

Ata da 44ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em treze de julho de dois mil e vinte e três, às 08h30, ocorreu a 44ª (quadragésima quarta) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, presencialmente, no espaço Big data 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: Marco Aurelio Bonato, diretor-presidente interino, Nestor Werner Junior, diretor administrativo-financeiro; Glaucio Baduy Galize, diretor jurídico e de gestão de pessoas, Oscar Pelissari Machado, coordenador de gestão de riscos e *compliance*; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; Juliano Aziz Domingos, coordenador do Núcleo de Controle Interno; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

Item para deliberação

1. Aprovação do envio da proposta de revisão da Política de Gestão de Riscos ao Conselho de Administração;

Itens para acompanhamento e ciência

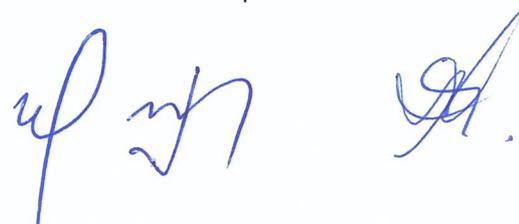
- avaliação e acompanhamento da gestão de riscos;
- assuntos da Auditoria Interna;
- apresentação do relatório da Auditoria Interna – AUDIN 2º trimestre de 2023;
- assuntos do Controle Interno;
- apresentação do relatório do Núcleo de Controle Interno – NUCIN 2º trimestre de 2023;
- acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
- apresentação de estudo comparativo de indicadores financeiros de empresas estaduais de tecnologia da informação e comunicação (TIC). (Item incluído conforme Art. 13, V, do Regimento Interno do CAE);
- 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. O coordenador de gestão de riscos e *compliance*, Oscar Pelissari Machado, explanou sobre a metodologia utilizada para a revisão da Política de Gestão de Riscos e as principais alterações propostas, a fim de apresentar uma versão mais clara e objetiva. Salientou, ainda, a formalização de algumas práticas que já estavam sendo adotadas. A respeito de critérios de medição de impacto dos riscos, Lineu Edson Tomass questionou se há algum comparativo com outras empresas e o coordenador respondeu que a consultoria JML fez um estudo de boas práticas adotadas em outras organizações, além de comparativos internacionais com várias técnicas que podem ser aplicadas. Lineu Edison Tomass sugeriu acrescentar mapa para mostrar a posição da Celepar em relação às empresas similares. Após os esclarecimentos, o CAE aprovou a proposta de revisão da política e seu envio ao Conselho de Administração.

Ato contínuo, no item dois da pauta, em relação à avaliação e acompanhamento da gestão de riscos, o coordenador Oscar Pelissari Machado informou sobre o andamento das ações programadas e em execução para a revisão dos riscos da companhia, como a realização de workshops com os diretores e equipes responsáveis pelos riscos mapeados. Quanto ao software de gestão de riscos, contratado por meio de processo licitatório para auxiliar na condução dos trabalhos da área, comunicou que já está na fase de parametrização. O CAE registrou ciência sobre o item.

Passando ao item três da pauta, a coordenadora Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira reportou ao comitê que não há pendências da auditoria interna. Na ocasião, comentou que no software de gestão de riscos contratado há um módulo para auditoria interna.

Ato contínuo, no item quatro da pauta, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou o relatório de atividades da Auditoria Interna – AUDIN, referente ao segundo trimestre de 2023. Atendendo ao pedido de Lineu Edison Tomass, a coordenadora trouxe relatório dos processos administrativos do



Ata da 44ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR), dos últimos cinco anos. Após as discussões e esclarecimentos, o CAE registrou ciência sobre o relatório.

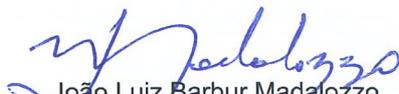
Em seguida, no item cinco da pauta, o coordenador do Núcleo de Controle Interno, Juliano Aziz Domingos, reportou ao comitê que não há pendências do controle interno.

No item seis da pauta, o coordenador Juliano Aziz Domingos apresentou o relatório do Núcleo de Controle Interno – NUCIN, referente ao segundo trimestre de 2023, salientando as demandas e atividades da área. Lineu Edison Tomass recomendou a utilização de gráficos coloridos no relatório, para facilitar a visualização dos itens apontados e seu grau de criticidade. Após as explanações, o CAE registrou ciência sobre o relatório.

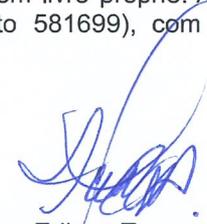
Em relação ao item sete da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, apresentou a posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 31/05/2023, (ii) a posição das contas em atraso de clientes e (iii) a posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 30/06/2023, bem como a evolução dessas posições nos últimos doze meses. Sobre a execução orçamentária, o gerente destacou a queda no faturamento de maio, porém continua num patamar próximo da média mensal, e a estabilidade das despesas. Sobre as contas em atraso, o aumento observado refere-se a dois clientes, Secretaria de Estado da Saúde (SESA) e Secretaria de Estado da Segurança Pública (SESP). A situação de caixa reflete o pagamento de dividendos aos acionistas, aprovado em abril deste ano. O CAE manifestou ciência sobre o item.

Em relação ao item oito da pauta, Fernando José Fendrich apresentou o estudo comparativo de indicadores financeiros de empresas estaduais de tecnologia da informação (TIC), referente ao exercício 2022, conforme solicitado pelo CAE. O estudo considerou a comparação de 12 (doze) indicadores, calculados com base na análise das demonstrações contábeis e financeiras de 31/12/2022, assim como nas notas explicativas anexadas e em outros relatórios específicos, publicados pela Celepar e mais cinco empresas estatais. O gerente analisou e comentou os rankings das empresas para cada indicador calculado, ressaltando que apesar de serem todas empresas públicas estaduais de TIC, o resultado comparativo pode ser afetado em virtude de peculiaridades regionais que influenciam as atividades exercidas pelas empresas.

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 581699), 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