

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

ATA Nº 02/2023

Aos vinte e sete dias do mês de março de 2023, às oito horas e trinta minutos, por videoconferência, reuniram-se ordinariamente os membros efetivos do Conselho Fiscal da Celesc, estando presentes os (a) Senhores (a): Alcides Alves de Andrade, Fábio Wagner Pinto, Natan Marcondes Monteiro Osório, e Renan Silva Sobral. Registram-se ainda as presenças do Diretor de Finanças e Relações com Investidores, Sr. Júlio César Pungan, da Gerente do Departamento de Contabilidade, Sra. Rogéria Rodrigues Machado, do Gerente do Departamento de Relações com Investidores, Fernando Yamakawa, do Gerente do Departamento Tributário, Pablo Luis Cavalheiro Cardoso e dos Gerentes da Divisão de Ativo Permanente, Luciano Peixoto Portela; da Divisão de Contabilidade Gerencial, Roberto César da Costa; e da Divisão de Consolidação, Everaldo Tezza. Registra-se a ausência justificada do Conselheiro Paulo Caio Ferraz de Sampaio. Registra-se também a presença do representante da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes (PwC), Ricardo Nóbrega. O Conselho Fiscal esteve reunido para deliberar sobre a seguinte ordem do dia: **1.** Exame e Opinião sobre as Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do exercício de 2022 das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. NE-CA nº 2023.04.00023 e Deliberação nº 037/2023. **2.** Exame e Opinião das Demonstrações Financeiras Anuais do exercício de 2022 da Celesc Distribuição S.A. NE-CA nº 2023.04.00024 e Deliberação nº 044/2023. **3.** Exame e Opinião das Demonstrações Financeiras Anuais do exercício de 2022 da Celesc Geração S.A. NE-CA nº 2023.04.00025 e Deliberação nº 006/2023. Relatora: Rogéria Machado. Dando início à reunião, o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Alcides Alves de Andrade, agradeceu a presença de todos e, em seguida, procedeu à abertura dos trabalhos:

1. Exame e Opinião sobre as Demonstrações Financeiras Anuais Individuais e Consolidadas do exercício de 2022 da Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. NE-CA nº 2023.04.00023 e Deliberação nº 037/2023. O Conselho Fiscal assistiu à apresentação das Demonstrações Financeiras Consolidadas referentes ao resultado do exercício de 2022, realizada pela Contadora Sra. Rogéria Rodrigues Machado, Gerente do Departamento de Contabilidade, destacando os seguintes aspectos econômico-financeiros consolidados: Receita Operacional Líquida – ROL, que totalizou R\$10.082.841 mil no acumulado de 2022, evidenciando uma redução de -11,10% em relação ao mesmo período de 2021 (R\$11.341.550 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$1.079.429 mil, configurando uma variação de 3,49% em relação a 2021 (R\$1.043.075 mil). A Celesc encerrou o ano de 2022 com Lucro Líquido de R\$540.562 mil, sendo 4,01% menor do que o Lucro Líquido de 2021. Os investimentos do ano de 2022 somaram R\$1.325.392 mil. **2. Exame e Opinião das Demonstrações Financeiras Anuais do exercício de 2022 da Celesc Distribuição S.A.** NE-CA nº 2023.04.00024 e Deliberação nº. 044/2023. O Conselho Fiscal assistiu à apresentação das Demonstrações Financeiras da Celesc D referentes ao resultado do exercício de 2022, realizada pela Contadora Sra. Rogéria Rodrigues Machado, destacando os seguintes aspectos econômico-financeiros: Receita Operacional Líquida – ROL, que totalizou R\$9.908.754 mil no acumulado de 2022, evidenciando uma diminuição de -10,6% em relação ao mesmo período de 2021 (R\$11.087.657 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$905.688 mil, configurando uma variação de 15,7% superior a 2021 (R\$783.118 mil). A Celesc encerrou o ano de 2022 com Lucro Líquido de R\$403.099 mil, sendo 4,6% maior do que o Lucro Líquido de 2021. **3. Exame e Opinião das Demonstrações Financeiras Anuais do exercício de 2022 da Celesc Geração.** S.A. NE-CA nº 2023.04.00025 e Deliberação nº 006/2023. Relatora: Rogéria Machado.

O Conselho Fiscal assistiu à apresentação das Demonstrações Financeiras da Celesc G referentes ao resultado do exercício de 2022, realizada pela Contadora Sra. Rogéria Rodrigues Machado, destacando os seguintes aspectos econômico-financeiros: Receita Operacional Líquida – ROI, que totalizou R\$183.022 mil no acumulado de 2022, evidenciando uma diminuição de -30,1% em relação ao mesmo período de 2021 (R\$261.763 mil). O EBITDA (LAJIDA) foi de R\$139.354 mil, configurando uma variação de -38,5% em relação a 2021 (R\$226.618 mil). A Celesc encerrou o ano de 2022 com Lucro Líquido de R\$113.774 mil, sendo 31,4% menor do que o Lucro Líquido de 2021. Após, o Conselho Fiscal solicitou a manifestação dos representantes da Auditoria Independente (PwC – PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes), Leandro Camilo e Ricardo Nóbrega, que prestaram os esclarecimentos sobre os trabalhos de auditoria realizados, enfatizando que o Relatório sobre os referidos trabalhos não contém ressalvas. Na sequência, foi solicitada pelos Conselheiros a apresentação do cronograma de ações (Calendário) de revisão dos Controles Internos pela área de Compliance da Companhia. **4. Assuntos Gerais:** A Sra. Rogéria Rodrigues Machado informou que os balanços regulatórios da Celesc Distribuição S.A. e Celesc Geração S.A. serão apresentados ao Conselho Fiscal para análise e envio à ANEEL até o dia 28.4.2022. Após examinadas as demonstrações, o Conselho Fiscal emitiu o seguinte parecer: “*O Conselho Fiscal das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, dando cumprimento ao que dispõe o artigo 163, da Lei 6.404/76 e suas posteriores alterações, examinou o Relatório da Administração, as Demonstrações Financeiras, todos referentes ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022. Com base nos trabalhos, entrevistas e acompanhamentos realizados ao longo do exercício, e, considerando, ainda, o conteúdo do Relatório da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes – PwC, opina que tais documentos estão em condições de serem submetidos à apreciação dos Senhores Acionistas.*” Nada mais havendo a tratar, eu, Raquel de Souza Claudino, Secretária do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes. Florianópolis SC, 27 de março de 2023.

Alcides Alves de Andrade Neto
Presidente

Raquel de S. Claudino
Secretária

Renan Silva Sobral
Conselheiro

Fábio Wagner Pinto
Conselheiro

Natan Marcondes Monteiro Osório
Conselheiro