

CENTRAIS ELÉTRICAS DE SANTA CATARINA S.A. – CELESC
NIRE N° 42300011274 – CNPJ/MF N° 83.878.892/0001-55
ATA DA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Ata 05/2023

Aos nove dias do mês de maio de dois mil e vinte e três, às treze horas, reuniram-se ordinariamente os membros efetivos do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, estando presentes os (as) Senhores (as): Glauco José Côrte (Coordenador) e Manoel José da Cunha Júnior. O Sr. Fábio Fick participou por videoconferência. Registra-se as ausências justificadas de Carla Renata Baptista e Fabrício Santos Debortoli. Registra-se também a presença do representante da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes (PwC), Leandro Camilo. O CAE esteve reunido para apreciar a seguinte pauta:

1. Resultado Gerencial -1º Trimestre de 2023 e Fluxo de Caixa. Relator: Emerson Edson de Azevedo. Na oportunidade, foram apresentados a evolução dos indicadores, sumário executivo e os principais destaques realizados até a presente data, bem como as premissas de cenário de Fluxo de Caixa e *Covenants* Projetados. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas. **2 - Apreciação das Demonstrações Contábeis Intermediárias da Celesc (Individuais e Consolidadas), referentes ao 1º Trimestre de 2023.** (NE-CA 2023.04.00038). Relatora: Rogéria Rodrigues Machado - A Sra. Rogéria Rodrigues Machado realizou a apresentação das Demonstrações Financeiras referentes ao encerramento do primeiro trimestre de 2023. Iniciando pela Celesc Distribuição S.A., destacou os seguintes aspectos econômico-financeiros: Receita Operacional Líquida – ROL de R\$2.562.294 mil, Resultado Operacional de R\$308.251 mil, Lucro Líquido de R\$185.589 mil, EBITDA de R\$380.524 mil, Patrimônio Líquido de R\$1.852.308 mil e Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 10,40%. Na sequência, a relatora apresentou os aspectos econômico-financeiros da Celesc Geração S.A.: Receita Operacional Líquida – ROL de R\$46.806 mil, Resultado Operacional de R\$35.516 mil, Lucro Líquido de R\$26.713 mil, EBITDA de R\$36.352 mil, Patrimônio Líquido de R\$778.328 mil e Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 3,6%. E, por fim, apresentou o resultado consolidado da companhia com os seguintes destaques: Receita Operacional Líquida – ROL de R\$2.606.985 mil, Resultado Operacional de R\$352.461 mil, Lucro Líquido de R\$218.063 mil, EBITDA de R\$426.130 mil, Patrimônio Líquido de R\$3.055.365 mil e Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 7,34%. Após todos os esclarecimentos prestados pela Sra. Rogéria Rodrigues Machado e pelo Auditor Independente, o CAE deliberou pela aprovação do item.

2.1 - Apresentação da Auditoria Independente referente ao 1º Trimestre de 2023: O Auditor Externo Rafael Vieira apresentou relatório com os Resultados da Revisão Trimestral destacando que não foram encontradas inconsistências e que foram atendidas as suas solicitações de informações pela Companhia. **3- Relato Status das Comissões de Apuração Denúncias.** Relatores: Fábio Fick e Manoel J. Cunha Jr. Na oportunidade, os membros do Comitê relataram os *status* do andamento das denúncias apresentadas ao CAE, informando ambos que os processos estão em fase de finalização. No decorrer da apresentação, as observações e dúvidas pontuais foram devidamente esclarecidas e sanadas.

ASSUNTOS GERAIS: Na oportunidade, os membros do Comitê solicitaram as seguintes apresentações para próxima reunião: (i) Efeitos da neutralidade da parcela A; (ii) Status provisões e contingências judiciais; (iii) Custo de pessoal 2022 x 2023; (iv) Custo mão de obra terceirizada (serviços de terceiros); (v) Valores PMSO orçado x regulatório; (vi) Indicador BRR – consolidação indicador, prazos cumprimento dos apontamentos das obras; (vii) Resultados da companhia x projetado; (viii) Dívida Atuarial.

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, 09 de maio de 2023.

Glauco José Côrte
Coordenador

Raquel de Souza Claudino
Secretária

Manoel José da Cunha Júnior
Membro

Fábio Fick
Membro