

## Ata da 39ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em nove de fevereiro de dois mil e vinte e três, às 08h30, ocorreu a 39ª (trigésima nona) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar, por videoconferência e presencialmente, no espaço Bigdata 1, situado na Rua Mateus Leme Nº 1561, em Curitiba - PR, com a presença dos membros: João Luiz Barbur Madalozzo, José Divino de Oliveira e Lineu Edison Tomass. Participaram também: 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; Carlos Fernando Moraes Gomes, Rayra Rabbi Védova e Daniele de Freitas Aguiar, representantes da empresa de auditoria interna Vennx; Sulyvan Truppel Kuhn, diretor administrativo-financeiro da Previcel; Tânia Volkmann, conselheira de administração da Celepar; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

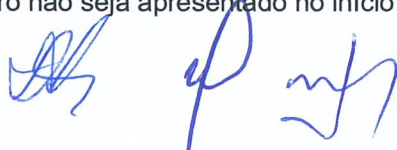
1. Pendências da Auditoria Interna;
2. aprovação do Plano de Auditoria Interna - Contrato Vennx;
3. apresentação do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAIN T 2022;
4. apresentação dos balancetes de outubro a dezembro 2022;
5. acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
6. acompanhamento da evolução do passivo atuarial da previdência privada da Celepar;
7. 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. A coordenadora Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira reportou ao comitê que não há pendências da auditoria interna.

No item dois da pauta, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou os representantes da empresa Vennx, contratada para prestação de serviços de auditoria interna. Em seguida, o auditor Carlos Fernando Moraes Gomes explicou sobre a metodologia adotada para a definição dos processos a serem auditados em 2023 e 2024. Explicou sobre a delimitação do escopo, associando processos da cadeia de valor, planejamento estratégico e riscos. Na etapa de seleção foram consideradas a pontuação e a oportunidade de cada objeto, dada a atual conjuntura. Após análise, foram priorizados objetos para serem auditados dentro do período e horas do contrato. O auditor destacou que, se necessário, poderá haver replanejamento das horas inicialmente previstas para a auditoria de um determinado item, desde que seja solicitado antes de iniciar as atividades. Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira ressaltou que as horas previstas para cada objeto foram definidas visando à realização de auditorias mais profundas. O diretor jurídico, André Luiz Bäuml Tesser, comentou que o método utilizado, de priorizar objetos auditáveis com base no risco, é bastante efetivo, centraliza esforços e traz objetividade ao trabalho. João Luiz Barbur Madalozzo salientou que isso é resultado dos esforços passados e registrou sua satisfação com a decisão, inédita para a companhia, de integrar cadeia de valor, riscos e planejamento estratégico na auditoria interna. Destacou, ainda, que há uma reserva de horas previstas para tratar de assuntos específicos que possam surgir durante a vigência do contrato. Após os esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário aprovaram o envio do Plano de Auditoria Interna - Contrato Vennx para deliberação pelo Conselho de Administração.

Ato contínuo, no item três da pauta, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAIN T, contendo as principais atividades executadas pela área ao longo de 2022, com base no Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT. A coordenadora informou que o relatório será publicado no site da Celepar. João Luiz Barbur Madalozzo elogiou a condução das atividades que estão contribuindo para tornar a Celepar mais forte.

Referente ao item quatro da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich informou sobre o envio prévio ao CAE dos balancetes de outubro e novembro de 2022. Informou que o balancete de dezembro está em fase de consolidação. O presidente do CAE externalizou sua preocupação com os prazos para atendimento das obrigações legais e o gerente respondeu que é esperado que o balancete de dezembro não seja apresentado no início de fevereiro,



## Ata da 39ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar


contudo algumas atividades foram adiantadas e as demais estão sendo monitoradas periodicamente. O CAE se mostrou satisfeito com as informações prestadas.

Passando ao item cinco da pauta, Fernando José Fendrich apresentou a posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 31/12/2022, (ii) a posição das contas em atraso de clientes e (iii) a posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 31/01/2023, bem como a evolução dessas posições nos últimos doze meses. Sobre a execução orçamentária, o gerente ressaltou que apesar da queda nas receitas e despesas em dezembro, motivada por fatores sazonais, a diferença entre elas apresenta uma condição bem melhor em relação ao ano passado. Quanto às contas em atraso, informou que não há atrasos de 2023 e falou sobre a emissão de notas em dezembro que não foram pagas até janeiro, gerando um pequeno aumento nos atrasos de 2022, refletindo também na posição de caixa. Ressaltou, ainda, que na comparação com o primeiro trimestre do ano anterior, estamos em melhor situação financeira. Após os esclarecimentos, os membros do comitê não apresentaram questionamentos.


Quanto ao item seis da pauta, o diretor administrativo-financeiro da Previcel, Sulyvan Truppel Kuhnen, apresentou o relatório da evolução do Passivo Atuarial da Previcel – Previdência Privada da Celepar, destacando a alteração na tábua de hipóteses biométricas, que resultou num plano mais conservador visando à diminuição do risco atuarial. A nova modalidade, já aprovada pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC e pela Diretoria Executiva da Celepar, tem prazo até quatro de abril para estar implantada. Em seguida, explanou sobre o resultado técnico do exercício, enfatizando as provisões matemáticas atuais necessárias para o cumprimento das obrigações do plano no valor de R\$ 373.754.269,00 (trezentos e setenta e três milhões, setecentos e cinquenta e quatro mil e duzentos e sessenta e nove reais) em 31/12/2022. Ressaltou, ainda, o patrimônio de cobertura do plano registrado na data de 31/12/2022 no valor de R\$ 403.013.519,00 (quatrocentos e três milhões, treze mil e quinhentos e dezenove reais), o que resultou num superavit técnico acumulado no ano de 2022 de R\$ 29.259.250,00 (vinte e nove milhões, duzentos e cinquenta e nove mil e duzentos e cinquenta reais). Após os esclarecimentos, o CAE registrou ciência sobre a situação da Previcel.

Em assuntos gerais, André Luiz Bäuml Tesser comunicou, para conhecimento do CAE, as alterações recentes ocorridas nos Conselhos Fiscal e de Administração, com a entrada de André Gustavo Souza Garbosa como conselheiro de administração e as renúncias de João Evaristo Debiasi e Rodrigo Braga Cortes Fialho dos Reis, respectivamente.

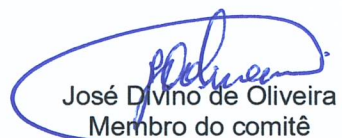
Nada mais havendo a tratar, o presidente do CAE agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada pelos membros do comitê e arquivada no Arquivo Geral em livro próprio. A ata também está disponível no sistema *e-protocolo* (identificação do documento 473985), com os materiais pertinentes à pauta.



João Luiz Barbur Madalozzo  
Presidente do comitê



Lineu Edison Tomass  
Membro do comitê



José Divino de Oliveira  
Membro do comitê