

RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

DATA-BASE: EXERCÍCIO SOCIAL DE 2023

O Comitê de Auditoria Estatutário

O Comitê de Auditoria Estatutário (“COAUD”) da Companhia Celg de Participações – CELGPAR (“CELGPAR” e/ou “Companhia”) é um órgão permanente de assessoramento que se reporta diretamente ao Conselho de Administração, sem possuir poder decisório ou atribuições executivas, conforme estabelecido no Art. 16 do Estatuto Social da Companhia.

Como parte do processo contínuo de aprimoramento da governança corporativa da Companhia, o Comitê foi criado durante a 44ª Assembleia Geral Extraordinária em 28 de junho de 2018. Até a sua 21ª reunião o comitê era composto por três membros independentes:

- Bianca Christine Martins Rezende Steindorff;
- Júlio César Costa; (presidente)
- Osair Pinheiro Silva;

Em 22/05/2023, e, por meio da 186ª Reunião do Conselho de Administração (“RCA”), o Comitê foi alterado e passou a ser formado por quatro membros:

- Dionizio Jerônimo Alves (Presidente);
- Bianca Christine Martins Rezende Steindorff;
- Michèlle Nunes Silva;
- Petersonn Gomes Caparrosa Silva.

Atribuições e Responsabilidades

As competências e obrigações do Comitê estão definidas nos Artigos 67 e 68 do Estatuto Social da Companhia. Seus principais objetivos incluem supervisionar a qualidade e integridade dos relatórios financeiros, garantir a conformidade com as normas legais, estatutárias e regulatórias, além de verificar a adequação dos processos relacionados à gestão de riscos e às atividades da auditoria interna e externa da Companhia.

Atividades Realizadas no Período

Durante o exercício social de 2023, o Comitê cumpriu suas atribuições reunindo-se cinco vezes. Nessas reuniões, foram discutidos diversos assuntos, tais como:

- Na 20ª Reunião, em 27 de março de 2023:
 - Análise das Demonstrações Financeiras do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022;
 - Exame do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna do exercício social de 2022;
 - Exame do Plano Anual de Auditoria Interna do exercício social de 2023.
- Na 21ª Reunião, em 12 de maio de 2023:
 - Análise das Informações Financeiras trimestrais do primeiro trimestre de 2023.
- Na 22ª Reunião, em 14 de agosto de 2023:
 - Análise das Informações Financeiras trimestrais do segundo trimestre de 2023.
- Na 23ª Reunião, em 14 de setembro de 2023:
 - Apreciação e deliberação sobre o Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário.
- Na 24ª Reunião, em 14 de novembro de 2023:
 - Análise das Informações Trimestrais do terceiro trimestre de 2023.

Em conformidade com a legislação societária, os despachos das atas foram devidamente alocados nos Portais da Comissão de Valores Mobiliários e da B³ S.A., assim como no sítio da CELGPARG.

Auditoria Externa

A empresa Convicta Auditores Independentes S/S, que desempenhou a mesma função no exercício anterior, é responsável por examinar as demonstrações financeiras da Companhia e emitir opinião quanto ao seu preparo consoante às práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas internacionais. Não foram identificadas situações que pudessem afetar a objetividade, efetividade e independência da Convicta Auditores Independentes S/S.

Conclusão

No exercício de suas atribuições e responsabilidades legais, os membros do Comitê acompanharam e analisaram as atividades realizadas pela Auditoria Independente. Considerando as informações da Administração e da Auditoria Independente, o Comitê avalia positivamente a cobertura e a qualidade dos trabalhos realizados até o momento. As Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, bem como as Demonstrações Financeiras Intermediárias dos trimestres de 2023, foram consideradas adequadas. A avaliação das Demonstrações Financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2023 será realizada na segunda reunião do exercício social de 2024. Com base nos resultados dos trabalhos, e nos relatórios gerados pela Convicta Auditores Independentes S/S, o Comitê recomenda a aprovação desse Relatório Anual Atividades pelo Conselho de Administração da Companhia.

Goiânia, 22 de janeiro de 2024.

Dionizio Jeronimo Alves
Presidente

Bianca Christine Martins Rezende Steindorff
Integrante do Comitê de Auditoria Estatutário

Michèlle Nunes Silva
Integrante do Comitê de Auditoria Estatutário

Petersonn Gomes Caparrosa Silva
Integrante do Comitê de Auditoria Estatutário