34.679.270)	Carta de representação
Total (09/2025)	217.362.020	(182.682.750)	(34.679.270)	

Pontos de atenção – Fechamento 2025: Os assuntos em destaque com a Administração são Passivos Contingentes; Reconhecimento da Receita; Estimativa para perda de acordo com o CPC 16 – Estoques e Relatórios Financeiros. Os relatórios Financeiros Entregáveis 2025 foram:

Relatórios	Status
Revisão das informações financeiras dos períodos findos em 31 de março de 2025	Emitido
Revisão das informações financeiras dos períodos findos em 30 de junho de 2025	Emitido
Revisão das informações financeiras dos períodos findos em 30 de setembro de 2025	Em andamento
Auditoria das demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2025	2025
Revisão escrituração contábil digital - ECD	2026
Revisão escrituração contábil fiscal - ECF	2026
Auditoria dos contratos firmados com a CEF	2025

Na sequência o Sr. Marcelo Bilibio, apresentou o relatório de Partes Relacionadas ao CAE, referente ao 3º Trimestre de 2025, com o objetivo de dar cumprimento ao disposto no Art.24, inciso VI da Lei federal 13.303/2016. E começou pela remuneração, que é estabelecida de acordo com as diretrizes fixadas pelo acionista controlador, através do Conselho de Defesa dos Capitais do Estado (CODEC), e está sujeita à Deliberação do referido Conselho:

ADMINISTRAÇÃO	MEMBROS	REMUNERAÇÃO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO (*)	9	696.335,70
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO	4	610.253,60
CONSELHO FISCAL	5	298.524,75
DIRETORIA EXECUTIVA	6	1.800.486,32
TOTAL	24	3.405.600,37

(*) Um membro é remunerado pelo Comitê de Auditoria Estatutário

Em Saldo com Partes Relacionadas foi relatado que a Companhia disponibiliza de colaboradores para prestarem serviços em outras secretarias e órgãos do estado O quadro abaixo apresenta a posição contábil de mútuos a receber, com posição em 30/09/2025:

Empregados COM remuneração em outros órgãos

Orgãos/Partes Relacionadas	Nº Empregados	R\$ mil
Secretaria de Desenvolvimento Urbano e Habitação	8	189
TOTAL	8	189

Empregados SEM remuneração em outros órgãos

Orgãos	Nº Empregados
Secretaria de Governo e Relações Institucionais	1
TOTAL	1

Os Convênios firmados têm como objetivo prover habitações e/ou auxílio moradia às famílias que são retiradas de suas moradias para construção / desenvolvimento de projeto da empresa conveniada. Posição de convênios em **30/09/2025**, conforme informações extraídas do módulo “Demonstrativo Contábil” do ERP da CDHU.

CONVÊNIOS - Passivo Circulante

PARTES RELACIONADAS ACUMULADO	SALDO INICIAL	DÉBITOS	CRÉDITOS	SALDO FINAL
2.1.99.08.03- CONVÊNIOS À REPASSAR	- 448.714.389	1.131.204.892	1.002.080.334	- 319.589.831

Os Serviços Prestados por Partes Relacionadas apresentam o quadro com os valores relativos a serviços prestados continuamente, com posição em **30/09/2025**, conforme constadas demonstrações financeiras da CDHU.

Prestadores de Serviços / Partes Relacionadas	R\$ mil
Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo - PRODESP	22.071
Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo - PRODESP (postos de atendimento)	323
Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo - PRODESP (publicação/publicidade legal)	812
Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRO (A. C. T.) *	519
Secretaria de Desenvolvimento Econômico (A. R. V.) *	76
TOTAL	23.801

* Empregados de outras Empresas/Secretarias que prestam serviços à CDHU

Os Contratos de Serviços demonstraram que a CDHU ampliou suas atividades para incluir a **prestação de serviços** anteriormente realizados pela CPOS e, devido à sua estrutura jurídica, pode ser contratada sem a necessidade de licitação por órgãos governamentais e empresas públicas.

Serviços Técnicos Prestados	R\$ mil
Secretaria de Desenvolvimento Urbano e Habitação	2.977
Departamento de Suprimentos e Infraestrutura (Secretaria da Fazenda)	698
Fundação para o Desenvolvimento da Educação	5
Divisão de Suprimentos do Departamento de Administração e Planejamento da Polícia Civil - DAP	78
Procuradoria Geral do Estado	54
Secretaria de Esporte, Lazer e Juventude	572
Secretaria Municipal da Educação	66
Secretaria de Governo e Relações Institucionais	5.763
Secretaria da Justiça e Cidadania	-25
Secretaria de Gestão do Governo Digital	277
Secretaria de Turismo e Viagens - Gestão de Convênios I	474
Secretaria de Agricultura e Abastecimento	161
Departamento Estadual de Investigações - DEIC	29
Secretaria de Segurança Pública - Polícia Civil - Decap I	556
COHAB Santista	617
Demais Secretarias	-11
Total - serviços prestados a receber (posição 30/09/2025)	12.291

O quadro abaixo apresenta a composição dos saldos a receber pelos serviços prestados de administração de condomínio dos edifícios CIDADE I, II e IV, com posição em 30/09/2025 conforme consta das demonstrações financeiras da CDHU, em *Gestão Condominial*:

Administração de Condomínio	R\$ mil
Secretaria de Governo	526
Secretaria de Desenvolvimento Urbano e Habitação	1.172
Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRÔ	771
Companhia Paulista de Trens Metropolitanos - CPTM	889
Defensoria Pública	257
Coord Patr Estado / Sec Gestão e Governo Digital	731
Departamento Estadual de Trânsito - DETRAN	512
Secretaria de Desenvolvimento Social	2.034
Secretaria de Transportes Metropolitanos	527
Secretaria de Desenvolvimento Econômico	217
SP Águas	873
Demais secretarias	754
TOTAL	9.263

Foram apresentadas as contratações por Licitação, Pregão ou Direta, referente aos editais licitatórios da Companhia estabelecendo impedimentos previstos na Lei Federal nº 13.303/16 para as empresas participantes, e as restrições legais também aplicadas. Em referência ao 3º trimestre, foram analisados os processos: Licitação nº 004/2025 que tem como objeto a execução de obras e serviços de engenharia para construção do empreendimento denominado “Alumínio B”, composto de 114 unidades habitacionais e demais serviços, no Município de Alumínio, com valor orçado de R\$ 24.498.001,99 e valor contratado de R\$ 19.108.441,55 (22% abaixo do orçado), com prazo de execução e conclusão de 18 meses, tendo como Contratada a Construtora Elecon Ltda.. Licitação nº 008/2025 que objeto a execução de obras e serviços de engenharia para realização de canal de macrodrenagem no empreendimento denominado “Guarulhos C” – Etapas 1, 2 e 3, no Município de Guarulhos. O valor Orçado referente a Licitação é de R\$ 21.113.211,13 e o valor contratado de R\$ 14.384.430,74 (-31,87% do orçado). O Prazo de execução e conclusão são de 24 meses, referente a contratada Consórcio Renovar Parati Mirim, composto pelas empresas Versátil Engenharia Ltda. e Paulista Obras e Pavimentação Ltda. O Pregão nº 003/2025 tem como objeto a Ata de Registro de preços para prestação de serviços de manutenção predial corretiva, de recuperação, reparação, adaptação e melhorias em unidades habitacionais do “Lote 1 Campinas e São Paulo”, com fornecimento de peças, materiais e insumos, em atendimento a obrigações de fazer decorrentes de demandas judiciais, sendo o valor orçado de R\$ 12.153.618,00 e valor contratado de R\$ 10.595.524,17 (-12,82% do orçado), com prazo de vigência de 12 meses, referente a empresa contratada J.L.A. Construções e Comércio Ltda.. A Conclusão que se obteve que nos processos licitatórios analisados, constatou-se a existência das declarações exigidas e, dentro do limite do alcance da nossa análise, não foi identificado conflito de interesse do ponto de vista de partes relacionadas. Ao final das apresentações a Sra. Iêda apresentou o Relatório das Atividades do Comitê De Auditoria Estatutário e a Revisão Limitada do 3º Trimestre de 2025 (3ª ITR), e que durante a condução dos trabalhos, o CAE não identificou nenhuma situação que pudesse afetar a objetividade e a independência da BDO com relação à CDHU. Desta forma, nos termos do seu Regimento Interno, o CAE informa ao Conselho de Administração que não tem conhecimento de nenhum tipo de relacionamento entre a BDO e a CDHU que possa ter afetado sua independência na execução dos trabalhos da revisão limitada da 3ª ITR 2025 encerrada em 30 de setembro de 2025. E registra, ainda, que não foi identificada nenhuma situação de divergência significativa entre a Administração da CDHU, os Auditores Externos Independentes da BDO e o próprio CAE em relação à ITR do mesmo período. Neste sentido, o CAE julga que todos os assuntos pertinentes que lhe foram dados a conhecer estão adequadamente

divulgados na 3ª ITR2025 relativa ao período findo em 30 de setembro de 2025 acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes emitido em 19 de janeiro de 2026, sendo assim, o Comitê de Auditoria Estatutário recomenda ao Conselho de Administração a aprovação da 3ª. ITR2025. Continuando aos assuntos relativos ao processo licitatório da Auditoria Interna, o Sr. Mauricio informou que está realizando a análise dos atestados apresentados pelas empresas participantes do certame, tendo sido concluída, até o momento, a avaliação de quatro empresas, estando a análise das demais em fase final, com previsão de conclusão até quarta-feira. Na sequência, será dada continuidade ao processo licitatório, com a convocação das empresas para a abertura das propostas comerciais e dos documentos de habilitação da empresa classificada em primeiro lugar. Na sequência, o Sr. Edvaldo apresentou breve relato do Relatório de Vigilância do Imobiliário ao Comitê e, após análise e discussão pelos membros, ficou responsável por encaminhar o referido relatório com os ajustes nas pontuações sugeridas pelo Comitê, para nova apreciação. Nada mais tendo sido tratado ou deliberado entre os membros, foi encerrada a reunião, da qual foi lavrada esta ata, que depois de lida e aprovada, foi assinada pelos seus membros.

IÊDA APARECIDA PATRÍCIO NOVAIS
Coordenadora

LUIS CARLOS NANNINI
Membro

GRACE MARIA SILVA URBANO
Membro

KARINA FONSECA LIMA
Membro