

## Ata da 48ª 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 três, às 08h30, ocorreu a 48ª (quadragésima oitava) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, por webconferência e 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, Evandro Henrique Palegari e Liqueu Edison Tomass. Participaram também: André Gustavo Souza Garbosa, diretor-presidente, Nestor Werner Junior, diretor administrativo-financeiro; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; Juliano Aziz Domingos, coordenador do Núcleo de Controle Interno; Oscar Pelissari Machado, coordenador de gestão de riscos e compliance; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

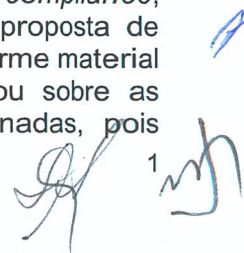
1. Assuntos da Auditoria Interna;
2. verificação do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2024, para submeter à aprovação do CAD;
3. assuntos do Controle Interno;
4. aprovação da proposta de revisão anual da Política de Transações com Partes Relacionadas, a ser submetida ao CAD;
5. avaliação e emissão de parecer sobre a gestão de riscos;
6. ciência sobre o mapa de status em governança;
7. monitoramento dos relatórios contábeis;
8. acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
9. 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 da Auditoria Interna, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, falou sobre o andamento das auditorias realizadas pela contratada Venxx e salientou que, dos quinze objetos definidos para serem auditados até outubro de 2024, sete já foram iniciados (quatro concluídos e três em andamento). O CAE registrou ciência sobre o item.

Ato contínuo, no item dois da pauta, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou a minuta do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT 2024, a ser aprovado pelo Conselho de Administração (CAD), detalhando os objetos definidos no escopo de atividades para 2024. João Luiz Barbur Madalozzo alertou sobre o impacto da recém-aprovada reforma tributária nos processos da companhia, pois poderá exigir adequação dos sistemas utilizados, e recomendou que este assunto seja ponto de atenção da auditoria e da governança, a fim de se evitar passivos. Após os esclarecimentos, os membros do CAE consideraram o PAINT 2024 apto para ser submetido à aprovação do CAD.

No item três da pauta, o coordenador do Núcleo de Controle Interno, Juliano Aziz Domingos, reportou ao comitê que não há pendências relativas ao acompanhamento das ações da companhia no Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR). O CAE registrou ciência sobre o item.

Em relação ao item quatro da pauta, o coordenador de gestão de riscos e compliance, Oscar Pelissari Machado, apresentou o histórico e as considerações para a proposta de revisão anual da Política de Transação com Partes Relacionadas (PTPR), conforme material disponibilizado previamente ao CAE. João Luiz Barbur Madalozzo questionou sobre as ações concretas da companhia para o gerenciamento das partes relacionadas, pois



## Ata da 48ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

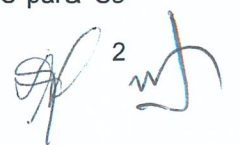
considera um assunto sensível. Oscar Pelissari Machado explicou que a Celepar iniciou as tratativas em março/2022 com a entrega de relatório de resultados do trabalho da empresa de auditoria interna Berkan. Desde então, foram realizadas reuniões com as diferentes áreas que atuam nas transações da Celepar, como parte contratante e contratada, e foram concluídos os mapeamentos dos processos para identificação das partes relacionadas, que devem ser encaminhados para aprovação pela Diretoria Executiva na próxima semana. Após aprovação, retornará às áreas para implantação das rotinas e controles. O diretor-presidente, André Gustavo Souza Garbosa, informou ainda que há o código de conduta, que aborda as tratativas observadas pela companhia em relação às partes relacionadas. Após os esclarecimentos, os membros do CAE aprovaram a revisão da Política de Transação com Partes Relacionadas e seu encaminhamento ao Conselho de Administração para aprovação.

Em seguida, no item cinco da pauta, o coordenador Oscar Pelissari Machado explicou sobre as ações executadas para a revisão dos riscos da companhia e sobre a conclusão da implantação do software de gestão de riscos. Em seguida, o coordenador apresentou detalhadamente a estrutura do relatório com o resultado consolidado da revisão, gerado no software de gestão de riscos e aprovado pela Diretoria Executiva. O coordenador informou, ainda, que para a próxima etapa está previsto o início do desenvolvimento e/ou a revisão dos planos de ação para tratamento e mitigação dos riscos mais críticos. O presidente do CAE sugeriu que os resultados sejam trazidos de forma mais sintética, em uma ou duas telas de apresentação, com as principais informações gerenciais. Oscar Pelissari Machado reforçou que o próximo passo é trabalhar nisso. Após os esclarecimentos, os membros do CAE manifestaram ciência sobre o item.

Passando ao item seis da pauta, após a explanação do coordenador Oscar Pelissari Machado, o Comitê de Auditoria Estatutário registrou ciência sobre o mapa de status em governança corporativa, atualizado até 1º/11/2023 e enviado previamente pela Gerência de Governança Corporativa.

No item sete da pauta, a respeito do monitoramento dos relatórios contábeis, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, comunicou que foi concluído o fechamento contábil até o mês de setembro e enviado aos auditores independentes para verificação. Como a companhia aguarda o trabalho de avaliação dos auditores sobre o resultado trimestral, seus relatórios serão apresentados na reunião de dezembro. Dessa forma, o gerente sugeriu ao CAE a análise dos balancetes no próximo mês, juntamente aos relatórios da auditoria independente. O gerente adiantou que os resultados do trimestre foram bastante positivos. Os membros do CAE registraram ciência sobre o assunto.

Em seguida, no item oito da pauta, Fernando José Fendrich apresentou a posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 30/09/2023, (ii) a posição das contas em atraso de clientes e (iii) a posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 31/10/2023, bem como a evolução dessas posições nos últimos doze meses. Sobre a execução orçamentária, o gerente destacou que, nos últimos três meses, as receitas foram bem superiores às despesas e, mesmo o faturamento de setembro sendo em patamar habitual, foi superior ao dos meses do trimestre anterior. O gerente alertou, em relação aos números das despesas, que há valores que aguardam autorização para pagamento, referentes ao Acordo Coletivo de Trabalho (ACT), que se encontra em avaliação pelo Conselho de Controle das Empresas Estaduais (CCEE). Quanto às contas em atraso, o aumento expressivo observado no mês de outubro refere-se ao não pagamento pelo Departamento de Trânsito do Paraná (Detran), que refletiu na posição de caixa. Parte do pagamento já foi efetuado em novembro, enquanto questões de reajuste contratual estão sendo sanadas. Na ocasião, o gerente comentou que se encontra em fase de contratação uma solução financeira de caráter gerencial, que disponibilizará ferramentas de apoio à decisão para os



2


### Ata da 48ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

gestores da companhia. João Luiz Barbur Madalozzo salientou que a informação gerencial tem que ser célere, sem defasagem. Após os esclarecimentos, os membros do CAE registraram ciência sobre o item.


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 676722), com os materiais pertinentes à pauta.



João Luiz Barbur Madalozzo  
Presidente do comitê



Lineu Edison Tomass  
Membro do comitê



Evandro Henrique Palegari  
Membro do comitê