

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.

SOCIEDADE ECONOMIA MISTA

CNPJ: 03.311.327/0001-72 - NIRE: 41500352082

SUMULA ATA DA 19ª (DÉCIMA NOVA)

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

REALIZADA EM 25/03/2024

1- DATA, HORA E LOCAL: Ao vigésimo quinto dia do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, às 09h00min, reuniram-se na sede da **COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.**, sito à Rua Damaris Rosa de Menezes Monteiro, 333, Gleba Lindóia, Parque Tecnológico Francisco Sciarra. 2 - ORDEM DO DIA: 1) Relatórios Contábeis –Balancete e DRE – encerramento anual 2023; 2) Demonstrações Contábeis e Relatório Auditoria Independente 2023; 3) Carta de não ocorrência JPC 2023; 4) Relatório Controle Interno 3º Trimestre – Auditoria Independente; 5) Prestação de Contas Anual TCE 2023 – Auditoria Interna; 6) Plano Anual Auditoria Interna 2024; 7) Relatório da Administração 2023; 8) Relatório Jurídico Civil e Trabalhista 4º Trimestre; 9) Certidões CTD; 10) Fluxo de Caixa. Deu-se início a reunião com a apresentação da pauta pelo Suporte de Governance Officer Sra. Cristian Deyse Vertuam Vendrame de acordo com material encaminhado anteriormente ao membro do Comitê, a saber: **1) Relatórios Contábeis – Balancete e DRE – encerramento anual 2023:** Em relação às contas que expõem o ativo e passivo da Companhia, bem como os eventos extraordinários e demais ocorrências no período que propiciaram a obtenção dos resultados apresentados conforme o Demonstrativo dos Resultados do Exercício do ano de 2023. O Comitê registrou ciência do assunto, e informou que não encontrou divergências a serem pontuadas, entretanto somente a sinalizando em relação aos números financeiros da Companhia. **2) Demonstrações financeiras em 31 de dezembro de 2023 e relatório do auditor independente:** Foram prestados esclarecimentos sobre a base para opinião com ressalvas e a incerteza relacionada à continuidade operacional, bem como da responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis. O Comitê registrou ciência do assunto, e destaca a crescente preocupação com a saúde financeira da Companhia, pois as despesas continuam a superar as receitas, evidenciando a necessidade urgente de buscar novas fontes de receita. É relevante mencionar o relatório dos auditores independentes, que destaca incertezas relacionadas à continuidade operacional da empresa, sendo: b) A Companhia mantém uma concentração de 92% do faturamento anual com prestação de serviços em apenas três clientes, dos quais 30% se referem a serviços prestados ao acionista que detém 34,6% do seu capital e, 26,5%, se refere a serviços prestados a partir de agosto de 2023 para Secretarias de governo do acionista controlador, o Município de Londrina, que detém 48,8% do seu capital. Esse cenário enseja dependência financeira e operacional destes clientes. Portanto, é imprescindível monitorar de forma contínua e eficaz para garantir que os novos negócios em andamento sejam concretizados o mais rapidamente possível. **3) Carta JCP – Não distribuição de Dividendos** – proposta a ser encaminhada ao Conselho de Administração da Companhia do não pagamento de juros sobre capital próprio, bem como a não ocorrência de provisão de dividendos a pagar. A Companhia apresenta lucro líquido contábil de R\$ 5.755.544,92 (cinco milhões setecentos e cinquenta e cinco mil quinhentos e quarenta e quatro reais e noventa e dois centavos). Embora o resultado contábil seja positivo, o lucro líquido não será objeto de distribuição de dividendos, visto que a receita que absorveu o provável prejuízo e elevou o resultado para uma situação positiva, guarda relação com a doação do imóvel, conforme nota explicativa dos itens 10 e 21 do Relatório dos Auditores Independentes. Outrossim, a empresa incorreu em prejuízo fiscal na

ordem de R\$ 5.274.148,60 (cinco milhões duzentos e setenta e quatro mil cento e quarenta e oito reais e sessenta centavos), conforme apuração do LALUR de 2023. O Comitê registrou ciência do assunto. **4) Relatório de Controles internos sobre as deficiências identificadas durante a revisão dos saldos em 30 de setembro de 2023 (3T23) e recomendações destinadas a sanar estas deficiências:** A Coordenadora Auditoria Interna, Sra. Daiane Aparecida informou que esta realizando os acompanhamentos dos apontamentos registrados no relatório. O Comitê registrou ciência do assunto. **5) Prestação de Contas Anual TCE 2022** - Auditoria Interna: A Coordenadora Auditoria Interna, Sra. Daiane Aparecida Clemente apresentou o relatório de Auditoria Interna da Companhia, relacionado ao encerramento do ano fiscal de 2023. O Comitê registrou ciência do assunto. **6) Plano Anual de Auditoria Interna** - Exercício 2024: A Coordenadora Auditoria Interna, Sra. Daiane Aparecida Clemente apresentou o plano anual para o exercício de 2024, onde foram delineadas as atividades que serão realizadas ao longo do ano. O Comitê registrou ciência do assunto. **7) Relatório da Administração 2023:** A Coordenadora de Governança Corporativa, Sra. Tatiane Ferreira fim apresentou a Minuta do Relatório da Administração - Exercício 2023, em atendimento a Lei nº 6404/76 Art. 133. Os administradores devem comunicar, até 1 (um) mês antes da data marcada para a realização da assembleia-geral ordinária, por anúncios publicados na forma prevista no artigo 124, que se acham à disposição dos acionistas: I - o relatório da administração sobre os negócios sociais e os principais fatos administrativos do exercício findo. . O Comitê registrou ciência do assunto. **8) Relatório Jurídico Civil e Trabalhista 4º Trimestre:** Foram disponibilizados Relatório Jurídico - Civil e Trabalhista 4TR2023 e anexo ao relatório evidenciando as alterações/movimentações dos processos da planilha oficial. O Comitê registrou ciência do assunto. **9) Certidões CTD:** Foram disponibilizadas às certidões da Companhia, dentro de seu prazo de validade. O Comitê registrou ciência do assunto. **10) Fluxo da Caixa e Parcelamentos:** O Assessor Lucas Norihiko Shimada discorreu sobre os eventos extraordinários que ocorreram neste período e propiciaram à obtenção dos resultados, apresentando atualização da planilha de fluxo de caixa, demonstrando estratégia quanto as projeções dos pagamentos e parcelamentos dos impostos. O Comitê registrou ciência do assunto. **11) Outros assuntos de interesse da sociedade:** Informado ao Comitê sobre a obrigatoriedade da divulgação (publicação) de alguns relatórios (documentos) 30 (trinta) dias antes da realização da assembleia geral ordinária, sendo que estes ainda devem ser apreciados pelo Conselho Fiscal e Conselho de Administração da Companhia. Sendo ressaltado pela área de Governança, que a Companhia está à disposição para apresentação de quaisquer relatórios/dados adicionais que se fizerem necessários para análise do Comitê.

Selma Aparecida Vidal
Coordenadora
Comitê de Auditoria Estatutário