

## Ata da 49ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em sete de dezembro de dois mil e vinte e três, às 08h30, ocorreu a 49ª (quadragésima nona) 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 Lineu Edison Tomass. Participaram também: André Gustavo Souza Garbosa, diretor-presidente, Nestor Werner Junior, diretor administrativo-financeiro; Glaucio Baduy Galize, diretor jurídico e de gestão de pessoas; 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:

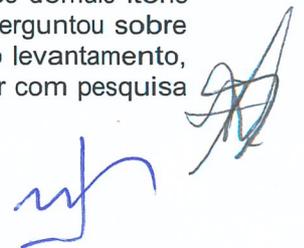
1. Assuntos da Auditoria Interna;
2. assuntos do Controle Interno;
3. aprovação de proposta da Diretoria Executiva para crédito de Juros sobre Capital Próprio (JCP) aos acionistas da Celepar
4. apresentação do relatório da Auditoria Independente 3º trimestre de 2023;
5. apresentação dos balancetes de julho a setembro;
6. aprovação do Plano de Trabalho e calendário de reuniões 2024 – Comitê de Auditoria Estatutário;
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 da Auditoria Interna, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, atualizou sobre andamento das auditorias da Vennx. O CAE registrou ciência sobre o item.

No item dois da pauta, o coordenador do Núcleo de Controle Interno, Juliano Aziz Domingos, reportou ao comitê o 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 três 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 será apreciada pelo Conselho Fiscal e posteriormente avaliada pelo Conselho de Administração na reunião de dezembro, de acordo com o art. 9 da Política de Distribuição de Dividendos da Celepar. Após os esclarecimentos, o CAE manifestou-se favorável à proposta e ao seu envio para o Conselho de Administração, considerando os benefícios tributários auferidos pela Celepar com a medida.

Em seguida, no item quatro 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 destacou o item novo do relatório de revisão contábil, relativo a saldos antigos de investimento que, por tratar-se de contas sem movimentação há longa data, categorizadas como participações societárias, incentivos fiscais e outros investimentos (obras de arte), os auditores recomendaram o levantamento da atual situação destes investimentos e a baixa contábil, caso haja a conclusão que não são mais realizáveis. Quanto aos demais itens constantes nos relatórios, são apontamentos habituais. Lineu Edison Tomass perguntou sobre as obras de arte e, após os esclarecimentos, recomendou que seja realizado o levantamento, registro e avaliação dos bens artísticos, com valor estimado pela própria Celepar com pesquisa



## Ata da 49ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

de mercado. O diretor-presidente, André Gustavo Souza Garbosa, afirmou que a companhia se organizará para realizar a atividade, em momento oportuno. João Luiz Barbur Madalozzo comentou que embora não seja uma prioridade, é uma questão de boa prática. A companhia deve prezar pelo acompanhamento e solução dos apontamentos recorrentes. Após as discussões e esclarecimentos, o CAE manifestou ciência sobre os relatórios dos auditores independentes, terceiro trimestre de 2023.

Passando ao item cinco 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 CAE, 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. Os membros do CAE parabenizaram a Companhia pelos resultados apresentados.

No item seis da pauta, os membros do comitê aprovaram o Plano de Trabalho e calendário de reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário para 2024. O presidente do CAE frisou que o plano de trabalho engloba o escopo mínimo a ser acompanhado pelo comitê e poderá haver novas atividades incorporadas, de acordo com a necessidade da companhia.

Em assuntos gerais, o diretor administrativo-financeiro, Nestor Werner Junior, comentou sobre as perspectivas para o próximo ano, de melhoria de processos que ajudarão a tomada de decisão pelos gestores. Na ocasião, André Gustavo Souza Garbosa agradeceu aos membros do comitê pelo trabalho executado em sintonia com essa gestão.

Ainda em assuntos gerais, o diretor Glaucio Baduy Galize falou sobre recente homologação do ACT pelo Conselho de Controle das Empresas Estaduais (CCEE) e informou que já houve o pagamento dos valores retroativos. O diretor-presidente registrou a confiança no trabalho desenvolvido pela Auditoria Interna e o presidente do CAE agradeceu o trabalho da Secretaria Geral.

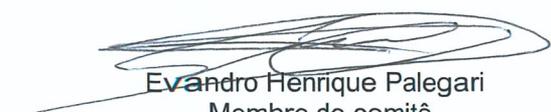
Nada mais havendo a tratar, o presidente do CAE agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada pelos membros do comitê e arquivada no Arquivo Geral em livro próprio. A ata também está disponível no sistema e-protocolo (identificação do documento 693044), 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