

---

# **MANUAL DE PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA**

**17 DE MARÇO DE 2021**

---

## CONTEÚDO

1. DEFINIÇÕES	3
2. INTRODUÇÃO	4
3. O <i>DATA ROOM</i>	4
4. CRONOGRAMA GERAL	6
5. CONFIDENCIALIDADE	7
ANEXO 1- SOLICITAÇÃO DE ACESSO AO <i>DATA ROOM</i>	8
ANEXO 2 - TERMO DE CONFIDENCIALIDADE	9
ANEXO 3 - SOLICITAÇÃO DE REUNIÃO	11

---

## 1. DEFINIÇÕES

Ações: são as 329.725.474 (trezentos e vinte e nove milhões, setecentas e vinte e cinco mil, quatrocentas e setenta e quatro) ações ordinárias de emissão da CELG GT, de titularidade da CELGPAR;

Alienante: é a CELGPAR;

Assessores: são (i) o Consórcio CRH CELG Energia, com sede na Avenida do Contorno, 3.800, conj.1201/1202, Bairro Santa Efigênia, CEP 30.110-022, em Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais, inscrito no CNPJ sob o nº 39.278.446/0001-18, com o seu contrato de constituição arquivado na Junta Comercial do Estado de Minas Gerais sob o NIRE nº 31500227964, formado por Ceres Inteligência Financeira Ltda. (assessor financeiro), Rolim Viotti, Goulart, Cardoso Advogados (assessor jurídico) e Hirashima & Associados Ltda. (assessor contábil), que venceu o pregão objetivando a contratação de Serviços Especializados de Estruturação da Operação de Alienação da CELG GT e suas participações em outros empreendimentos, conforme especificações constantes no Edital e Termo de Referência (Licitação P.E. nº 007/2020 - GT) e celebrou com a CELGPAR o Contrato nº PRGE - 005/2020 (Processo CELGPAR nº 20.500718-01), datado de 23 de setembro de 2020, e (ii) a Thoreos Consultoria Ltda. (segundo avaliador), que foi subcontratada pelo Consórcio CRH CELG Energia;

B3: é a B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão, sociedade por ações, com sede no município de São Paulo, Estado de São Paulo, na Praça Antônio Prado, 48, inscrita no CNPJ sob o nº 02.584.094/0001-19;

CELG GT: é a Celg Geração e Transmissão S.A. – CELG GT, sociedade por ações de capital fechado, subsidiária integral da CELGPAR, com sede na Avenida C, N. 450, Quadra A-48, Lote 06, Bairro: Jardim Goiás, CEP: 74805-070, na cidade de Goiânia – Goiás, inscrita no CNPJ sob o nº 07.779.299/0001-73, com seus atos constitutivos arquivados na Junta Comercial de Goiás sob o NIRE nº 52300010276;

CELGPAR: é a Companhia Celg de Participações - CELGPAR, sociedade de economia mista, com sede na Avenida C, Quadra A-48, Lote 6, nº 450, Salas 21 e 22, Edifício Andrade Office - 1º Andar, Bairro Jardim Goiás, CEP 74805-070, na cidade de Goiânia – Goiás, inscrita no CNPJ sob o nº 08.560.444/0001-93, com seus atos constitutivos arquivados na Junta Comercial de Goiás sob o NIRE nº 52300010926;

Companhia: é a CELG GT;

Cronograma: é o cronograma geral para acesso ao *Data Room* conforme Cláusula 4 deste Manual de Procedimentos de Auditoria.

Data Room: é o ambiente virtual da Deallink Serviços de Apoio Administrativo Ltda, no qual estão disponíveis as Informações;

Dia Útil: significa um dia, que não seja sábado ou domingo, em que os bancos comerciais não sejam obrigados a funcionar ou autorizados por Lei a fechar no Estado de Goiás ou no Estado de São Paulo;

Esclarecimentos Adicionais: é o fórum virtual para envio de perguntas e pedidos de esclarecimentos de dúvidas relativos às Informações disponibilizadas no *Data Room*;

Informações: são os documentos, dados, relatórios e informações da CELG GT e das Investidas, pertinentes ao Processo de Alienação;

---

Investidas: são a (i) Energética Corumbá III S.A.; (ii) Energética Fazenda Velha S.A.; (iii) Firminópolis Transmissão S.A.; (iv) Lago Azul Transmissão S.A.; (v) Pantanal Transmissão S.A.; (vi) Vale do São Bartolomeu Transmissora S.A.; e (vii) Planalto Solar Park S.A.;

Leilão: é o leilão público para alienação das Ações, a ser realizado na B3 no dia 13 de maio de 2021;

Manual de Procedimentos de Auditoria: É o presente documento;

Pessoa: significa qualquer pessoa jurídica, ou ainda, fundo de investimento, condomínio, carteira de títulos ou outra forma de organização, residente ou com sede no Brasil ou exterior;

Processo de Alienação: é o processo de alienação das Ações;

Reunião: é a reunião virtual entre representantes das Pessoas interessadas e as Diretorias de CELGPAR e/ou CELG GT, a ser previamente agendada, com perguntas e respostas verbais, objetivando conhecer melhor a Companhia, as Investidas e o Processo de Alienação;

Road Show: Evento de apresentação da Companhia aos potenciais compradores;

Usuários: são as Pessoas interessadas, os Líderes de Equipe das Pessoas interessadas e os demais membros das equipes das Pessoas interessadas por ela indicados, autorizados a acessar o *Data Room*.

## 2. INTRODUÇÃO

O presente Manual de Procedimentos de Auditoria tem por objetivo regular os procedimentos e critérios a serem observados pelas Pessoas interessadas em acessar o *Data Room*.

O acesso ao *Data Room* será permitido única e exclusivamente aos representantes das Pessoas interessadas que observarem o disposto na Cláusula 3 deste Manual de Procedimentos de Auditoria.

Quaisquer perguntas e/ou questionamentos relacionados a este Manual de Procedimentos de Auditoria deverão ser enviados para o seguinte endereço eletrônico: [dataroom@celggt.com](mailto:dataroom@celggt.com)

É vedado o contato das Pessoas interessadas com empregados, fornecedores e prestadores de serviços da Companhia, das Investidas e/ou da Alienante, cujo teor esteja relacionado à Companhia, às Investidas e/ou ao Processo de Alienação, sem a prévia e expressa autorização da Alienante.

As Informações estão, substancialmente, em português. As Pessoas interessadas que julgarem necessário, deverão providenciar intérpretes ou quaisquer outros meios de tradução.

## 3. DATA ROOM

Para acesso ao *Data Room*, a Pessoa interessada deverá cumprir os seguintes passos:

- Preencher o formulário de acesso ao *Data Room*, o qual inclui o nome das pessoas que terão acesso ao *Data Room*, conforme modelo constante do Anexo 1 deste Manual de Procedimentos de Auditoria. Cada Pessoa interessada poderá indicar uma equipe de até, no máximo, 20 (vinte) pessoas que poderão ter acesso ao *Data Room* ao mesmo tempo.
- Cada Pessoa interessada deverá nomear um líder de equipe (o “Líder de Equipe”) que a representará na formulação dos Esclarecimentos Adicionais no período indicado no Cronograma Geral previsto no Item 4 abaixo.

- 
- Assinar o Termo de Confidencialidade constante do Anexo 2 deste Manual de Procedimentos de Auditoria.
  - Efetuar o pagamento da taxa de acesso, não reembosável, no valor de R\$ 8.000,00 (oito mil reais), mediante depósito identificado, que incluirá o direito a acesso ao *Data Room* e à participação em Reunião.
  - O acesso ao *Data Room* será liberado no prazo de até 48 (quarenta e oito horas) após a compensação do pagamento da taxa de acesso.
  - O depósito identificado da taxa de acesso deverá ser efetuado na seguinte conta bancária:

<b>Dados Bancários</b>	
Favorecido	Companhia Celg de Participações - CELGP
CNPJ	08.560.444/0001-93
Banco	Itaú Unibanco S.A.
Código do Banco	341
Código da agência	4429
Conta Corrente	14166-8

Após a compensação do pagamento da taxa de acesso, a Alienante emitirá e enviará o respectivo recibo para a Pessoa interessada.

O acesso das Pessoas interessadas ao *Data Room* está condicionado ao envio (i) do formulário de acesso ao *Data Room* constante do Anexo 1, preenchido e assinado, (ii) do Termo de Confidencialidade constante do Anexo 2, preenchido e assinado, e (iii) do comprovante de pagamento da taxa de acesso, para o e-mail: [dataroom@celggt.com](mailto:dataroom@celggt.com).

A documentação original deverá ser encaminhada impreterivelmente até 48 (quarenta e oito) horas do recebimento de acesso ao *Data Room* para o endereço abaixo, sob pena de suspensão do acesso ao *Data Room*.

<p>Destinatário: COMPANHIA CELG DE PARTICIPAÇÕES – CELGP – SEDE ADMINISTRATIVA Att: Sr. Eduardo José dos Santos Endereço: Rua 2 com 6ª Avenida, nº 60, Sala 16, Celg Geração e Transmissão S.A. – Celg GT, Bairro Jardim Goiás, CEP 74805-080, cidade de Goiânia, Estado de Goiás</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

As Informações serão disponibilizadas de forma eletrônica aos Usuários, mediante utilização da correspondente senha de acesso ao *Data Room*,

Os Usuários receberão do *Data Room* um “e-mail convite” para acesso.

---

Após o recebimento do “e-mail convite” o Usuário deverá fazer seu cadastro e, quando do primeiro acesso ao *Data Room*, o Usuário deverá criar a sua própria senha pessoal. A criação da senha pessoal é requisito essencial para a continuidade do acesso ao *Data Room pelo* Usuário. O “*user name*” continuará sendo o endereço de *e-mail* do Usuário.

De posse do seu “*user name*” e de sua senha pessoal, o Usuário poderá acessar o *Data Room*.

O *Data Room* estará disponível para acesso pelos Usuários a partir de 18 de março de 2021 e até o 2º (segundo) Dia Útil que antecede o Leilão, 24 (vinte e quatro) horas por dia, 7 (sete) dias por semana.

Os Esclarecimentos Adicionais serão disponibilizados no *Data Room* para que todos os Usuários possam acessá-los, sem a divulgação dos respectivos solicitantes.

A Alienante se reserva o direito de não responder a perguntas que julgar inadequadas, ou cujas respostas constem da documentação disponibilizada ou, ainda, que já tenham sido respondidas anteriormente.

Eventual suporte referente à utilização do *Data Room* deverá ser realizado através do telefone (11) 4872-3542 ou do e-mail: support@deallink.com.br. O serviço de suporte estará disponível 24 (vinte e quatro) horas por dia, 7 (sete) dias por semana, durante todo o período de disponibilização do *Data Room*.

#### 4. CRONOGRAMA

A seguir apresentamos o Cronograma:

<b>Data</b>	<b>Evento</b>
18/03/2021	Abertura do <i>Data Room</i>
24/03/2021	Início do prazo para encaminhamento (i) de solicitação de Reunião, e (ii) de Esclarecimentos Adicionais
23/04/2021	Término do prazo para encaminhamento de solicitação de Reunião
30/04/2021	Término do prazo para (i) a realização de Reuniões, e (ii) encaminhamento de Esclarecimentos Adicionais
11/05/2021	Término do prazo para acesso ao <i>Data Room</i>
13/05/2021	Data do Leilão

Os eventos previstos no Cronograma e neste Manual de Procedimentos de Auditoria estão diretamente subordinados à realização e ao sucesso das diversas etapas do Processo de Alienação.

Na hipótese de ocorrência de fatos supervenientes, caso fortuito, força maior e/ou outros atos, fatos e/ou eventos imprevisíveis, excepcionais e/ou extraordinários, a Alienante poderá rever, adiar, alterar, suspender, prorrogar e/ou revogar o Cronograma.

---

## 5. CONFIDENCIALIDADE

Os Usuários estão sujeitos às disposições do Termo de Confidencialidade constante do Anexo 2 deste Manual de Procedimentos de Auditoria.

---

ANEXO 1  
SOLICITAÇÃO DE ACESSO AO *DATA ROOM*

[local], [dia] de [mês] de 2021.

À  
COMPANHIA CELG DE PARTICIPAÇÕES - CELGPAR

Ref.: Solicitação de acesso ao *Data Room*

Prezados Senhores,

Solicitamos acesso ao *Data Room* para os seguintes Usuários (incluindo o Líder da Equipe):

#	EMPRESA	NOME	CARGO	TELEFONE	E-MAIL
1					
2					
3					
4					
...					
...					
...					
...					
20					

Líder da Equipe:

#	EMPRESA	NOME	CARGO	TELEFONE	E-MAIL
1					

Atenciosamente,

---

Assinatura do (s) representante (s) legal (is)  
RAZÃO SOCIAL DA PESSOA INTERESSADA  
CNPJ:  
Nome completo do (s) representante (s) legal (is)  
CPF e RG (Passaporte, conforme o caso)



---

ANEXO 2  
TERMO DE CONFIDENCIALIDADE

[local], [dia] de [mês] de 2021.

À  
COMPANHIA CELG DE PARTICIPAÇÕES - CELGPAR

Ref.: Termo de Confidencialidade

Prezados Senhores,

Tendo em vista o interesse de \_\_\_\_\_ (Pessoa interessada) em ter acesso ao *Data Room*, com o fim exclusivo de avaliar uma possível apresentação de proposta no Leilão, comprometemo-nos, integralmente e sem ressalvas ou exceções, aos termos e condições deste Termo de Confidencialidade, abaixo discriminados.

Para os fins deste Termo de Confidencialidade, as Informações são consideradas confidenciais, de uso e acesso restrito, não podendo ser, por qualquer forma, meio e/ou sistema, reproduzidas, copiadas, digitalizadas, fotografadas, arquivadas, registradas e/ou transmitidas, reveladas, divulgadas e/ou mostradas a terceiros.

Comprometemo-nos a:

- (i) manter absoluto e integral sigilo e confidencialidade sobre todas as Informações a que tenhamos acesso;
- (ii) utilizar as Informações com o fim único e exclusivo de avaliar uma possível apresentação de proposta no Leilão;
- (iii) não divulgar, mostrar, transmitir, dispor e/ou revelar a terceiros, por qualquer forma, meio e/ou sistema, as Informações; e
- (iv) não copiar, fotografar, registrar, arquivar, reproduzir, digitalizar por qualquer forma, meio e/ou sistema, as Informações.

Não se consideram “terceiros” os Usuários. O compromisso de confidencialidade ora assumido e as demais condições deste Termo de Confidencialidade são extensivos, sem restrições, aos Usuários. Nos responsabilizamos de forma integral e direta pela conduta e atuação dos Usuários e pela observância, por parte deles, das obrigações de confidencialidade ora assumidas.

Reconhecemos que a violação deste Termo de Confidencialidade sujeitar-nos-á às penalidades cíveis e criminais cabíveis, nos termos da lei, obrigando-nos, ainda, a isentar e/ou indenizar à Companhia, a Alienante, as Investidas e demais prejudicados de todo e qualquer dano, perda, prejuízo ou responsabilidade que venham a ser a eles imputados, no que se refere a demandas, ações, danos, perdas, prejuízos, custos e despesas que porventura possam sofrer como resultado da violação deste Termo de Confidencialidade, e concordamos que, sem prejuízo de qualquer medida aplicável, a Companhia, a Alienante e os demais prejudicados

---

poderão propor qualquer medida judicial ou extrajudicial para impedir ou remediar tais violações.

Caso sejamos obrigados a revelar qualquer informação confidencial por determinação judicial, deveremos, imediatamente, notificar a Alienante.

Reconhecemos que as Informações disponibilizadas no *Data Room*, no que diz respeito às Investidas, não foram objeto de verificação independente pela Alienante, a qual, portanto, não tem capacidade de assegurar a sua veracidade, acuidade e atualidade de tais Informações.

Renunciamos, desde já, a qualquer direito ou pretensão de acionar judicialmente a Companhia, a Alienante, as Investidas e/ou os Assessores, bem como seus respectivos administradores, representantes e empregados, em relação às Informações disponibilizadas no *Data Room*.

A fim de dirimir quaisquer controvérsias oriundas do presente Termo de Confidencialidade, submetemo-nos às leis da República Federativa do Brasil e elegemos o foro da Comarca de Goiânia, Estado de Goiás, com renúncia de qualquer outro por mais privilegiado que seja.

Atenciosamente,

---

Assinatura do (s) representante (s) legal (is)  
RAZÃO SOCIAL DA PESSOA INTERESSADA  
CNPJ:  
Nome completo do (s) representante (s) legal (is)  
CPF e RG (Passaporte, conforme o caso)

ANEXO 3  
SOLICITAÇÃO DE REUNIÃO

[local], [dia] de [mês] de 2021.

À  
COMPANHIA CELG DE PARTICIPAÇÕES - CELGPAR  
Ref.: Solicitação de Reunião

**1. Solicitação:**

- ( ) Reunião com a Diretorias da Alienantes  
( ) Reunião com Assessores

Temas de Interesse: \_\_\_\_\_  
(Gentileza elaborar um breve resumo sobre os temas de interesse)

**2. Opções de datas:** \_\_\_\_/\_\_\_\_/2021 ou \_\_\_\_/\_\_\_\_/2021 ou \_\_\_\_/\_\_\_\_/2021

**3. Líder da equipe:**

EMPRESA	NOME	CARGO	TELEFONE	E-MAIL

**4. Equipe** (incluindo o Líder da Equipe, bem como eventual tradutor):

#	EMPRESA	NOME	RG/PASSAPORTE	CARGO
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				

Atenciosamente,

\_\_\_\_\_  
Assinatura do(s) representante(s) legal(is)  
RAZÃO SOCIAL DA PESSOA INTERESSADA  
CNPJ  
Nome completo do (s) representante (s) legal (is)  
CPF e RG (Passaporte, conforme o caso)