

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.
SOCIEDADE ECONOMIA MISTA
CNPJ: 03.311.327/0001-72 – NIRE: 41500352082
ATA DA 26ª (VIGÉSIMA SEXTA)
SÚMULA ATA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA EM 25/08/2025

Ao vigésimo quinto dia do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e cinco, às 10h00min, 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, com a participação do Sr. Lucas Ferreira de Oliveira, coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário. Além da presença do Comitê de Auditoria Estatutário, estiveram presentes na reunião Contadora, Auditora Interna, Coordenadora Financeira e o Assessor para prestar os esclarecimentos necessários. Iniciou-se a 26ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) com a apresentação da pauta pela Coordenadora de Governança Corporativa, conforme os documentos previamente disponibilizados aos membros do comitê. **1) Demonstrações Contábeis Balancete e DRE (+ analítico) 2 TRI2025:** A contadora e o Assessor apresentaram o relatório das atividades desenvolvidas referentes às demonstrações contábeis. Prestaram esclarecimentos sobre as contas que compõem os ativos e passivos da Companhia, bem como sobre os eventos extraordinários e demais ocorrências do período que contribuíram para os resultados apresentados no Demonstrativo de Resultados do Exercício referente ao corrente ano. O Comitê registrou ciência das informações e declarou não ter identificado divergências relevantes a serem apontadas. No entanto, sinalizou a necessidade de atenção contínua aos números financeiros da Companhia, destacando a crescente preocupação com a saúde financeira da Companhia, pois as despesas continuam a superar as receitas. Portanto, é imprescindível monitorar de forma contínua e eficaz para garantir que os novos negócios em andamento sejam concretizados o mais rapidamente possível. **2) Relatório Jurídico Cível e Trabalhista 2TRI2025:** Foram disponibilizados os relatórios jurídicos referente o 2TR2025, onde foram demonstrados o andamento das ações cíveis e trabalhistas do período. O Assessor discorreu sobre o relatório jurídico, informou que foi formalizado, de comum acordo, o termo para liquidação de débito relativo à ação judicial 00xxxxx-xx.2020.8.xx.00xx. A Diretoria Executiva deliberou pela aprovação da minuta Termo de Acordo de Pagamento de Dívida, bem como pelo pagamento parcelado. O Comitê registrou ciência do assunto. **3) Relatórios Auditores Independentes (+ RCI) 2ºTRI2025:** A contadora e o Assessor da CTD, apresentaram o Relatório dos Auditores Independentes (+ RCI) referente ao 2TRI2025. Durante este período de apuração, foi evidenciada a necessidade de realizar ajustes nos pontos identificados pelos auditores independentes, sendo

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.
SOCIEDADE ECONOMIA MISTA
CNPJ: 03.311.327/0001-72 – NIRE: 41500352082
ATA DA 26ª (VIGÉSIMA SEXTA)
SÚMULA ATA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA EM 25/08/2025

efetuados os seguintes lançamentos: **Referência 1:** Estudos da vida útil e do valor residual sobre o imobilizado e intangível. **Referência 2:** Teste de Impairment (teste de recuperabilidade). **Referência 3:** Faturamento e Contabilização. O Comitê registrou ciência dos temas tratados, e questionou sobre a existência de eventuais impactos decorrentes do ataque cibernético ocorrido em dezembro de 2024. Em resposta, os técnicos informaram que, atualmente, o cenário se encontra normalizado. **4) Relatórios Financeiros (Cash Flow - Controle de Parcelamentos):** A Coordenadora Financeira da CTD discorreu sobre os eventos extraordinários ocorridos no período e propiciaram à obtenção dos resultados, apresentando atualização da planilha de fluxo de caixa. Destacou-se as estratégias em andamento, relacionadas às projeções de pagamentos e parcelamentos. Informou, ainda, que a Companhia está aguardando novo repasse de valores, sendo essencial para a normalização do fluxo financeiro. O Comitê tomou ciência do assunto, destacando mais uma vez a preocupação com a saúde financeira da Companhia. **5) Relatório Auditoria Interna 2º TRI 2025:** A Auditoria Interna da CTD, apresentou o Relatório de Atividades referente ao 2º trimestre de 2025, informando que as ações seguem em conformidade com o Cronograma Anual da Auditoria Interna. Na ocasião, foram apresentados os seguintes documentos: a) Acompanhamento de Despesas com Viagens; b) Acompanhamento do Fechamento do SIM-AM; c) Acompanhamento de Processos junto ao TCE-PR; d) Acompanhamento de Movimentações Judiciais – Cível e Trabalhista 2º TRI2025; e) Relatório de Auditoria Interna nº 002/2025 – Gestão de Licitações e Contratos; f) Relatório de Auditoria Interna nº 003/2025 - Cumprimento de Atos Normativos - Resoluções e Normativas Internas; g) Relatório de Auditoria Interna nº 004/2025 - Fiscalização e Gestão de Contratos; h) Relatório de Auditoria Interna nº 005/2025 - Pagamento de Despesas sem Formalização Contratuais. Durante a apresentação, foram destacados os principais pontos, pertinentes às inconformidades ou inconsistências relacionadas à prestação de serviços, sem cobertura contratual. O Comitê registrou ciência de todas as informações apresentadas. Considerando o art. 45, I, do Estatuto Social da Companhia, cabe a Auditoria Interna “Executar as atividades de auditoria de natureza contábil, financeira, comercial, administrativa, operacional e patrimonial da empresa”. Desta forma, o Comitê faz as seguintes recomendações: a) Intensificar o monitoramento e controle das prestações de serviços sem cobertura contratual; b) Adotar medidas para fortalecer os controles

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.
SOCIEDADE ECONOMIA MISTA
CNPJ: 03.311.327/0001-72 – NIRE: 41500352082
ATA DA 26ª (VIGÉSIMA SEXTA)
SÚMULA ATA REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA EM 25/08/2025

internos, garantindo que todos os serviços contratados sejam formalizados mediante contratos válidos, evitando pagamentos irregulares; c) Priorizar a conclusão e a avaliação contínua do Relatório de Auditoria Interna nº 001/2025 (Folha de Pagamento – Banco de Horas) para garantir a conformidade e prevenção de riscos trabalhistas e financeiros. **6) Relatório de Controle Interno (RCI) - 1TRI 2025:** A Coordenadora Auditoria Interna apresentou o acompanhamento realizado nas recomendações efetuadas pela Auditoria Externa Staff Auditoria, sobre os principais pontos observados nas demonstrações contábeis da Companhia, no 1º Trimestre de 2025: **Ponto 1:** Sistema de Controles Internos. **Ponto 2:** Estudos da vida útil e do valor residual sobre o Imobilizado e Intangível. **Ponto 3:** Teste de Impairment. **Ponto 4:** Softwares (manutenção) - Despesas x Intangíveis. **Ponto 5:** Demonstração do Resultado do Exercício. **Ponto 6: 6.1)** Bens de Terceiros Recebido em Comodato; **.6.2)** Bens de Terceiros Recebido para Clientes; **6.3)** Contabilização dos Bens de Terceiros. Em ato contínuo a Auditora Interna, esclareceu que em relação ao exercício do ano 2024, mantiveram apenas 3 pontos pendentes, e que estão sendo verificados pela área responsável. O Comitê registrou ciência do assunto, e fez as seguintes recomendações: a) Manter o acompanhamento, para que não surjam as mesmas recomendações para os próximos trimestres; b) Garantir que o cronograma anual da Auditoria Interna continue sendo cumprido com eficácia, mantendo a transparência e a conformidade em todos os processos auditados. **7) Certidões Regulatórias da Companhia:** Foram disponibilizadas às certidões da Companhia, dentro de seu prazo de validade. O Comitê registrou ciência do assunto.

Lucas Ferreira de Oliveira
Coordenador
Comitê Auditoria Estatutário