

**ATA DA 45ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A.**

CNPJ: 17.315.067/0001-18

NIRE: 42.3000 38695

1.DATA, HORA E LOCAL: dia 23 de maio de 2022, às 09h00min, no sala do Diretor Presidente, na SCPAR Porto de Imbituba com participação por web conferência.

2.PRESENCAS E QUORUM: Presentes os conselheiros **Alessandro Rodrigues de Lemos Paula Marques, João José Pereira Cavallazzi e Marcio Cassol Carvalho**. Secretária *ad hoc*: **Marlei Goldmeyer**. Convidados da SCPAR Porto de Imbituba: **Fábio Dos Santos Riera**, Diretor Presidente; acumulando a função de Diretor de Gestão e Finanças; **José João Tavares**, Diretor de Planejamento de Operações, **Elivelton Luiz Doré**, Analista Contábil, e **Kelvin Medeiros Duhart** Administrativo Portuário. Também participou da reunião **Paulo Sergio Silva**, auditor independente, Consult Auditores. Com a presença da totalidade dos membros do Conselho, obteve-se quórum para instalação e deliberação, na forma do Estatuto Social da companhia.

3.COMPOSIÇÃO DA MESA: Os trabalhos foram presididos pelo **Sr. Marcio Cassol Carvalho**, e secretariados pela Secretária *ad hoc*, **Srta. Marlei Goldmeyer**.

4. ORDEM DO DIA: (1) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do primeiro trimestre de 2022; (2) Análise e discussão do Relatório de Auditoria do primeiro trimestre de 2022; (3) Retificação do texto da ata da 43ª reunião do Conselho Fiscal; (4) Análise dos itens pendentes de reuniões anteriores; (5) Outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal.

5. DEBATES E EXPOSIÇÕES:

Após cumprimentar a todos, o Presidente Márcio abriu os trabalhos da 45ª reunião do Conselho Fiscal da Companhia dando boas vindas aos presentes. Ato contínuo sugeriu inverter a ordem da pauta, tratando inicialmente do segundo item e posteriormente do primeiro, após os presentes aceitarem tal sugestão e iniciou-se a apreciação da ordem do dia pelo segundo item da pauta: **(2) Análise e discussão do Relatório de Auditoria do primeiro trimestre de 2022;** Com a palavra o Sr. Paulo Silva, apresentou inicialmente o Relatório dos auditores independentes sobre a revisão das informações contábeis intermediárias (Informações Trimestrais), Peça: Parecer dos Auditores 1T2022 (PIMB 1774/2022, p. 78 - 107). Relatou que tal relatório é composto pelos seguintes itens: Introdução, Alcance da revisão, Conclusão sobre as informações contábeis intermediárias, Ênfase, e Outros Assuntos (Auditoria e revisão do ano anterior por outros auditores). Rememorou que esse tipo de relatório passou a ser apresentado a partir do terceiro trimestre de 2021, e registrou que a empresa Consult Auditores, aplica a mesma rigorosidade dos dados anuais na análise das informações trimestrais, embora a legislação não exista tal rigor de análise das demonstrações intermediárias. Adiante, esclareceu que não observou nenhum fato relevante que pudesse colocar algum efeito na sua opinião, sendo assim, considerou-se adequada a posição patrimonial e financeira apresentadas no relatório do primeiro trimestre. Na sequência, finalizou a apresentação de tal documento detalhando as duas ênfases já tratadas em relatórios anteriores (Clientes – Santos Brasil Participações S.A e Patrimônio Líquido - Saldo de Reservas de Lucros). Ato contínuo, passou a tratar do Relatório Circunstanciado de Controle Interno, peça “Relatório de Auditoria 1T2022” (PIMB 1774/2022, p. 23 - 40), expôs como o relatório é organizado por grupos de contas que compõem: **Ativo** (Caixa; Bancos Conta Movimento, Aplicações Financeiras, Contas a Receber, Estoques, Despesas

Esta folha pertence à ata da 45ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 23 de maio de 2022

Página 1 de 4



http://assinador.pscs.com.br/assinadorweb/autenticacao?chave=4aWjXy3M0c8Bot0MwHnEga&chave=2Ug8cmwspH -ckGj5CvUIRA
ASSINADO DIGITALMENTE POR: 06971995929-MARLEI GOLDMEYER|21598940953-JOSE JOAO TAVARES|07953343975-ELIVELTON LUIZ DORE
69353980020-MARCIO CASSOL CARVALHO|98118099768-FABIO DOS SANTOS RIERA|82332592920-JOAO JOSE PEREIRA CAVALLAZZI
06401675438-ALESSANDRO RODRIGUES DE LEMOS PAULA MARQUES



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 11/07/2022 Data dos Efeitos 11/07/2022

Arquivamento 20224964585 Protocolo 224964585 de 11/07/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 375934828900686

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 11/07/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício



11/07/2022

Antecipadas, Outras Contas a Receber, Tributos a Recuperar, Ativo Realizável a Longo Prazo, e Ativo Intangível), **Passivo** (Fornecedores, Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias, Obrigações Tributárias, Outras Obrigações, Provisões para Contingências, Patrimônio Líquido) e **Resultados do Exercício** (Custo dos Serviços Portuários Prestados, Despesas Administrativas, Receitas e Despesas Financeiras, Impostos sobre o Lucro). Sendo assim, após apresentar de forma sintética as evidências das análises de cada uma das contas acima supracitadas e, expôs os **Comentários Gerais Sobre Auditoria De Controles Internos Operacionais** sobre: Folha de Pagamento, Faturamento, Tributos, Estoques e Ativo Intangível e o **Follow Up – Recomendações Realizadas Em Relatório Referente Ao 4º Trimestre De 2021** quanto: Registro das Notas Fiscais de Gastos com Prestação de Serviços (Status: Pendente), Receitas de Serviços Portuários (Status: Pendente) e Deduções da Receita Bruta (Status: Regularizado). Por fim, relatou como se deu os trabalhos atinentes à auditoria *in loco* e esclareceu que o foco do primeiro trimestre foi a consistência das contas, e sendo que nos próximos trimestres o escopo contempla os demais controles internos em si. Ato contínuo, o Presidente do Conselho abriu a palavra para discussões. Não havendo manifestação dos conselheiros Alessandro e José, o Sr. Márcio relatou que participou da 81ª reunião do Conselho de Administração (a qual tratou das Demonstrações Financeiras de 2021), tendo os conselheiros de administração pontuado a importância da Diretoria Executiva atender as demandas elencadas nos relatórios de auditoria dos trimestres anteriores, em especial, os recorrentes. Na oportunidade, o Sr. Márcio narrou que se manifestou relatando que o Conselho Fiscal tem acompanhado a evolução dos temas, exemplificando que algumas pendências foram sanadas, mas a ideia é tirar as demais demandas pendentes do caminho, por exemplo, buscar com exatidão dos números de valores depositados em juízo, avançar quando ao assunto capital social e aos demais itens. Por fim, agradeceu a participação do auditor Paulo, dispensando a sua presença da reunião. Ato contínuo, o Sr. Paulo agradeceu a atenção dispensada pelo **Sr. Elivelton** e os demais setores que atendem as demandas da auditoria, desejou bons trabalhos aos conselheiros e desconectou-se da reunião. O **Conselheiro Alessandro** sugeriu que a Companhia apresentasse o cronograma dos trabalhos atinentes à avaliação patrimonial, se esse considera a contratação de alguma empresa para fazer esse trabalho. O Sr. Elivelton esclareceu sobre a necessidade de realização de laudo de avaliação patrimonial e organização destas informações aos padrões regulatórios da ANTAQ. Dado esse contexto, uma nova avaliação patrimonial será conduzida pelo departamento de administração. Adiante, relatou que o Setor de Contabilidade trabalhando está junto à Diretoria para resolver todas estas pendências antes do 4º trimestre de 2022. Tomando a palavra, o Diretor-Presidente relatou que as duas pendências: Registro das Notas Fiscais de Gastos com Prestação de Serviços e Receitas de Serviços Portuários seguem sendo recorrentes devido ao contexto da execução de atividades portuárias. Sobre a distribuição de dividendos, o **Diretor Tavares** ponderou que a AGE autorizou a retenção dos valores até 31/12/2022. Em síntese, o Conselho corroborou com todas as recomendações da auditoria independente e aprovou o relatório. Ato contínuo, o Presidente retomou o primeiro item da pauta. **(1) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do primeiro trimestre de 2022;** Tomando a palavra, o **Sr. Elivelton** compartilhou em tela o relatório com informações atinentes ao 1º trimestre apresentando os destaques: (1) Aumento em 25% na movimentação geral em relação ao ano anterior; (2) Aumento em 40 % na movimentação de cargas do Berço III; (3) Lucro Líquido do período em R\$ 2,8 Milhões, crescimento de 128% em relação ao mesmo período do ano anterior; (4) Produtividade Média das operações portuárias em média de 7.756 ton/dia (redução de 15%); (5) Ticket Médio diário das Receitas SB registrada em aproximadamente R\$ 60.957; (6) Aumento das Receitas Totais em 32%, se

Esta folha pertence à ata da 45ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 23 de maio de 2022
Página 2 de 4



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 11/07/2022 Data dos Efeitos 11/07/2022

Arquivamento 20224964585 Protocolo 224964585 de 11/07/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 375934828900686

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 11/07/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício

11/07/2022

comparado ao mesmo período do ano anterior; e, (7) EBITDA acumulado no período em R\$ 2,4 Milhões, crescimento de 37%. Adiante, apresentou a Composição das Receitas Totais do Período, bem como, discutiu-se sobre as tarifas previstas nos contratos de arrendamentos. Por fim, tratou-se sobre os resultados, a partir do acompanhamento das receitas, investimentos, custos e despesas. Sobre investimentos, narrou que foram executados 7% dos 38 milhões previstos. Por fim, o Sr. Elivelton tratou dos principais contratos vigentes na empresa. Sobre a dragagem, o **Presidente Riera** narrou que os resultados do estudo de manobrabilidade, bem como as contingências da obra do Cais 3, tendem a remodelar a forma de executar a dragagem. Ou seja, a partir de investimentos que serão realizados, ocorrerá melhora operacional. Retomando a apresentação, o sr. **Elivelton** tratou sobre as demonstrações financeiras do Trimestre (Peça, DDFs 1T2022, PIMB 1774/2022, p. 50 - 74). O Conselheiro Alessandro ponderou erro material na página 50, onde se lê "O Porto de Imbituba finalizou o 1º trimestre de 2022 com 1.673mil toneladas movimentadas, representando uma variação positiva de 20% em relação ao mesmo período do ano anterior, leia-se "uma variação positiva de 25%". Não havendo mais ponderações, o Presidente Márcio passou a apreciação do terceiro item da pauta: **(3) Retificação do texto da ata da 43ª reunião do Conselho;** O Presidente do Conselho Fiscal propôs alterações no item "a" e "b" das deliberações contidas na redação da ata da 43ª realizada no dia 25 de março de 2022, da seguinte forma: onde se lê no item "a" "aprovar o Relatório de Auditoria referente ao quarto trimestre de 2021", leia-se "conhecer do Relatório de Auditoria referente ao quarto trimestre de 2021" e, no item "b", onde se lê "aprovar, sem ressalvas, as Demonstrações financeiras da companhia relativo ao quarto trimestre de 2021", leia-se "opinar pela aprovação, sem ressalvas, das Demonstrações financeiras da companhia relativo ao quarto trimestre de 2021". Após concordância pela retificação do texto, o conselho passou para a próxima pauta da reunião. **(4) Análise dos itens pendentes de reuniões anteriores;** Inicialmente ponderou-se que a questão do Seguro Patrimonial foi sanada, conforme registro em ata da 43ª reunião. Quanto à manifestação do capital social, o Sr. Elivelton comentou que a companhia recebeu manifestação do Comitê de Auditoria Estatutária, do Conselho Fiscal e dos auditores independentes, ambos sugerem realizar uma consulta junto à Agência Nacional de Transportes Aquaviários, sendo assim, a Diretoria providenciou o envio de ofício visando efetivar a consulta e aguarda a resposta do ANTAQ. Adiante, o Conselho e os Diretores trataram sobre algumas pendências de reunião anteriores: (a) a norma para controle de estoques do almoxarifado está em processo de finalização restando apenas alinhamento de três itens; (b) o tema eleição do diretor para compor a Diretoria Executiva tem sido tratado no âmbito do CONSAD e da Diretoria Executiva; (c) a licitação do Cais 3 está suspensa Sine Die, tendo o Conselho de Administração se reunido recentemente para avançar no assunto, em breve a Diretoria Executiva deve recepcionar orientações sobre o tema. Contextualizando o Sr. Alessandro, a Diretoria Executiva e o Sr. Elivelton rememoram o histórico dos trabalhos atinentes ao assunto Cais 3, mencionando que a principal preocupação é quanto à segurança das operações, (d) as demandas apontadas pela auditoria independentes estão sendo atendidas, sendo que o Contador esclareceu que estas fazem referência aos controles internos e não as demonstrações em si. Agradecendo a presença de todos, o Presidente Márcio deu por encerrada este item da pauta. **(5) Outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal.** Rememora-se que na ata da 43ª reunião do conselho Fiscal foi definido que as reuniões para análise das informações do segundo e do trimestres acontecerão nos dias 22 de agosto e 21 de novembro de 2022.

6. DELIBERAÇÕES: Após as discussões dos itens da pauta, o Conselho Fiscal resolveu: a) opinar pela aprovação, sem ressalvas, das Demonstrações financeiras da companhia relativo ao primeiro trimestre de 2022; b) conhecer do Relatório de Auditoria referente ao primeiro

Esta folha pertence à ata da 45ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 23 de maio de 2022
Página 3 de 4



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 11/07/2022 Data dos Efeitos 11/07/2022

Arquivamento 20224964585 Protocolo 224964585 de 11/07/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 375934828900686

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 11/07/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício

11/07/2022

trimestre de 2022; c) retificar o texto da ata da 43ª reunião do Conselho na forma descrita neste documento; d) agendar a próxima reunião do Conselho Fiscal para o dia 22 de agosto de 2022.

7.ENCERRAMENTO: Não havendo mais nenhum assunto a ser tratado e nada mais a ser deliberado, o Presidente declarou encerrada a reunião, determinando a lavratura da ata, a ser aprovada e assinada na próxima reunião.

Imbituba, 23 de maio de 2022.

Marcio Cassol Carvalho
Presidente do Conselho
Fiscal
(assinado digitalmente)

Alessandro Rodrigues de
Lemos Paula Marques
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)

João José Pereira Cavallazzi
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)

Fabio dos Santos Riera
Diretor-Presidente
(assinado digitalmente)

José João Tavares
Diretor de Planejamento de
Operações
(assinado digitalmente)

Elivelton Luiz Doré
Agente Administrativo -
Contabilidade
(assinado digitalmente)

Marlei Goldmeyer
Secretária *Ad Hoc*
(assinado digitalmente)

Esta folha pertence à ata da 45ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 23 de maio de 2022
Página 4 de 4



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 11/07/2022 Data dos Efeitos 11/07/2022

Arquivamento 20224964585 Protocolo 224964585 de 11/07/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 375934828900686

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 11/07/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício

11/07/2022



224964585

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A
PROTOCOLO	224964585 - 11/07/2022
ATO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL
EVENTO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL

MATRIZ

NIRE 42300038695
CNPJ 17.315.067/0001-18
CERTIFICO O REGISTRO EM 11/07/2022
SOB N: 20224964585

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 06401675438 - ALESSANDRO RODRIGUES DE LEMOS PAULA MARQUES - Assinado em 06/07/2022 às 16:41:47
Cpf: 06971995929 - MARLEI GOLDMEYER - Assinado em 24/06/2022 às 10:10:45
Cpf: 07953343975 - ELIVELTON LUIZ DORE - Assinado em 11/07/2022 às 17:15:46
Cpf: 21598940953 - JOSE JOAO TAVARES - Assinado em 15/06/2022 às 11:32:59
Cpf: 69353980020 - MARCIO CASSOL CARVALHO - Assinado em 27/06/2022 às 15:08:09
Cpf: 82332592920 - JOAO JOSE PEREIRA CAVALLAZZI - Assinado em 28/06/2022 às 11:17:34
Cpf: 98118099768 - FABIO DOS SANTOS RIERA - Assinado em 11/07/2022 às 15:08:22



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

11/07/2022

Certifico o Registro em 11/07/2022 Data dos Efeitos 11/07/2022

Arquivamento 20224964585 Protocolo 224964585 de 11/07/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 375934828900686

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 11/07/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício