

CENTRAIS ELÉTRICAS DE SANTA CATARINA S.A. – CELESC
NIRE Nº 42300011274 - CNPJ/MF Nº 83.878.892/0001-55
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Ata 01/2023

Aos sete dias do mês de fevereiro de dois mil e vinte e três, às oito horas e trinta minutos, reuniram-se ordinariamente os membros efetivos do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, estando presentes os (as) Senhores (as): Glauco José Côrte (Coordenador), Carla Renata Baptistão, Flávio Lopes Perfeito, Nivaldo João dos Santos e Manoel José da Cunha Júnior. O CAE esteve reunido para apreciar a seguinte pauta: **1 - Apresentação Resultados dos Testes de Controles Internos (BERKAN).** Relatores: Marilise Granemann e BERKAN. Na oportunidade, foram apresentados pela Consultoria Berkan os resultados do projeto, escopo, objetivo, metodologia de trabalho, equipe responsável, etapas do projeto, visão geral dos controles mapeados, retrospecto dos macroprocesso de contabilidade, macroprocesso tecnologia da informação, macroprocesso suprimentos, macroprocesso comercial, macroprocesso P&D e PEE, macroprocesso jurídico, macroprocesso financeiro, macroprocesso construção, macroprocesso manutenção, macroprocesso gestão de pessoas, macroprocesso tributário, macroprocesso ELC, principais riscos, pontos de atenção, e, por fim, os temas mais relevantes. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas. **2 - Avaliação Risco de Imagem.** Relatora: Marilise Granemann do Amaral. Na oportunidade, foram apresentados pela Relatora o mapa de riscos corporativos 2022, conforme percepção da alta administração, avaliações consolidadas da alta administração, contextualização, comunicação institucional da Celesc; Conceito: risco de queda no nível de reputação do grupo perante os principais *stakeholders*, fator de risco 1: Comprometimento da imagem junto aos *stakeholders*; subfator de risco 1.1: comprometimento da imagem junto aos clientes; subfator de risco 1.2: comprometimento da imagem junto aos investidores; subfator de risco 1.3: comprometimento da imagem junto ao público interno; subfator de risco 1.4: relacionamento ineficiente com a imprensa, consolidação da avaliação do risco, e, por fim, consolidação do risco imagem. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas. **3 - Avaliação Risco Saúde e Segurança.** Relatora: Marilise Granemann do Amaral. Na oportunidade, foram apresentados pela Relatora, o mapa de riscos corporativos 2022, avaliações consolidadas da alta administração, contextualização – estrutura, concepção estratégica, ações relevantes, histórico de acidentes de trabalho (2018-out/2022), histórico de taxas de frequência e gravidade de acidentes de trabalho (2018-out/2022), fator de risco 1: acidentes de trabalho; subfator de risco 1.1: típico operacional; subfator de risco 1.2: trajeto, subfator de risco 1.3: típico administrativo, fator de risco 2: adoecimento do trabalhador, subfator de risco 2.1 afastamentos e absenteísmo; fator de risco 3. Acidentes com população, consolidação da avaliação do risco saúde e segurança, comparativo da avaliação e critérios, planos de ação definidos na última revisão do risco (2019) em andamento, fator de risco 1: acidentes de trabalho subfator de risco 1.1: típico operacional; subfator de risco 1.2: trajeto, subfator de risco 2.1: afastamento e absenteísmo; subfator de risco 3.1: acidentes com população. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas. **4 - Aprovação do Relatório Anual Resumido do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE Exercício Social 2022.** Relator: Ricardo Luiz Galvão Soares. Na oportunidade, foi lida pelo gerente da Auditoria Interna a minuta do Relatório Anual Resumido do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE Exercício Social 2022, a qual será encaminhada aos Conselheiros de Administração da Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A., Celesc Distribuição S.A. e Celesc Geração S.A., conforme determina a Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, Seção VII, Art. 24, Inciso VII. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas. A minuta foi aprovada pelo Comitê de Auditoria Estatutário, sendo ainda deliberado que a versão final será assinada na próxima reunião ordinária deste Comitê, juntamente com

a apresentação da Demonstrações Contábeis e Parecer dos Auditores Independentes. Nada mais havendo a tratar, eu, Raquel de Souza Claudino, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, foi assinada pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário presentes. Florianópolis SC, 7 de fevereiro de 2023.

Glauco José Côrte
Coordenador

Raquel de Souza Claudino
Secretária

Flávio Lopes Perfeito
Membro

Nivaldo João dos Santos
Membro

Manoel José da Cunha Júnior
Membro

Carla Renata Baptista
Membro