

Ata da 24ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em dezesseis de novembro de dois mil e vinte e um, às 08h30, ocorreu a 24ª (vigésima quarta) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar, por videoconferência, com a presença dos membros: João Luiz Barbur Madalozzo e Lineu Edison Tomass. Participaram também Leandro Victorino de Moura, diretor-presidente; Pedro Carlos Carmona Gallego, diretor administrativo-financeiro; André Luiz Bäuml Tesser, diretor jurídico; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

1. Ciência sobre o mapa de status em governança;
2. apreciação da Proposta de Deliberação sobre a redução do prazo para constituição da provisão para Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD), a ser submetida ao CAD;
3. avaliação do relatório dos Auditores Independentes sobre a ECF 2020 da Celepar;
4. apresentação dos balancetes de julho a setembro 2021;
5. acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
6. assuntos gerais.

O presidente do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), João Luiz Barbur Madalozzo, abriu a reunião cumprimentando os participantes e abordou o primeiro item da pauta. Os membros do CAE registraram ciência sobre o mapa de status em governança atualizado até 08/11/2021.

No item dois da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, explanou sobre a proposta que será submetida à deliberação do Conselho de Administração (CAD) sobre a redução do prazo para constituição da provisão para Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD), de cinco para um ano, em atendimento à recomendação dos auditores independentes. O gerente e o diretor jurídico, André Luiz Bäuml Tesser, salientaram que esta medida é de natureza eminentemente contábil e objetiva aprimorar o registro da posição dos Ativos da companhia, em linha com práticas adotadas no mercado. Os membros do CAE consentiram que a medida seja encaminhada para aprovação do CAD.

Ato contínuo, no item três da pauta, os membros do CAE avaliaram o relatório dos Auditores Independentes sobre a Escrituração Contábil Fiscal - ECF 2020 da Celepar e registraram ciência de que a ECF 2021, ano-base 2020, foi enviada conforme as exigências da Receita Federal, identificando com veracidade os saldos do exercício 2020.

No item quatro da pauta, Fernando José Fendrich apresentou os balancetes de julho a setembro de 2021, por meio da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE). Destacou a evolução significativa da receita e do lucro líquidos no 3º trimestre de 2021, em comparação com o mesmo período do ano anterior, enquanto que as despesas tiveram um aumento em percentual menor, relacionado a reajustes de

Ata da 24ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

contratos de alguns fornecedores. Estes balancetes ainda estão em fase de verificação pelos auditores independentes e somente serão enviados ao Conselho Fiscal e ao Conselho de Administração após a expedição do parecer dos auditores. Como o CAE também é órgão de auditoria, pode realizar sua avaliação em paralelo à dos demais auditores. Os membros do CAE parabenizaram a gestão da companhia pelos resultados alcançados.

Referente ao item cinco da pauta, o gerente de finanças, Fernando José Fendrich, apresentou a posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 30/09/2021, (ii) a posição das contas em atraso e (iii) posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 31/10/2021, bem como os valores acumulados em 2021 dessas posições. Os dados da execução orçamentária demonstram a consistência das receitas acima das despesas, que a companhia vem apresentando desde o início do ano. Em relação às despesas, salientou que o aumento recente deve-se ao provisionamento referente ao Acordo Coletivo de Trabalho e aos pagamentos por investimentos realizados, especialmente na contratação de serviços, que são contabilizados como despesas. O aumento das contas a receber ocorreu devido ao atraso nos pagamentos da Secretaria da Fazenda, da Coordenação da Receita Estadual (SEFA e CRE) e do FUNSAÚDE, referentes ao mês de setembro/2021, mesma situação do mês anterior. O caixa reflete a posição de recebimentos e pagamentos estáveis no mês de outubro.

Em assuntos gerais, João Luiz Barbur Madalozzo solicitou informações atualizadas a respeito da recomendação expressa no relatório dos auditores independentes sobre controle interno com a composição dos saldos dos ativos intangíveis e o diretor administrativo-financeiro, Pedro Carlos Carmona Galego, respondeu que verificará com o setor responsável e enviará as informações a ele. O presidente do CAE perguntou, também, se houve indicação do novo membro do CAE e o diretor-presidente da Celepar informou que até o momento não. Em seguida, Leandro Victorino de Moura convidou os membros do CAE para assistirem à *live* de aniversário da companhia, que será na próxima terça-feira, 23/11/2021, às 15h.

Nada mais havendo a tratar, o presidente do CAE agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada pelos membros do comitê via sistema *e-protocolo* (identificação do documento 226568) com os materiais pertinentes à pauta.

(Documento assinado eletronicamente)

João Luiz Barbur Madalozzo
Presidente do comitê

Lineu Edison Tomass
Membro do comitê