

Ata da 67ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em doze de junho de dois mil e vinte e cinco, às 08h30, ocorreu a 67ª (sexagésima sétima) 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, Lineu Edison Tomass e Evandro Manoel Rodrigues.

Participaram também: André Gustavo Souza Garbosa, diretor-presidente; Renne Alexander Pimpao dos Reis, diretor 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; Annelise Graes Mareca, gerente de governança corporativa; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

1. Assuntos da Auditoria Interna;
2. assuntos do Controle Interno;
3. apresentação do relatório da Auditoria Independente 1º trimestre de 2025;
4. apresentação dos balancetes de janeiro a março 2025;
5. acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
6. apresentação de estudo comparativo de indicadores financeiros de empresas estaduais de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC);
7. ciência sobre o mapa de status em governança;
8. 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, relatou que, após a contratação da empresa Venxx, foi realizada uma reunião conjunta com a Audin para o detalhamento do plano de trabalho trianual. Após validação pela Diretoria, a proposta será encaminhada ao Conselho de Administração (CAD) para aprovação, com previsão até agosto. O Comitê registrou ciência do 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). Após os esclarecimentos, o CAE registrou ciência sobre o item.

Referente ao item três da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, detalhou a situação atual de cada apontamento constante nos relatórios de revisão contábil e tributária elaborados pelos auditores independentes, referentes ao primeiro trimestre de 2025, previamente encaminhados aos membros do CAE. Em relação ao relatório contábil, o gerente explanou sobre todos os itens, salientando a recorrência dos apontamentos observados pelos auditores e destacou alguns itens. O único item não recorrente do relatório foi o número 6, sobre as diferenças nos saldos da folha de pagamento e provisões (13º salário e férias). O gerente informou que as divergências decorrem da implantação do novo sistema de folha de pagamento (Benner). No entanto, a área de Gestão de Pessoas já identificou que se tratam de erros de parametrização, que fazem com que as rubricas sejam direcionadas incorretamente para outras contas. A área está aguardando providências por parte da empresa fornecedora do sistema. Outros apontamentos considerados recorrentes, envolvem questões de natureza histórica e baixa materialidade e serão tratadas gradualmente conforme disponibilidade de recursos técnicos e operacionais, pois a prioridade da área está direcionada à implantação do novo sistema SAP. Após os esclarecimentos, o Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, João Luiz Barbur Madalozzo, recomendou concentrar os esforços na migração para o sistema SAP, evitando investimentos em integrações provisórias com sistemas que serão descontinuados. Apontamentos como saldos contábeis do imobilizado, depósitos judiciais e pendências históricas foram considerados recorrentes e de baixa relevância, podendo ser tratados gradualmente após a estabilização do novo sistema, com apoio da equipe contratada. Em relação às divergências identificadas na folha de pagamento e nas provisões, João Luiz Barbur Madalozzo destacou a importância de se estabelecer um plano de ação com prazo definido para a resolução e recomendou que tal plano seja apresentado na próxima reunião do Comitê, com o objetivo de permitir o acompanhamento da evolução das correções e reforçar as boas práticas de governança.

Ata da 67ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Sobre o relatório tributário dos Auditores Independentes, o gerente informou que, em referência ao item “Aproveitamento dos Créditos de PIS e Cofins”, a Diretoria Executiva da Companhia decidiu, com base em parecer jurídico emitido pelo escritório Sasha Calmon e em solução de consulta recente da Receita Federal, que a Celepar passará a apurar PIS e Cofins exclusivamente pelo regime cumulativo, o que é permitido para empresas com imunidade tributária, como é o caso da Celepar. Tal mudança gera expressiva economia tributária para a companhia, conforme apresentado ao CAE. Adicionalmente, registrou que os apontamentos feitos pelos auditores não indicam irregularidades, mas sim oportunidades de melhorias operacionais ou ajustes que estão sendo tratados pela administração e que não foram identificados apontamentos novos no trimestre. Os membros do comitê manifestaram ciência sobre as informações prestadas.

Quanto ao item quatro da pauta, Fernando José Fendrich apresentou relatório gerencial sobre os resultados da companhia no primeiro trimestre de 2025, destacando o crescimento da receita no período, em comparação ao mesmo período do ano anterior. O custo de serviços prestados se manteve controlado e relativamente estável, com crescimento inferior ao da receita. O lucro operacional foi impactado positivamente pela contabilização mensal da atualização monetária de créditos de indébito tributário, destacada de forma segregada da receita financeira tradicional para preservar a comparabilidade histórica. Como resultado, o lucro líquido apresentou crescimento, tanto em relação ao primeiro trimestre de 2024 quanto em comparação ao trimestre anterior. Após os esclarecimentos, os membros do CAE manifestaram ciência sobre os resultados apresentados.

No item cinco da pauta, os membros do comitê registraram ciência sobre o envio do relatório mensal da posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 30/04/2025, (ii) da posição das contas em atraso de clientes e (iii) a posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 31/05/2025, bem como a evolução dessas posições nos últimos doze meses, disponibilizado previamente pelo gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, no portal de governança.

Ato contínuo, no item seis da pauta, Fernando José Fendrich apresentou o estudo comparativo de indicadores financeiros de empresas estaduais de tecnologia da informação (TIC), referente ao exercício 2024. O estudo considerou a comparação de 10 (dez) indicadores, calculados com base na análise das demonstrações contábeis e financeiras de 31/12/2024, assim como nas notas explicativas anexadas e em outros relatórios específicos, publicados pela Celepar e por outras cinco empresas estaduais de tecnologia. Também foram apresentados indicadores comparativos com empresas privadas. Enfatizou que a comparação entre empresas é fundamental para identificar pontos fortes e oportunidades de melhoria, evitando acomodação diante de desempenho relativo favorável, mas que pode ser decorrente da baixa performance dos concorrentes. Após a explanação, o presidente do CAE agradeceu os esclarecimentos e ressaltou o papel da área financeira em fornecer informações e indicadores que apoiem a tomada de decisão da gestão e do conselho de administração, possibilitando a identificação de direções estratégicas e ações para o aprimoramento da companhia.

Referente ao item sete da pauta, a gerente de governança corporativa, Annelise Graes Mareca, informou sobre as atualizações do mapa de status em governança, registradas até 30 de maio de 2025, conforme material enviado previamente. O CAE registrou 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 1551511), com os materiais pertinentes à pauta.



João Luiz Barbur Madalozzo

#15979
JOÃO LUIZ BARBUR MADALOZZO
Data: 6/27/2025 12:15:59 PM +00:00

João Luiz Barbur Madalozzo
Presidente do comitê



EVANDRO MANOEL RODRIGUES

#44231
EVANDRO MANOEL RODRIGUES
Data: 6/26/2025 7:30:15 PM +00:00

Evandro Manoel Rodrigues
Membro do comitê



Lineu Edison Tomass

#15980
LINEU EDISON TOMASS
Data: 6/30/2025 5:31:03 PM +00:00

Lineu Edison Tomass
Membro do comitê

ATA 67ª Reunião Ordinária CAE 12-06-2025.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 2763A-56C8A-F640D



Solicitação de assinatura iniciada por: Cecilia T. F. d. S. em 26/06/2025

Assinaturas



EVANDRO MANOEL RODRIGUES
Assinou Digitalmente



Assinou em: 26 de junho de 2025, 16:30:26
Número de série do certificado: 004FD096AA1D51F52F
Emissora: AC SAFEWEB RFB v5 | Tipo: A3



João Luiz Barbur Madalozzo
Assinou Digitalmente



Assinou em: 27 de junho de 2025, 09:16:55
Número de série do certificado: 0011DE2505153E8D81
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3



Lineu Edison Tomass
Assinou Digitalmente



Assinou em: 30 de junho de 2025, 14:31:17
Número de série do certificado: 710A5451877A43EA56C08F46747C71C7
Emissora: AC Certisign RFB G5 | Tipo: A3