

Ata da 269ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em onze de dezembro de dois mil e vinte e três, às 08h00, ocorreu, por videoconferência, a 269ª (ducentésima sexagésima nona) reunião ordinária do Conselho Fiscal, da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar, com a presença dos conselheiros: Norberto Anacleto Ortigara, Luísa Regina Mazer e Luiz Augusto Silva. Participaram também: André Gustavo Souza Garbosa, diretor-presidente; Nestor Werner Junior, diretor administrativo-financeiro; Glaucio Baduy Galize, diretor jurídico e de gestão de pessoas; Perla Aparecida Blynoski, gerente de suprimentos; Fernando Jose Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; Oscar Pelissari Machado, coordenador de gestão de riscos e *compliance*; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

Itens para acompanhamento e ciência

1. aprovação do Plano de Trabalho e calendário de reuniões 2024 - Conselho Fiscal;
2. aprovação de proposta da Diretoria Executiva para crédito de Juros sobre Capital Próprio (JCP) aos acionistas da Celepar;
3. verificação do relatório da Auditoria Independente 3º trimestre de 2023;
4. análise e deliberação sobre os balancetes de julho a setembro 2023;
5. verificação da apropriação de créditos pelo regime de lucro real – julho a setembro 2023;
6. informações sobre contratações e processos licitatórios – novembro 2023;
7. ciência sobre método de avaliação de desempenho dos membros do Conselho Fiscal, a ser aplicado em 2024, referente ao exercício de 2023;
8. apresentação do plano de atividades anual da Auditoria Interna – PAINT 2024, aprovado pelo CAD;
9. apreciação da ata do Conselho de Administração;
10. assuntos gerais.

O presidente do Conselho Fiscal, Norberto Anacleto Ortigara, abriu a reunião cumprimentando os participantes e abordou o primeiro item da pauta. Os conselheiros aprovaram o Plano de Trabalho e Calendário de Reuniões do Conselho Fiscal para 2024, conforme material encaminhado previamente via portal de governança.

Passando ao item dois da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, informou sobre a proposta, aprovada pela Diretoria Executiva da Celepar, para apropriação de R\$ 14 milhões em créditos aos acionistas da companhia, a título de Juros sobre Capital Próprio (JCP), a serem creditados contabilmente em 31/12/2023, com base na posição acionária daquela data e pagos conforme venha a ser determinado em futura Assembleia de Acionistas. De acordo com a Política de Distribuição de Dividendos da companhia, esse valor será deduzido dos dividendos obrigatórios que serão creditados no fechamento do exercício. O gerente explicou que a proposta deve ser deliberada pelo Conselho de

Ata da 269ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Administração da companhia, ouvido o Conselho Fiscal, de acordo com o art. 9 da Política de Distribuição de Dividendos. Os conselheiros avalizaram a proposta, considerando os benefícios tributários auferidos pela Celepar com a medida.

Em relação ao item três da pauta, Fernando José Fendrich apresentou os relatórios produzidos pela Auditoria Independente, de revisão contábil e tributária, referentes ao terceiro trimestre de 2023. O gerente salientou que os itens constantes nos relatórios tratam de apontamentos simples, que não afetam o resultado da companhia, mas é importante que a gestão possa fazer o saneamento das pendências. A conselheira Luísa Regina Mazer questionou se há plano de ação para o tratamento dos achados nos relatórios e o gerente respondeu que se costuma eleger um item prioritário para ser tratado e equacionado, exemplificando que atualmente a equipe contábil está priorizando a resolução do item 1 do relatório contábil, que versa sobre automatizações no cálculo da depreciação e amortização. Informou, ainda, que quando tais ações estiverem concluídas, seus resultados serão reportados aos auditores independentes e que, em seguida, será tratado outro apontamento e assim sucessivamente. O diretor-presidente, André Gustavo Souza Garbosa, solicitou que, nos próximos relatórios, conste o status das ações relacionadas a cada apontamento e uma previsão de análise pela companhia. O conselheiro Norberto Anacleto Ortigara reforçou as recomendações do diretor-presidente. Após esclarecimentos, os conselheiros consideraram os relatórios verificados, sem mais considerações.

Quanto ao item quatro da pauta, Fernando José Fendrich apresentou relatório gerencial sobre os resultados do período de julho a setembro de 2023, que foram auditados pela Consult Auditores Independentes e disponibilizados previamente para análise do Conselho Fiscal, junto com os balancetes do período. O gerente destacou o aumento expressivo da receita bruta do trimestre, em relação ao trimestre anterior e ao mesmo período do ano passado. Salientou que mais de 90% da receita tem origem no Poder Executivo e que os custos ficaram estáveis em relação a períodos anteriores, enquanto a lucratividade apresentou expressivo crescimento trimestral. No quarto trimestre, vão aparecer valores que aumentarão os custos e despesas, referentes ao pagamento retroativo do Acordo Coletivo de Trabalho (ACT), para os quais havia recursos reservados. Foi um trimestre bem positivo, refletindo nos indicadores de margem líquida e margem EBITDA. Após os esclarecimentos, os conselheiros consideraram adequadas e aprovaram as demonstrações financeiras da Celepar, devidamente auditadas pela auditoria independente, referentes ao terceiro trimestre de 2023.

Referente ao item cinco da pauta, referente à verificação da apropriação de créditos pelo regime de lucro real de julho a setembro de 2023, o gerente financeiro exibiu os demonstrativos contábeis de cálculo de créditos, revisados pelos auditores independentes. Os conselheiros registraram conhecimento sobre o cálculo do Imposto de Renda e da CSLL pelo Lucro Real.

Passando ao item seis da pauta, a gerente de suprimentos, Perla Aparecida Blynoski, exibiu o relatório dos processos licitatórios homologados e de dispensa da Celepar, referente a novembro de 2023. Os conselheiros registraram ciência sobre o relatório e não apresentaram questionamentos.

Sobre o item sete da pauta, o coordenador de gestão de riscos e *compliance*, Oscar Pelissari Machado, informou que para o próximo processo de avaliação serão

Ata da 269ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

adotadas as diretrizes constantes na Política de Avaliação de Desempenho da Alta Administração, aprovada em maio deste ano. O coordenador explicou, ainda, que está testando o portal de governança como ferramenta para a realização do processo de avaliação de 2024 e os conselheiros serão orientados futuramente sobre o resultado disso. Os conselheiros manifestaram ciência sobre o item.

No item oito da pauta, a coordenadora Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou o Plano Anual da Auditoria Interna – PAINT 2024, aprovado pelo Conselho de Administração na 380ª reunião ordinária em 29/11/2023. Os conselheiros manifestaram ciência sobre o item.

Em seguida, no item nove da pauta. Os conselheiros registraram ciência sobre a ata da 380ª reunião ordinária do Conselho de Administração (CAD).

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada eletronicamente pelos conselheiros e arquivada no sistema *e-protocolo* (identificação do documento 698130), com os materiais pertinentes à pauta.

(Documento assinado eletronicamente)



Norberto Ortigara

#15982
NORBERTO ANACLETO ORTIGARA
Data: 12/13/2023 8:04:21 PM +00:00

Norberto Anacleto Ortigara
Presidente do Conselho



Luiz Augusto Silva

#28812
LUIZ AUGUSTO SILVA
Data: 12/20/2023 1:51:48 PM +00:00

Luiz Augusto Silva
Conselheiro



Luisa Regina Mazer

#15983
LUIZA REGINA MAZER
Data: 12/13/2023 7:15:38 PM +00:00

Luísa Regina Mazer
Conselheira

ATA 269ª Reunião Ordinária CF 11-12-2023.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: AF556-DEEF4-E949E



Solicitação de assinatura iniciada por: Cecilia T. F. d. S. em 13/12/2023

Assinaturas



Luísa Regina Mazer
Assinou Digitalmente



Assinou em: 13 de dezembro de 2023, 16:15:45
Número de série do certificado: 004C5122102439B3B5
Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



Norberto Ortigara
Assinou Digitalmente



Assinou em: 13 de dezembro de 2023, 17:04:31
Número de série do certificado: 007E0E23041966F5E5
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3



Luiz Augusto Silva
Assinou Digitalmente



Assinou em: 20 de dezembro de 2023, 10:51:58
Número de série do certificado: 00120A230117391COD
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3