



COMPANHIA ENERGÉTICA DO CEARÁ – COELCE
companhia aberta
CNPJ Nº 07.047.251/0001-70
NIRE Nº 23300007891

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 26 DE FEVEREIRO DE 2024

- 1. DATA, HORA E LOCAL:** Realizada em 26 de fevereiro de 2024, às 14:00 horas, na sede social da Companhia Energética do Ceará – COELCE ("Companhia"), situada na Rua Padre Valdevino, nº 150, Centro, CEP 60135-040, Fortaleza - CE.
- 2. CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Convocação devidamente realizada nos termos do art. 14 do estatuto social da Companhia. Presente a maioria dos membros do Conselho de Administração, conforme se verifica pelas assinaturas ao final desta ata. Presentes, ainda, o representante da Auditoria Independente, KPMG Auditores Independentes S.S., Sr. Alexandre Vinicius Ribeiro de Figueiredo CRC RJ-092563/O-1, e o membro do Conselho Fiscal, Sr. Antonio Cleber Uchoa Cunha.
- 3. MESA:** Presidente: Guilherme Gomes Lencastre; Secretária: Maria Eduarda Fischer Alcure.
- 4. ORDEM DO DIA:** Temas para aprovação: **(i)** Exame e aprovação do relatório da administração, das demonstrações financeiras do exercício encerrado em 31/12/2023 e do relatório dos auditores independentes; **(ii)** Exame e aprovação da proposta de destinação dos resultados do exercício de 2023; e **(iii)** Convocação das Assembleias Gerais Ordinária e Extraordinária para deliberar sobre: a) a aprovação do relatório da administração e as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2023, acompanhadas do relatório dos auditores independentes; b) a destinação do resultado do exercício social de 2023 e a consequente distribuição de dividendos; c) eventual eleição de membro(s) do conselho de administração; d) a fixação da remuneração global anual dos administradores da Companhia; e) aumento de capital mediante capitalização parcial de reservas de lucros; e f) uma vez instalado o Conselho Fiscal, eleição de seus membros e fixação de sua remuneração, conforme artigo 161 da Lei nº 6.404/76. Temas para informação: **(iv)** Apresentação do Resultado do Plano de Auditoria 2023; **(v)** Apresentação do Plano de Auditoria 2024; e **(vi)** Resultado do seguimento e evolução dos planos de ação (MAP) com vencimento até 31/12/2023.



5. DELIBERAÇÕES: Inicialmente, o Conselheiro Gabriel Nunes Ramires solicitou que o material de suporte das reuniões do Conselho de Administração seja enviado com maior antecedência, de modo que os conselheiros tenham tempo hábil para análise do mesmo. Abertos os trabalhos, verificado o quórum de presença e validamente instalada a presente reunião, os membros do Conselho de Administração da Companhia deliberaram, por unanimidade de votos, e sem quaisquer restrições:

5.1. Quanto ao item **(i)** da Ordem do Dia, após a apresentação das demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31/12/2023 e suas respectivas notas explicativas e diante dos esclarecimentos prestados pelo Sr. Alexandre Vinicius Ribeiro de Figueiredo sobre os principais assuntos de auditoria abordados no Relatório do Auditor Independente, recomendar a aprovação, pelos acionistas da Companhia, do Relatório da Administração da Companhia e das Demonstrações Financeiras do exercício social encerrado em 31/12/2023, compreendendo o balanço patrimonial, as demonstrações de resultado, de mutações do patrimônio líquido, dos fluxos de caixa, do valor adicionado, além das demonstrações de outros resultados abrangentes, complementadas pelas notas explicativas, acompanhadas do relatório, sem ressalvas, emitido pelos auditores externos, KPMG Auditores Independentes S.S.

5.2. Em relação ao item **(ii)** da Ordem do Dia, foi aprovada a proposta da Administração da Companhia para a destinação do lucro líquido do exercício de 2023, a ser submetida à assembleia geral, nos seguintes termos:

5.2.1 Os Conselheiros foram informados de que o lucro total do exercício de 2023 alcançou o montante de R\$315.476.397,25 (trezentos e quinze milhões, quatrocentos e setenta e seis mil, trezentos e noventa e sete reais e vinte e cinco centavos), o qual, subtraído o montante de R\$15.212.132,90 (quinze milhões, duzentos e doze mil, cento e trinta e dois reais e noventa centavos) relativo ao incentivo fiscal (SUDENE) e acrescido o montante de R\$124.640,17 (cento e vinte e quatro mil, seiscentos e quarenta reais e dezessete centavos) referente à reversão de dividendos prescritos, totalizou o lucro líquido ajustado no montante de R\$300.388.904,52 (trezentos milhões, trezentos e oitenta e oito mil, novecentos e quatro reais e cinquenta e dois centavos).

5.2.2 Nesse sentido, foi proposto o pagamento de dividendos no valor de R\$75.097.226,13 (setenta e cinco milhões, noventa e sete mil, duzentos e vinte e seis reais e treze centavos), correspondentes a 25% (vinte e cinco por cento) do total do lucro líquido ajustado. O saldo, no valor de R\$225.291.678,39 (duzentos e vinte e cinco milhões, duzentos e noventa e um mil, seiscentos e setenta e oito reais e trinta e nove centavos), que reduzido pelo valor de R\$13.816.045,32 (treze milhões, oitocentos e dezesseis mil, quarenta e cinco reais e trinta e dois centavos) correspondente ao resultado de benefício pós-emprego (ganho atuarial), totalizando o montante de R\$211.475.633,07 (duzentos e onze milhões, quatrocentos e setenta e cinco mil, seiscentos e trinta e três reais e sete centavos), propõe-se que seja destinado à



reserva de reforço de capital de giro da Companhia, nos termos do art. 28, II, d, do Estatuto Social. Considerando que após a destinação acima, o saldo das reservas de lucros ultrapassará o limite que trata o artigo 199 da Lei de Sociedades Anônimas, será proposta a convocação de Assembleia Geral Extraordinária, conforme item (iii) da Ordem do Dia, para deliberar sobre a capitalização parcial do saldo da reserva de reforço de capital de giro, no valor de R\$106.000.000,00 (cento e seis milhões de reais).

5.3. Quanto ao item **(iii)** da Ordem do Dia, foi aprovada a convocação das Assembleias Gerais Ordinária para os fins do art. 132 da Lei n.º 6.404/76 e Extraordinária a serem realizadas em abril de 2023, para deliberar sobre: a) a aprovação do relatório da administração e as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2023, acompanhadas do relatório dos auditores independentes; b) a destinação do resultado do exercício social de 2023 e a consequente distribuição de dividendos; c) eventual eleição de membro(s) do conselho de administração; d) a fixação da remuneração global anual dos administradores da Companhia; e) aprovação da capitalização de reservas de lucros, com a consequente alteração do artigo 5º do Estatuto Social da Companhia. Nesse sentido, fica a Diretoria da Companhia, desde já, autorizada a adotar as providências necessárias à disponibilização e publicação dos documentos e informações pertinentes aos acionistas, conforme os prazos e procedimentos estabelecidos pela legislação societária; e f) uma vez instalado o Conselho Fiscal, eleição de seus membros e fixação de sua remuneração, conforme artigo 161 da Lei nº 6.404/76.

5.4. No que se refere ao item **(iv)** da Ordem do Dia, tomar conhecimento sobre o resultado geral do Plano de Auditoria 2023 da Companhia, com particular enfoque dos trabalhos de auditoria realizados no segundo semestre de 2023, conforme apresentação realizada pela Auditoria Interna da Companhia. O conselho foi informado sobre os principais processos da Companhia, em especial sobre os temas mais relevantes e dos planos de melhorias identificados e acordados com as áreas responsáveis. O conselho se manifestou favoravelmente às informações recebidas.

5.5. No que se refere ao item **(v)** da Ordem do Dia, tomar conhecimento sobre o Plano de Auditoria 2024 da Companhia, nos termos apresentados pela Auditoria Interna da Companhia. A apresentação abrangeu os detalhes da visão de *risk assessment* e a metodologia empregada pela equipe de Auditoria interna, para o desenvolvimento do plano, assim como os recursos à disposição para sua execução. O conselho se manifestou favoravelmente às informações recebidas.

5.6. Em relação ao item **(vi)** da Ordem do Dia, tomar conhecimento sobre o resultado do monitoramento e evolução dos planos de ação (MAP) com vencimento até 31/12/2023, nos termos apresentados pela Auditoria Interna da Companhia. O conselho se manifestou favoravelmente às informações recebidas.



6. ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram os trabalhos suspensos para a lavratura da presente Ata, a qual, depois de lida e aprovada, foi assinada pelos Conselheiros presentes e pela secretária da reunião.

Fortaleza, 26 de fevereiro de 2024.

Mesa:

Guilherme Gomes Lencastre
Presidente da Mesa

Maria Eduarda Fischer Alcure
Secretária

Conselheiros de Administração:

Guilherme Gomes Lencastre

Mario Fernandes de Melo Santos

Gabriel Nunes Ramires

Marcia Massotti de Carvalho

Ana Claudia Gonçalves Rebello

Francisco Honório Pinheiro Alves



João Francisco Landim Tavares



Manifestação do Conselho de Administração

Os membros do Conselho de Administração da Companhia Energética do Ceará - Coelce, aqui representados pelo Presidente do Conselho de Administração abaixo-assinado, procederam ao exame das Demonstrações Financeiras, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2023, compreendendo o Relatório da Administração, o Balanço Patrimonial, as Demonstrações de Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido, do Fluxo de Caixa, do Valor Adicionado, de Outros Resultados Abrangentes, complementadas pelas Notas Explicativas, bem como a proposta de destinação de lucro do exercício, acompanhados do relatório da auditoria externa, sem ressalvas, emitido pela KPMG Auditores Independentes S.S., e respectivos esclarecimentos prestados por seu representante, ao Conselho de Administração, propõem a submissão dos referidos documentos ora aprovados à Assembleia Geral Ordinária da Companhia.

Fortaleza, 26 de fevereiro de 2024.

Guilherme Gomes Lencastre

Presidente do Conselho de Administração