



CERTIDÃO DA ATA DA 49ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A, REALIZADA EM 28 DE JUNHO DE 2023.

SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A.

CNPJ: 17.315.067/0001-18

NIRE: 42.3000 38695

1. DATA, HORA E LOCAL: dia 28 de junho de 2023, às 09h00min, na Sala da Presidência, na SCPAR Porto de Imbituba.

2. PRESENÇAS E QUORUM: Presentes os Conselheiros Márcio Cassol Carvalho, Santos Pacheco Alves e Paula Regina Mael e Silva. Secretária *ad hoc*: Eduarda Andrade. Convidados da SCPAR Porto de Imbituba: Alexandre Pinter, Diretor de Gestão e Finanças e Elivelton Luiz Doré. Também participou da reunião o Sr. Marlos Nanoni, 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. Eduarda Andrade.

4. ORDEM DO DIA: (1) Análise e discussão do Relatório de Auditoria do primeiro trimestre de 2023; (2) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do primeiro trimestre de 2023, nos termos do artigo 163, VI da Lei Federal 6.404/1976; (3) Eleição de Presidente para o 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 49ª reunião do Conselho Fiscal da Companhia dando boas vindas aos presentes. Ato contínuo iniciou-se a apreciação do primeiro item da pauta: **(1) Análise e discussão do Relatório de Auditoria do primeiro trimestre de 2023** (Peça Relatório Auditoria 1T2023 - PIMB 1955/2023, p. 050-066): Com a palavra o Sr. Marlos Nanoni, apresentou o relatório da auditoria atinente ao 1º trimestre de 2023, relatando os principais pontos analisados pelos auditores independentes. Por fim, informou que as informações demonstradas e o relatório estão adequados às práticas contábeis e a Lei Federal 6.404/1976. Finalizada a fala do Sr. Marlos, o Presidente Márcio passou a palavra aos Conselheiros. Com a palavra o Sr. Santos manifestou sua satisfação pelo trabalho apresentado pela Auditoria, em seguida apresentou questionamentos, primeiramente quanto ao item *1.9 Ativo Realizável a Longo Prazo - Comentário da Administração do 4º Trimestre*, questionou qual o status do protocolo junto à RFB referente a habilitação do crédito tributário. O Sr. Elivelton respondeu que o pedido foi protocolado em abril/23, onde a Administração foi comunicada acerca do deferimento do pleito, estando o crédito habilitado e disponível para utilização, com amortização a partir de julho. Em seguida, sobre o item *2.1 Fornecedores*, observou que o contrato 015/2023 - Base de emergência ambiental - Prontidão ambiental, no valor de R\$ 20.742.766,34 possui vigência até o ano de 2028, sendo que a contratação de serviços especializados de dragagem para manutenção da profundidade não consta o seu prazo de execução (Relatório Auditoria 1T2023 - fls. 058). Diante disso, perguntou qual prazo dessa contratação. O Diretor Alexandre respondeu que o prazo é de 5 anos. O Sr. Santos ressaltou que é um gasto significativo e questionou como é feita a medição. O Diretor Alexandre informou que é realizada por meio de batimetria. O Sr. Elivelton ressaltou que são quantidades sob demanda, e que quanto ao contrato 015/2023, com a empresa Ocean Pact, cerca de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de

Esta folha pertence à ata da 49ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 28 de junho de 2023.

Página 1 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 14/07/2023 Data dos Efeitos 11/07/2023

Arquivamento 20239011376 Protocolo 239011376 de 14/07/2023 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 254658890180109

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 14/07/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-Geral

14/07/2023



reais) correspondem a verba fixa, e que seu prazo de 5 anos leva em consideração o custo de mobilização, sendo o custo mensal do contrato em torno de R\$ 190.000,00 (cento e noventa mil reais). Quanto à imunidade tributária do ISS, o Presidente Márcio ressaltou sobre a necessidade de ser iniciado os estudos para posterior ingresso, se for o caso, de ação judicial para o pleito. O Diretor Alexandre informou que quanto ao PIS/Cofins, a ação já está em andamento, quanto ao ISS, o processo interno já foi instruído e remetido a SCPar Holding para manifestação jurídica, com objetivo de posteriormente trazer ao Conselho para demais tratativas pertinentes. Em seguida, passou-se para a apreciação do segundo item da pauta: **(2) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do primeiro trimestre de 2023, nos termos do artigo 163, VI da Lei Federal 6.404/1976** (Peça Relatório ITR 1T2023 - PIMB 1955/2023, p. 099-109): Com a palavra, o Sr. Elivelton apresentou o Relatório das Informações Trimestrais relativo ao 1º trimestre, fazendo uma breve apresentação dos principais itens que o compõem, quais sejam: destaques do trimestre, resultados operacionais, análise das receitas, evolução dos resultados, acompanhamento dos investimentos, demonstrações financeiras, acompanhamento dos contratos vigentes e indicadores estratégicos, se colocando à disposição para maiores esclarecimentos. Quanto às demonstrações financeiras (Peça Relatório Auditoria 1T2023 - PIMB 1955/2023 - p. 006-032), o Sr. Elivelton ressaltou que as principais informações foram contempladas na apresentação anterior. Ato contínuo, o Presidente Márcio passou a palavra aos Conselheiros. Com a palavra, o Sr. Santos questionou a posição da Administração sobre a pauta Capital Social, o Diretor Alexandre respondeu que foi realizado um estudo com os valores a serem integralizados (processos SGPe PIMB 2.314/2021 e PIMB 3939/2022), já com a validação do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração, a qual está aguardando deliberação da Assembleia de Acionistas, nos termos da Lei 6.404/76. Também foi realizada uma consulta à ANTAQ, a qual resultou no Acórdão 373/2022. Em seguida, passou-se à apreciação do terceiro item da pauta: **(3) Eleição de Presidente para o Conselho Fiscal:** Em consonância com o artigo 49 do Estatuto Social da Companhia: *“Art. 49. Na primeira reunião após a eleição, os membros do Conselho Fiscal escolherão o seu Presidente, ao qual caberá dar cumprimento às deliberações do órgão, com registro no livro de atas e pareceres”*, e após discussão, os Conselheiros elegeram de forma unânime a Sra. Paula Regina Mael e Silva, para compor a Presidência do Conselho Fiscal da SCPar Porto de Imbituba. Em seguida, passou-se para apreciação do quarto item da pauta: **(4) Análise dos itens pendentes de reuniões anteriores:** O Presidente Márcio questionou sobre o status da norma para controle de estoques no almoxarifado, e o Diretor Alexandre informou que a referida normativa já foi aprovada pela Diretoria Executiva, publicada e encontra-se vigente. Em seguida, passou-se ao quinto item da pauta. **(5) Outros assuntos:** O Presidente Márcio solicitou que a Administração apresente um relatório dos assuntos tratados em âmbito do TCE, para dar conhecimento ao Conselho em suas reuniões ordinárias. Também solicitou atenção quanto à atualização das informações no Portal da Transparência. Por fim, questionou sobre o Tratamento de Denúncias em ouvidoria no âmbito da SCPar Porto de Imbituba, e o Diretor Alexandre explicou que o ouvidor interno realiza a recepção e análise dos dados e reporta a Diretoria para ações necessárias. Agradecendo a presença de todos, o Presidente Márcio deu por encerrado este item da pauta.

6. DELIBERAÇÕES: Após as discussões dos itens da pauta, o Conselho Fiscal resolveu: **a) conhecer** do Relatório de Auditoria referente ao primeiro trimestre de 2023; **b) opinar** pela aprovação, sem ressalvas, das demonstrações financeiras da Companhia, do primeiro trimestre de 2023; **c) eleger** a Sra. Paula Regina Mael e Silva como Presidente do Conselho Fiscal da SCPar Porto de Imbituba S.A.

Esta folha pertence à ata da 49ª reunião do Conselho Fiscal da SCPar Porto de Imbituba de 28 de junho de 2023.
Página 2 de 3



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, 28 de junho de 2023.

Certifico que os registros acima foram extraídos da ata do Conselho Fiscal da Companhia, assinada digitalmente no SGPe PIMB 1955/2023 (p.116-118) pelos senhores Márcio Cassol Carvalho (Presidente do Conselho Fiscal), Paula Regina Mael e Silva (Conselheira Fiscal), Santos Pacheco Alves (Conselheiro Fiscal), Alexandre Pinter (Diretor de Gestão e Finanças) e Elivelton Luiz Doré.

Alexandre Pinter
Diretor de Gestão e Finanças

Esta folha pertence à ata da 49ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 28 de junho de 2023.
Página 3 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

14/07/2023

Certifico o Registro em 14/07/2023 Data dos Efeitos 11/07/2023

Arquivamento 20239011376 Protocolo 239011376 de 14/07/2023 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 254658890180109

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 14/07/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-Geral



239011376

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A
PROTOCOLO	239011376 - 14/07/2023
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 14/07/2023
SOB N: 20239011376

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 03165284989 - ALEXANDRE PINTER - Assinado em 11/07/2023 às 15:40:21



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

14/07/2023

Certifico o Registro em 14/07/2023 Data dos Efeitos 11/07/2023

Arquivamento 20239011376 Protocolo 239011376 de 14/07/2023 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 254658890180109

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 14/07/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-Geral