

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.

SOCIEDADE ECONOMIA MISTA

CNPJ: 03.311.327/0001-72 - NIRE: 41500352082

SUMULA ATA DA 18ª (DÉCIMA OITAVA)

REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

REALIZADA EM 30/01/2024

1- DATA, HORA E LOCAL: Ao trigésimo dia do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às 09 horas e 30 minutos, 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 3º Trimestre; 2) Demonstrações Financeiras Auditores Independente 3º Trimestre; 3) Relatório Controle Interno - Auditores Externos - 2º Trimestre; 4) Relatório Auditoria Interna 3º Trimestre; 5) Fluxo da Caixa e Parcelamentos; 6) Relatório de Auditoria Interna - 2º Trimestre; 7) Relatório Jurídico - Civil e Trabalhista 3º Trimestre; 8) Certidões CTD - 2º Trimestre; 9) Aprovação Calendário de Reuniões. 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 3º Trimestre** - Foi discorrido pelo Comitê acerca da análise dos relatórios contábeis apresentados, Balancete, DRE, informando que não encontrou divergências a serem pontuadas, sinalizando em relação aos números financeiros da Companhia que continuam apresentando prejuízo. **2) Demonstrações Financeiras Auditores Independentes 3º Trimestre** - Analisado o Relatório do Auditor Independente "MUNICK Auditores", referente ao 3º Trimestre, discorrido em relação à preocupação com o prejuízo financeiro acumulado e a incerteza relacionada à continuidade operacional, bem como da responsabilidade da administração pelas demonstrações contábeis. Sem mais ressalvas. **3) Relatório Controle Interno - Auditores Externos - 2º Trimestre** - Auditora Interna discorreu acerca das tratativas efetuadas em relação a pontos sinalizados no relatório de controle interno 2º Trimestre observados na 17ª Reunião do Comitê, realizada em 17/10/2023 que ficaram pendentes de tratativas por parte dos envolvidos, sendo questionado pelo Comitê a tratativa de alguns pontos específicos: Ponto 6 - Identificar os tributos parcelados no nome das contas de parcelamento; Ponto 7 - Controle de parcelamentos por impostos; Ponto 8 - Alterar a nomenclatura das contas da Sercomtel Iluminação para Londrina Iluminação: Na sequência foi questionado a Auditora Interna se em sua visão havia algum ponto específico mais relevante nesse período, sendo informado que em relação ao Relatório de Controle Interno do 2º Trimestre não teria itens relevantes, todos foram tratados, em relação ao Relatório de Controle Interno do 3º Trimestre, teriam alguns pontos a serem sinalizados, mas como o relatório foi entregue recentemente ainda está em fase de análise e considerações. Foi ressaltado pelo Comitê em relação à necessidade de acompanhamento contínuo da Auditoria Interna

em relação aos registros contábeis, bem como apontamentos constantes no Relatório de Controle Interno. **4) Relatório Auditoria Interna 3º Trimestre** - Auditora Interna discorreu em relação ao Relatório de Auditoria Interna 3º Trimestre, informando sobre pontos analisados: Relatório de Cumprimento de Atos Administrativos, Relatório de Obrigações Trabalhistas, Relatório de Aviso de Alertas SIM-AM, Relatório de Legislação Pessoal, Relatório de Obrigações Vencidas, Relatório de Auditoria Regulamento de Diária e Adiantamento de Viagem. Comitê solicitou maiores informações do Relatório de Auditoria Regulamento de Diária e Adiantamento de Viagem, sendo discorrido pela Auditoria que partiu por parte do Conselho de Administração da Companhia solicitação de verificação em relação às despesas com viagens da CTD, sendo detalhadas informações acerca da auditoria realizada. **5) Fluxo da Caixa e Parcelamentos** - Gerente Administrativo Financeiro discorreu acerca do parcelamento municipal (ISS) informando valores e números de parcelas, fornecedores em atraso. Discorrido que mesmo com a entrada de receitas em relação a parcerias de negócios continuamos com fluxo de caixa negativo, continuando as despesas maiores que as receitas. Na sequência informou sobre Instrução Normativa RFB Nº 2.168 relacionada a descontos para pagamento de débitos, situação está em análise pela área Contábil da Companhia. O Comitê de Auditoria Estatutário reiterou a preocupação em relação à situação financeira da companhia, solicitando atenção aos números financeiros devido às despesas continuarem maiores que as receitas. **6) Relatório Jurídico Civil e Trabalhista 3º Trimestre** - Após análise pelo Comitê dos documentos apresentados, não ocorreram apontamentos a serem registrados em relação às ações civis e trabalhistas. **7) Certidões CTD 3º Trimestre** - Em relação às certidões apresentadas pela Companhia, Comitê informou que estão todas com seus prazos dentro do vencimento, sendo observado apenas em relação à Certidão de Débitos de Tributos Federais, que está com prazo de vencimento próximo, sendo dia 21/02/2024. **8) Aprovação Calendário de Reuniões 2024** - Foi apresentado proposta do Calendário Anual de Reuniões 2024, constante de reuniões bimestrais conforme estabelece a Lei nº 13.303/2016 em seu Art. 24. A empresa pública e a sociedade de economia mista deverão possuir em sua estrutura societária Comitê de Auditoria Estatutário como órgão auxiliar do Conselho de Administração, ao qual se reportará diretamente. § 3º O Comitê de Auditoria Estatutário deverá se reunir quando necessário, no mínimo bimestralmente, de modo que as informações contábeis sejam sempre apreciadas antes de sua divulgação. Diante ao exposto, Calendário de Reuniões 2024 foi aprovado pelo Comitê.

Selma Aparecida Vidal
Coordenadora
Comitê de Auditoria Estatutário

