



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

CÓPIA EXTRAÍDA DE AUTOS DIGITAIS

Processo: 282533/23

Assunto: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR

Índice de Peças

1. 001 - Formulário de Encaminhamento
2. 002 - Extrato de Autuação
3. 003 - Formulário de Dados
4. 004 - Relatório da Administração (Relatório de gestão)
5. 005 - Balanço Patrimonial
6. 006 - Demonstrativo dos Resultados - DRE (Demonstrativo dos resultados)
7. 007 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC (Demonstrativo do fluxo de caixa)
8. 008 - Dem. das Mutações do Patr. Líquido - DMPL (Demonstrativo dos lucros)
9. 009 - Notas Explicativas
10. 010 - Relatório do Controle Interno
11. 011 - Parecer do Controle Interno (Parecer do Controle Interno 2022)
12. 012 - Relatório da Controladoria Geral do Estado
13. 013 - Publicação de Demonstrações Contábeis
14. 014 - Publicação de Demonstrações Contábeis (Publicação de demonstrações contábeis 2)
15. 015 - Parecer de Auditores Independentes
16. 016 - Parecer do Conselho
17. 017 - Balancete sem encerramento (Balancete)
18. 018 - Declaração de Bens
19. 019 - Outros Documentos (Aprovação das demonstrações contábeis)
20. 020 - Outros Documentos (Parecer do Comitê de Auditoria Estatutár)
21. 021 - Outros Documentos (Certidão de habilitação do contador)
22. 022 - Outros Documentos (Certidão negativa de débitos do contador)
23. 023 - Termo de Distribuição
24. 024 - Relatório de Fiscalização ICE 2022 COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA
INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
25. 025 - Instrução
26. 026 - Certidão
27. 027 - Parecer
28. 028 - Acórdão
29. 029 - Certidão de Publicação DETC
30. 030 - Ciência de Decisão

1. 001 - Formulário de Encaminhamento



FORMULÁRIO DE ENCAMINHAMENTO

Encaminho a petição com os seguintes dados:

ASSUNTO: **PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Ano de exercício: **2022**

SUJEITOS DO PROCESSO

Entidade: **COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR**

Gestor atual: **ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA**

Gestor das Contas: **LEANDRO VICTORINO DE MOURA**

DOCUMENTOS ANEXOS

- Formulário de Dados
- Relatório da Administração (Relatório de gestão)
- Balanço Patrimonial
- Demonstrativo dos Resultados - DRE (Demonstrativo dos resultados)
- Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC (Demonstrativo do fluxo de caixa)
- Dem. das Mutações do Patr. Líquido - DMPL (Demonstrativo dos lucros)
- Notas Explicativas
- Relatório do Controle Interno
- Parecer do Controle Interno (Parecer do Controle Interno 2022)
- Relatório da Controladoria Geral do Estado
- Publicação de Demonstrações Contábeis
- Publicação de Demonstrações Contábeis (Publicação de demonstrações contábeis 2)
- Parecer de Auditores Independentes
- Parecer do Conselho
- Balancete sem encerramento (Balancete)
- Declaração de Bens
- Outros Documentos (Aprovação das demonstrações contábeis)
- Outros Documentos (Parecer do Comitê de Auditoria Estatutár)
- Outros Documentos (Certidão de habilitação do contador)
- Outros Documentos (Certidão negativa de débitos do contador)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PETICIONÁRIO: **COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR,**
CNPJ 76.545.011/0001-19, através do(a) Representante Legal ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, CPF
218.983.988-28

Curitiba, 28 de abril de 2023 11:26:45

2. 002 - Extrato de Autuação



EXTRATO DE AUTUAÇÃO Nº: 282533/23

Recebemos, mediante acesso ao serviço de peticionamento eletrônico eContas Paraná, a petição com os seguintes dados indicados pelo instaurador:

PROCESSO: 282533/23

ASSUNTO: **PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

Ano de exercício: 2022

SUJEITOS DO PROCESSO

Entidade: **COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR**

Gestor atual: **ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA**

Gestor das Contas: **LEANDRO VICTORINO DE MOURA**

DOCUMENTOS ANEXOS

- Formulário de Encaminhamento
- Formulário de Dados
- Relatório da Administração (Relatório de gestão)
- Balanço Patrimonial
- Demonstrativo dos Resultados - DRE (Demonstrativo dos resultados)
- Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC (Demonstrativo do fluxo de caixa)
- Dem. das Mutações do Patr. Líquido - DMPL (Demonstrativo dos lucros)
- Notas Explicativas
- Relatório do Controle Interno
- Parecer do Controle Interno (Parecer do Controle Interno 2022)
- Relatório da Controladoria Geral do Estado
- Publicação de Demonstrações Contábeis
- Publicação de Demonstrações Contábeis (Publicação de demonstrações contábeis 2)
- Parecer de Auditores Independentes
- Parecer do Conselho
- Balancete sem encerramento (Balancete)
- Declaração de Bens
- Outros Documentos (Aprovação das demonstrações contábeis)
- Outros Documentos (Parecer do Comitê de Auditoria Estatutár)
- Outros Documentos (Certidão de habilitação do contador)



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

- Outros Documentos (Certidão negativa de débitos do contador)

PETICIONÁRIO: **COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR,**
CNPJ 76.545.011/0001-19, através do(a) Representante Legal ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, CPF
218.983.988-28

Curitiba, 28 de abril de 2023 11:30:48

3. 003 - Formulário de Dados

ANEXO I

FORMULÁRIO DE DADOS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL

1.	ASSUNTO
	PRESTAÇÃO DE CONTAS ESTADUAL – EXERCÍCIO DE 2022
2.	ENTIDADE
	Nome: Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR CNPJ: 76.545.011/0001-19
3.	GESTOR DAS CONTAS
	Período: 01 / 01 / 2022 a 31 / 12 / 2022 Ato de Nomeação: Ata da 61ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração, Ata da 349ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração e Ata da 350ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração Cargo: Diretor-Presidente Nome: Leandro Victorino de Moura CPF: 034.340.739-65
4.	GESTOR ATUAL
	Ato de Nomeação: Ata da 68ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração Cargo: Diretor-Presidente Nome: André Gustavo Souza Garbosa CPF: 218.983.988-28

5.	CONTROLADOR INTERNO CONTROLADOR INTERNO - (até 31/01/2022) Ato de Nomeação: Portaria 237/2019 Cargo: Controlador Interno Nome: Juliana Gemaél Polycarpo Lied Pereira CPF: 041.398.769-80 CONTROLADOR INTERNO ATUAL - (a partir de 01/02//2022) Ato de Nomeação: Portaria 025/2022 Cargo: Controlador Interno Nome: Juliano Aziz Domingos CPF: 023.307.159-86
-----------	---

	DECLARAÇÃO Declaro, para os fins legais, que as informações constantes deste formulário são verdadeiras e estou ciente de que a falta de qualquer documento exigido na Instrução Normativa nº 176/2022 poderá ocasionar a irregularidade e demais responsabilidades previstas em lei e nos atos normativos do Tribunal de Contas do Estado do Paraná. 6. Curitiba, 25 de abril de 2023. _____ <i>(assinado eletronicamente)</i> André Gustavo Souza Garbosa Diretor-Presidente
--	--

4. 004 - Relatório da Administração (Relatório de gestão)

**COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO PARANÁ – CELEPAR**

CNPJ 76.545.011/0001-19

Rua Mateus Leme, 1561 - Bom Retiro - Curitiba/PR

**RELATÓRIO DA DIRETORIA EXECUTIVA
EXERCÍCIO 2022**

Criada em 1964 pelo Governo do Paraná para prestar serviços de tecnologia para os órgãos do Estado, a Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar foi a primeira empresa do setor tecnológico governamental do Brasil, marcando o pioneirismo que se mantém nos dias atuais, 58 anos depois, por meio de iniciativas inéditas.

Inovação é a marca do lançamento dos escritórios da Celepar no Vale do Silício e em Portugal, reconhecidos como celeiros de startups nos Estados Unidos e na Europa, para onde já foram enviadas missões técnicas para exploração de diversas oportunidades de uso de novas tecnologias em várias áreas do governo paranaense.

Inovação reconhecida nacionalmente, como no Prêmio IoT 2022, concedido pela Associação Brasileira de Internet das Coisas (ABINC) para o projeto IoT Celepar, uma solução de monitoramento remoto de temperaturas do galpão do Centro de Medicamentos do Paraná (Cemepar). A partir do uso de dispositivos conectados, é possível mapear em tempo real cada ponto de armazenamento, com grandes benefícios, pois o monitoramento de temperaturas é fundamental para garantir a qualidade dos medicamentos, incluindo as vacinas que são fornecidas pelo Estado, identificando qualquer mudança imediatamente, evitando problemas e até mesmo descarte desses valiosos insumos.

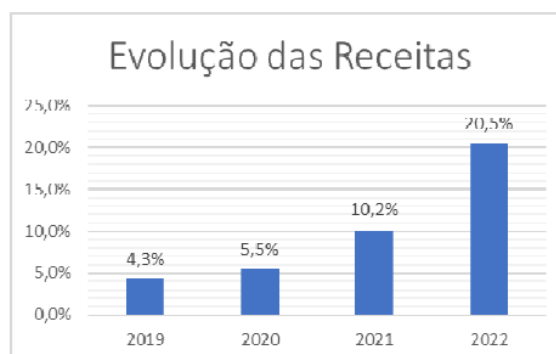
Outro destaque nacional veio pelo Prêmio Marco Maciel de Ética e Transparência entre o Público e o Privado, na categoria "Relações Institucionais e Governamentais em Organização Pública", que reconheceu o "Programa de Inclusão Digital e Social da Pessoa Idosa" da Celepar, iniciativa que ensina os idosos a enfrentarem e dominarem a tecnologia, com o uso de seus smartphones.

O cidadão paranaense também se beneficia continuamente das inovações tecnológicas, em situações práticas do cotidiano. Como nas facilidades implementadas para utilizar a venda digital de veículos ou para pagar, via PIX, o IPVA e o licenciamento de veículos. Ou com as simplificações proporcionadas pelo programa Descomplica Paraná, que se unem aos mais de 600 serviços disponíveis na plataforma PIÁ - Paraná Inteligência Artificial, criados para agilizar a vida das pessoas.

A Celepar também está inovando no modo de atuação de seus colaboradores, que adotam o formato de trabalho híbrido (parte remoto, parte presencial). Em seus ambientes internos, lançou o Shareworking Cloud Computing, um espaço destinado ao incentivo da colaboração e do compartilhamento, projetado para a flexibilidade necessária aos novos ecossistemas de inovação empresariais.

O ano de 2022 concluiu os primeiros quatro anos da atual gestão do Governo do Paraná. Neste ciclo, marcado por uma pandemia que provocou profundas mudanças sociais, a Celepar assumiu o protagonismo da transformação digital no Estado. Esse movimento resultou em um crescimento de faturamento de 20,5%.

Nas páginas seguintes, apresentamos os resultados da Companhia em 2022, em atendimento às normativas vigentes, como as Leis Federais nº 6.404/76 e 13.303/16 e orientações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Destacamos que as informações financeiras contidas neste relatório são elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com o International Financial Reporting Standards (IFRS).



BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

ATIVO

	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		195.778.530	159.185.686
Caixa e Equivalentes de Caixa	"3.4" e "4"	153.634.728	102.640.566
Contas a Receber de Clientes	"3.5" e "5"	24.978.090	42.430.861
Tributos a Recuperar	"6"	14.096.155	11.715.937
Adiantamentos e Empréstimos a Empregados		261.118	67.705
Estoques	"3.6"	289.465	314.731
Outros Créditos		329.943	237.317
Despesas Antecipadas		2.189.031	1.778.569
NÃO CIRCULANTE		111.034.813	97.175.002
Realizável a Longo Prazo		27.134.039	33.070.949
Tributos diferidos	"7"	12.537.615	15.948.737
Depósitos para recursos	"8.1"	14.074.722	16.500.662
Despesas antecipadas e outros créditos	"8.2"	521.702	621.550
Investimentos	"3.7"	523.131	523.217
Imobilizado	"3.8" e "9"	61.971.837	52.232.227
Intangível	"3.9" e "10"	21.405.806	11.348.609
TOTAL DO ATIVO		306.813.343	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

PASSIVO

	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		85.407.849	82.056.701
Fornecedores	"3.12"	12.140.035	10.483.966
Obrigações Sociais e Trabalhistas	"11"	23.906.623	28.595.531
Obrigações Fiscais e Tributárias	"12"	10.519.452	7.996.120
Programa de Aposentadoria Incentivada	"17"	-	1.045.091
Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"19"	2.671.077	2.515.627
Provisão para Demandas Judiciais	"3.13" e "13"	24.997.028	25.313.063
Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio	"15"	11.038.117	5.986.521
Outras Obrigações		135.517	120.782
NÃO CIRCULANTE		4.076.236	6.650.522
Depósitos em Caução	"16"	586.764	443.169
Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"19"	66.870	3.958.886
Tributos Diferidos	"7"	3.422.602	2.248.467
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		217.329.258	167.653.465
Capital Social	"18.1"	150.000.000	100.000.000
Capital a Integralizar	"18.1"	(50.000.000)	-
Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital	"18.1"	5.928.631	-
Reservas de Capital	"18.2"	49.933.608	13.648.780
Reserva Legal	"18.3"	11.407.761	9.081.110
Reserva de Lucros	"18.5"	43.415.385	40.558.904
Superavit/Deficit Atuarial	"18.6"	6.643.873	4.364.671
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		306.813.343	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(Em R\$ 1)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA LÍQUIDA	"21"	342.967.435	284.737.878
Custo dos Serviços Prestados		(218.877.864)	(189.772.108)
LUCRO BRUTO		124.089.571	94.965.770
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas	"22"	(76.187.743)	(51.573.911)
Outras (Despesas) Receitas Operacionais	"23"	1.300.586	(21.096.633)
		(74.887.157)	(72.670.544)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		49.202.414	22.295.226
Despesas Financeiras	"24"	(54.794)	(18.539)
Receitas Financeiras	"24"	15.668.500	7.189.017
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSLL		64.816.120	29.465.704
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	"14"	(17.468.762)	(13.030.646)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferido	"7"	(814.323)	2.898.141
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		46.533.035	19.333.199
Lucro do Exercício por Ação do Capital Social (Em reais)		0,4653	0,1933

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO COM EVIDENCIAÇÃO DOS OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

	Capital Social			Reserva de Lucros			Outros Resultados Abrangentes		
	Capital Subscrito	Capital a Integralizar	Adiantament o para Futuro Aumento de	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reserva Especial de Lucros	Lucros Acumulados	Superavit / Deficit Atuarial	TOTAL
Em 31 de dezembro de 2020	100.000.000	-	-	8.660.013	8.114.450	28.192.365	-	(1.067.858)	143.898.970
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	-	5.432.529	5.432.529
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	4.988.767	-	-	-	-	4.988.767
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	19.333.199	-	19.333.199
Destinações Propostas:									-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	966.660	-	(966.660)	-	-
Juros sobre Capital Próprio-JCP (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(6.000.000)	-	(6.000.000)
Transferência p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	12.366.539	(12.366.539)	-	-
Em 31 de dezembro de 2021	100.000.000	-	-	13.648.780	9.081.110	40.558.904	-	4.364.671	167.653.465
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	-	2.279.202	2.279.202
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	5.986.521	-	-	-	-	5.986.521
Transferência p/ Reserva Aumento Capital (nota 18.1)	-	-	-	30.298.307	-	(30.298.307)	-	-	-
Transações de Capital (nota 18.1)	50.000.000	(50.000.000)	5.928.631	-	-	-	-	-	5.928.631
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	46.533.035	-	46.533.035
Destinações Propostas:									
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	2.326.651	-	(2.326.651)	-	-
Dividendos e JCP imputados aos dividendos (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(11.051.596)	-	(11.051.596)
Transferência p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	33.154.788	(33.154.788)	-	-
Em 31 de dezembro de 2022	150.000.000	(50.000.000)	5.928.631	49.933.608	11.407.761	43.415.385	-	6.643.873	217.329.258

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO – MÉTODO INDIRETO
(Em R\$ 1)**

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	46.533.035	19.333.199
Ajustes para Reconciliar o Lucro Líquido do Exercício ao Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais:		
Depreciações e Amortizações (nota 9.b e 10.b)	16.733.126	13.661.305
Valor Residual do Imobilizado e Intangível Baixado (nota 9.b e 10.b)	-	12.395
Resultado atuarial líquido (nota 18.6)	2.279.202	5.432.529
(Reversão) Constituição de Provisão Impostos Diferidos (nota 7)	4.585.257	(99.566)
Programa de Aposentadoria Incentivada (nota 17)	-	(1.045.091)
(Reversão) Constituição de Provisões p/ Benef. Emp. e Pós Emprego(nota 19)	(3.892.016)	(1.403.509)
(Reversão) Constituição de Provisões para Demandas Judiciais (nota 13)	(316.035)	(4.999.899)
	65.922.569	30.891.363
(Aumento)Diminuição das Contas do Ativo		
Contas a Receber de Clientes	17.452.771	(9.730.654)
Tributos a Recuperar	(2.380.218)	(4.023.188)
Estoques	25.266	387.736
Despesas Antecipadas de Curto Prazo	(410.462)	(90.157)
Depósitos Judiciais	2.425.940	(1.454.810)
Outros Ativos	(186.191)	3.752.958
	16.927.106	(11.158.115)
Aumento (Redução) das Contas do Passivo		
Fornecedores	1.656.069	3.879.096
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(4.688.908)	7.384.338
Obrigações Fiscais e Tributárias	2.523.332	897.866
Programa de Aposentadoria Incentivada	(1.045.091)	(5.504.062)
Provisões p/ Benefício Emprego e Pós Emprego	155.450	1.738.846
Outras Obrigações	14.735	(17.728)
Depósitos em Caução	143.595	(41.359)
	(1.240.818)	8.336.997
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	81.608.857	28.070.245
Atividades de Investimentos		
Aplicação em Investimentos	86	-
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado (nota 9.b)	(19.640.391)	(18.215.022)
Aquisição de Bens Intangíveis (nota 10.b)	(16.889.542)	(4.233.471)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos	(36.529.847)	(22.448.493)
Atividades de Financiamentos		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio e AFAC (nota 18.4 e 25)	5.915.152	(13.479)
Caixa Líquido Aplicado (Gerado) nas Atividades de Financiamentos	5.915.152	(13.479)
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	50.994.162	5.608.273
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	102.640.566	97.032.293
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	153.634.728	102.640.566
	50.994.162	5.608.273

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores em R\$ 1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, CNPJ 76.545.011/0001-19, sociedade de economia mista de capital fechado, controlada pelo Governo do Estado do Paraná, tem como objeto a prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação preponderantemente, aos órgãos da administração direta e indireta do Estado do Paraná.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

A moeda funcional utilizada pela Companhia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis onde os valores são expressos em reais (R\$ 1).

2.1 Autorização de Emissão das Demonstrações Contábeis e Eventos Subsequentes

Eventos subsequentes ao período a que se referem essas Demonstrações Contábeis são eventos, favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data final do período a que se referem, ou seja, 31 de dezembro de 2022, e a data na qual é autorizada a emissão dessas demonstrações. Esta autorização é de competência da diretoria executiva da Companhia, tendo sido as Demonstrações Contábeis apreciadas em reunião realizada em 22 de março de 2023.

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Companhia na elaboração das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, contemplando a adoção dos novos pronunciamentos contábeis estão descritas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todas as informações apresentadas.

3.1 Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

3.2 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço, de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros são: caixa e equivalentes de caixa (incluindo aplicações financeiras) e contas a receber de clientes. Os principais passivos financeiros são: obrigações junto à fornecedores e obrigações sociais e trabalhistas.

Não existem operações na Companhia com características de instrumentos financeiros que possuam valor de mercado distinto dos saldos contábeis.

3.3 Estimativas Contábeis

Na elaboração das Demonstrações Contábeis se faz necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, provisões necessárias para os passivos contingentes e realização de ativos. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua.

Foram utilizadas estimativas para contabilizar passivos referentes a demandas judiciais trabalhistas, tributárias e outras ações (Nota 13).

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Este grupo está composto pelo saldo que permanece no caixa, saldo de contas correntes e aplicações financeiras de resgate imediato.

As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria “ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado”.

3.5 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Companhia.

A Companhia demonstra o saldo de contas a receber ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora.

A administração da Companhia, com base na análise dos créditos a receber e seu comportamento histórico no que tange à inadimplência, constitui perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, com relação a contas a receber decorrentes de sua prestação de serviços ou decorrentes de cessão funcional.

A “NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente” estabeleceu um novo modelo para as empresas utilizarem na contabilização de receitas provenientes de contratos com clientes. Este pronunciamento substituiu as orientações anteriores para o reconhecimento da receita presentes na NBC TG 30 - Receitas, NBC TG 17 - Contratos de Construção e as interpretações relacionadas, e se tornou efetivo a partir de 01/01/2018. De acordo com esse Pronunciamento, a entidade reconhece a receita quando (ou se) a obrigação de performar for cumprida, ou seja, quando o controle dos bens ou serviços de uma determinada operação são transferidos ao cliente.

Os administradores da Companhia avaliaram as principais fontes de receita da Celepar e não identificaram impactos significativos na aplicação da NBC TG 47 (IFRS 15) sobre a posição patrimonial e financeira e/ou o desempenho das operações da Companhia.

3.6 Estoques (Almoxarifado)

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição que é inferior ao valor de mercado.

3.7 Investimentos

São avaliados ao custo de aquisição e reduzidos por provisão para ajuste ao valor de mercado, quando aplicável.

3.8 Imobilizado

Apresentado em detalhes na nota explicativa “9”, está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, baseado na vida útil econômica estimada de cada componente.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As despesas com manutenção e reparos são contabilizadas como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens ou agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil das instalações e dos equipamentos.

A administração implementou ao fim de 2015 os controles necessários para mensurar os reflexos da aplicação das exigências do CPC 27, quanto às taxas de depreciação utilizadas, vida útil dos principais bens e determinação do valor residual dos bens relevantes do Ativo Imobilizado e pôde concluir que as premissas históricas utilizadas estão adequadas, não havendo efeitos relevantes, tampouco ajustes contábeis necessários ou riscos de *impairment* nos exercícios contemplados nas presentes demonstrações. Conclusão de igual entendimento está contida no “Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis com

a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (*Impairment Test*)” da empresa Pétrea PDE Auditores Independentes Ltda contratada para tal avaliação no exercício 2022. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais continuam em acompanhamento, sendo que eventuais ajustes que surgirem serão reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

Ganhos e perdas na alienação de um item do Ativo Imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do Imobilizado), são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

O valor contábil líquido do Ativo Imobilizado é avaliado segundo os preceitos dos CPC 27 – Ativo Imobilizado e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

3.9 Intangível

Itens do Ativo Intangível são amortizados a partir da data em que estão disponíveis para uso.

O valor contábil líquido do Ativo Intangível é avaliado segundo os preceitos dos CPC 04 – Ativo Intangível e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

O “Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis com a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (*Impairment Test*)” da empresa Pétrea PDE Auditores Independentes Ltda contratada para realizar tal avaliação no exercício 2022, concluiu que não há riscos de *impairment* relevantes na empresa em sua continuidade operacional.

3.10 Provisão para Recuperação de Ativos

A administração pretende revisar quando necessário o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de identificar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração, obsolescência ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências forem identificadas e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, será constituída provisão para deterioração, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

3.11 Outros Ativos Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros favoreçam a Companhia e seu custo ou valor possa ser mensurado com segurança. Os ativos são classificados como Circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando são de característica permanente ou quando é provável que sua realização se dará em prazo superior a doze meses.

3.12 Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como Passivos Circulantes

se o pagamento for devido no período de até doze meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como Passivo Não Circulante. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor da transação econômica e, subsequentemente, sofrem amortização parcial ou total de acordo com a realização dos pagamentos.

3.13 Provisão para Contingências

A Companhia adota os conceitos estabelecidos na NBC TG 25 (R2) sobre provisões, passivos contingentes e ativos contingentes na constituição das suas provisões e divulgação sobre assuntos envolvendo litígios e contingências. (Nota 13)

As provisões para demandas judiciais são registradas conforme a seguir:

Ativos Contingentes: É um ativo possível que resulta de eventos passados, cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos.

Passivos Contingentes: Uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da Companhia. Quando os passivos contingentes forem prováveis, a Companhia registra o passivo em suas demonstrações contábeis; para os passivos contingentes considerados possíveis, são apenas divulgados em notas explicativas, e para os passivos contingentes julgados remotos não são registrados e nem divulgados.

3.14 Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os passivos demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, são classificados como Circulantes quando sua exigência/liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando é provável que sua exigência/liquidação se dará em prazo superior a doze meses.

3.15 Tributação

As receitas de prestação de serviços estão sujeitas à incidência direta da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB), do Imposto Sobre Serviços (ISS), do Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) às alíquotas vigentes na região de atuação da Companhia e de acordo com a atividade exercida pela mesma, sendo seu respectivo valor deduzido do total das receitas de prestação de serviços para fins de apuração do resultado.

Os créditos decorrentes da não-cumulatividade do PIS e COFINS são deduzidos do custo dos serviços prestados na Demonstração de Resultado do Exercício.

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) são apurados de acordo com o regime de tributação do lucro real anual e classificados em corrente ou diferido, conforme segue:

Corrente – O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), quando da opção pelo regime de tributação pelo lucro real, são calculados à alíquota de 25% (15% acrescida de adicional de 10% sobre lucro tributável excedente a R\$ 240.000/ano) para o Imposto de Renda, e 9% sobre o lucro tributável para a Contribuição Social. A legislação tributária brasileira vigente permite compensar prejuízos fiscais referentes a exercícios anteriores com lucros fiscais correntes, limitado a 30% do lucro tributável de cada exercício.

Diferido – O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados com base em prejuízos fiscais e base negativa, bem como com base nas diferenças temporárias compostas, principalmente, por provisões relacionadas ao registro de contingências que não são dedutíveis para fins de apuração do lucro real e da base de cálculo do Imposto de Renda e da Contribuição Social, somente na data de sua realização.

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos ativos são constituídos em conformidade com o CPC 32 – tributos sobre o lucro, e levam em consideração a expectativa de geração de lucros tributáveis futuros.

3.16 Lucro por Ação

O cálculo é efetuado segundo a equação “lucro líquido/quantidade de ações” que formam o capital social da Companhia”.

3.17 Distribuição de Lucros

A distribuição de lucros e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas Demonstrações Contábeis da Companhia ao final do exercício, com base no estatuto social. O benefício fiscal dos juros sobre capital próprio (JCP) é considerado na apuração do lucro real para cálculo do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL). O cálculo do JCP é efetuado quando determinado pela diretoria e o seu reconhecimento ocorre quando autorizado pelo Conselho de Administração. A partir do exercício 2020, os juros sobre capital próprio passaram a ser imputados ao dividendo mínimo obrigatório.

3.18 Avaliação do Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros “Impairment”

A Celepar adota como procedimento revisar o saldo de ativos não financeiros para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável, sempre que eventos ou mudanças de circunstâncias indiquem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos possa não ser recuperado com base em fluxo de caixa futuro.

Nesse exercício, a Celepar não identificou indicadores relevantes de que o valor contábil exceda o valor recuperável de seus ativos não financeiros.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2022	2021
Recurso em Bancos - conta corrente	156.866	19.206
Aplicações Financeiras	153.477.862	102.621.359
Total	153.634.728	102.640.565

As aplicações financeiras são compostas por fundos de renda fixa de curto prazo no Banco Santander (Brasil) e no Banco do Brasil (Central de Viagens).

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Os créditos estão representados, substancialmente, por operações com órgãos do governo Municipal e Estadual.

Descrição	2022	2021	Variação
Cientes a Receber	24.978.090	42.430.861	(17.452.771)
Total	24.978.090	42.430.861	(17.452.771)

Em 2022, as contas a receber de clientes totalizam R\$ 28.506.837, porém foi reconhecido perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa de R\$ 3.528.747 com base nos valores em aberto há mais de um ano, pois só a partir desse prazo a administração considera que há risco de não recebimento de tais contas.

Em 31/12/2022 as contas a receber de clientes apresentavam o seguinte tempo de vencimento:

Prazos dos valores vencidos e a vencer	Valores em 31/12/2022
Vencido há mais de 730 dias	3.517.082
Vencido há mais de 365 dias	11.665
Vencido entre 181 e 365 dias	13.036
Vencido entre 151 e 180 dias	3.534
Vencido entre 121 e 150 dias	2.281
Vencido entre 91 e 120 dias	2.640
Vencido entre 61 e 90 dias	2.323
Vencido entre 31 e 60 dias	764
Vencido até 30 dias	31.151
A vencer até 30 dias	24.922.361
Total	28.506.837

6. TRIBUTOS A RECUPERAR

São registradas as antecipações de Imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) relativos aos recolhimentos em regime de estimativa que excedem o valor de tais tributos no exercício por ocasião do ajuste anual, de acordo com os dispositivos legais, nas contas de IRPJ a Compensar e CSLL a Compensar.

As retenções de tributos sobre as notas fiscais emitidas pela Companhia (PIS/COFINS/ CSLL e IRRF), quando aplicáveis, estão registradas em contas individualizadas e são compensadas de acordo com a legislação tributária vigente.

Impostos a recuperar	2022	2021
Contribuição Social Retida sobre faturamento	-	6.153
IRPJ a Compensar	10.013.558	8.881.162
CSLL a Compensar	2.322.418	2.481.164
COFINS retida sobre faturamento	1.083	116.079
PIS retido sobre faturamento	277	18.871
Outros Impostos a Recuperar	1.758.819	212.508
Total	14.096.155	11.715.937

7. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados sobre as correspondentes diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos e passivos e os valores contábeis das Demonstrações Contábeis. As alíquotas desses impostos, definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o Imposto de Renda (IRPJ) e de 9% para a Contribuição Social (CSLL).

Os tributos diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaborados e fundamentados em premissas internas e em cenários econômicos futuros, que podem, portanto, sofrer alterações.

Os ativos fiscais diferidos e os passivos fiscais diferidos apresentaram a seguinte movimentação durante o ano de 2022:

Ativos fiscais diferidos	2022	Movimentação do Período	2021
Provisão para Processos Trabalhistas	8.201.084	57.516	8.143.568
Provisão para Benefícios Emprego e Pós Emprego	930.902	(786.693)	1.717.595
Provisão para Processos Tributários	211.997	(9.003)	221.000
Provisão para Outras Ações	85.908	(155.966)	241.874
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa	1.549.599	(87.981)	1.637.580
Provisão para Acordo Coletivo de Trabalho	-	(2.634.923)	2.634.923
Perdas Estimadas c/ Crédito de Liquidação Duvidosa - Previcel	1.558.125	205.928	1.352.197
Total	12.537.615	(3.411.122)	15.948.737

Passivos fiscais diferidos	2022	Movimentação do Período	2021
Superavit / Deficit Atuarial (PL)	3.422.602	1.174.135	2.248.467

8. CRÉDITOS DE LONGO PRAZO

Além dos créditos fiscais diferidos de longo prazo, no Ativo Realizável a Longo Prazo são registrados valores com expectativa de realização superior a um exercício social, conforme segue:

8.1 DÉPOSITOS PARA RECURSOS

Descrição	2022	2021
Dépósitos para Recursos		
Trabalhistas	11.801.220	14.240.821
Judiciais Diversos	2.273.502	2.259.841
Total	14.074.722	16.500.662

8.2 DESPESAS ANTECIPADAS E OUTROS CRÉDITOS

Descrição	2022	2021
Outros créditos - longo prazo	-	-
Previcel - Previdência Privada da Celepar	4.582.719	3.977.049
(-) Perda Estimada Crédito de Liquidação Duvidosa	(4.582.719)	(3.977.049)
Despesas Antecipadas - longo prazo	521.702	621.550
Despesas Antecipadas com software	521.702	621.550
Total	521.702	621.550

Conforme deliberado na 357ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Companhia, foi contabilizada em 30/12/2021 o valor de R\$ 3.977.049 e em 2022 foi complementada mensalmente perda estimada com crédito de liquidação duvidosa devido à incerteza de recebimento de valores referentes à cessão de empregados à Previcel, objeto do processo judicial 0003805-58.2012.4.01.3400.

9. IMOBILIZADO

a) Composição do Imobilizado

	%	(*)	2022		2021
			Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Líquido
Terrenos	-		284.200	-	284.200
Edificações e Instalações	4 e 10		45.306.625	(24.178.035)	21.128.590
Equipamentos	10 e 20		106.567.943	(66.835.903)	39.732.040
Veículos e aeronaves	10		26.700	(2.447)	24.253
Móveis e Utensílios	10		6.413.919	(5.611.165)	802.754
Total			158.599.387	(96.627.550)	61.971.837

(*) Taxas anuais de depreciação.

b) Movimentação do Imobilizado

	2021	2022			
	Valor Líquido	Adições	Depreciação	Baixa de bens	Depreciação baixada
Terrenos	284.200	-	-	-	-
Edificações e instalações	23.463.716	168.453	(2.503.579)	-	-
Equipamentos	27.724.166	19.054.464	(7.046.590)	(97.856)	97.856
Veículos e aeronaves	-	26.700	(2.447)	-	-
Móveis e Utensílios	760.145	390.774	(348.165)	(1.687)	1.687
Total	52.232.227	19.640.391	(9.900.781)	(99.543)	99.543

10. INTANGÍVEL

a) Composição do Intangível

	%	(*)	2022		2021
			Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Valor Líquido
Sistemas de Suporte	20,25,33,50 ou 100		64.188.240	(42.783.121)	21.405.119
Outros Intangíveis			687	-	687
Total			64.188.927	(42.783.121)	21.405.806

(*) - Taxas anuais de amortização.

b) Movimentação do Intangível

	2021	2022				
	Valor Líquido	Adições	Amortização	Baixa	Amortização baixada	Valor Líquido
Sistemas de Suporte	11.347.922	16.889.542	(6.832.345)	(4.581.920)	4.581.920	21.405.119
Outros Intangíveis	687	-	-	-	-	687
Total	11.348.609	16.889.542	(6.832.345)	(4.581.920)	4.581.920	21.405.806

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS DE CURTO PRAZO

As obrigações sociais e trabalhistas da Companhia são compostas por:

Descrição	2022	2021
Provisão de Férias e Encargos	21.024.736	18.422.891
Previdência Social	1.540.941	1.332.137
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço	1.306.649	1.050.979
Provisão para reajuste do Acordo Coletivo de Trabalho	-	7.749.775
Outras Obrigações	34.297	39.749
Total	23.906.623	28.595.531

Conforme determinado em 25/08/2021 pela Diretoria Administrativo-Financeira, foi constituída provisão para valores de reajustes propostos para o Acordo Coletivo de Trabalho a qual foi revertida integralmente em 28/02/2022 face à assinatura do Acordo Coletivo de Trabalho e à liquidação total dos valores de reajustes retroativos à maio/2021.

12. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS DE CURTO PRAZO

As obrigações fiscais e tributárias da Companhia são compostas por:

Descrição	2022	2021
Cofins a Recolher	2.598.486	1.876.634
ISS a Recolher	1.944.988	1.589.236
IRRF a Pagar	3.357.054	2.436.393
Previdencia Social sobre a Receita a Pagar	1.740.702	1.398.217
Contribuições(4.65%) retidas a recolher	318.044	290.327
PIS a Recolher	560.178	405.313
Total	10.519.452	7.996.120

13. PROVISÕES PARA DEMANDAS JUDICIAIS E ADMINISTRATIVAS

As provisões para demandas judiciais apresentaram a seguinte movimentação em 2022:

Contingências	Trabalhistas	Tributárias	Outras Ações	TOTAL
Saldo Exercício 2021	23.951.671	650.000	711.392	25.313.063
Reversão em 2022 das Provisões constituídas em 2021	(23.951.671)	(650.000)	(711.392)	(25.313.063)
Constituição de Provisões em 2022	24.120.836	623.521	252.671	24.997.028
Saldo Exercício 2022	24.120.836	623.521	252.671	24.997.028

13.1 Processos Trabalhistas

A Companhia possui processos em andamento, cuja possibilidade de perda foi avaliada por seus assessores jurídicos e classificada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC nº 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, com base no valor de perda estimada, estando assim distribuídos:

- a) Provável - R\$ 24.120.836 (R\$ 23.951.671 em 2021);
- b) Possível - R\$ 5.486.081 (R\$ 3.505.386 em 2021);
- c) Remota - R\$ 1.941.384 (R\$ 1.645.351 em 2021).

13.2 Processos Tributários

A provisão de R\$ 623.521 classificada com risco de perda provável para contingência tributária refere-se ao processo administrativo nº 23034.000513/2005-41 F.N.D.E/Receita Federal. Há ainda processos administrativos junto à Receita Federal do Brasil que não foram avaliados pelos assessores jurídicos por não se encontrarem com ou em fase de depósito em garantia. Tais processos são referentes à discussão com tal órgão de não homologação de valores referentes à compensações de IRRF e CSLL retidos por clientes sobre as notas fiscais emitidas pela Celepar, bem como multa, juros e atualizações sobre tais valores.

13.3 Provisão para Outras Ações Cíveis

A probabilidade de perda para outras ações, referente a ações cíveis contra a Celepar de risco provável no valor de R\$ 252.671 refere-se ao processo judicial 0023048-32.2021.8.16.0001. Existem contra a Companhia outros processos cíveis em curso, que foram avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível em um montante de R\$ 2.614.245, e de risco remoto no montante de R\$ 711.392 para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem a sua contabilização.

14. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A Companhia reconheceu no exercício de 2022, com base no lucro real, os montantes de R\$ 12.599.277 (R\$ 9.382.873 em 2021) de provisão líquida para o Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e de R\$ 4.869.485 (R\$ 3.647.773 em 2021) para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), totalizando R\$ 17.468.762 (R\$ 13.030.646 em 2021) em obediência à legislação tributária federal.

A seguir, demonstrativo do cálculo referente ao exercício 2022:

Descrição	CSLL	IRPJ
Lucro antes da Contribuição Social e do Imposto de Renda	64.816.120	59.946.635
(+) Contribuição Social sobre o Lucro	-	4.869.485
(+) Custos e Despesas Indedutíveis	50.703.776	50.703.776
(-) Exclusões	(61.414.506)	(61.414.506)
(=) Base de Incidência da CSLL e IRPJ antes dos incentivos fiscais	54.105.390	54.105.390
CSLL e IRPJ calculados pela aplicação da alíquota definida em lei	4.869.485	13.502.347
(-) Incentivos fiscais	-	(903.070)
CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício	4.869.485	12.599.277

No cálculo do lucro real para incidência da CSLL e IRPJ, as principais adições são a constituição de provisões, os incentivos fiscais indedutíveis e as perdas indedutíveis, enquanto que as principais exclusões são os juros sobre o capital próprio imputados ao dividendo obrigatório e a reversão de provisões.

15. DIVIDENDOS E JUROS SOBRE CAPITAL PRÓPRIO

No exercício de 2022, foram apropriados com data de 30/12/2022, juros sobre capital próprio (JCP) no valor total de R\$ 6.000.000 (R\$ 6.000.000 em 2021), creditados contabilmente à cada acionista de acordo com o percentual de sua participação societária. Os valores estão detalhados na nota explicativa 25.

Seguindo o ditado no Parágrafo Único do Art. 9 da Política de Distribuição de Dividendos da Companhia, o valor bruto dos Juros sobre Capital Próprio (R\$ 6.000.000) foi imputado ao dividendo mínimo obrigatório do exercício 2022 (R\$ 11.038.117). O valor líquido de IRRF (R\$ 5.986.521) referente aos Juros sobre Capital Próprio permanecerá no Passivo Circulante junto com o valor dos dividendos (R\$ 5.051.596) aguardando deliberação da Assembleia Geral para pagamento aos acionistas ou reversão para Reservas.

16. DEPÓSITOS EM CAUÇÃO

A Companhia recebe cauções como garantia de contratos, cujos valores são corrigidos à taxa de juros de poupança e devolvidos aos fornecedores no término da vigência do contrato. Valores suficientes para devolução das cauções corrigidas aos fornecedores, quando devida, são mantidos em aplicação financeira pela Companhia.

Descrição	2022	2021
Caução	586.764	443.169
Total	586.764	443.169

17. PROGRAMA DE APOSENTADORIA INCENTIVADA

Em 06/11/2018 foi instituído por meio de Acordo Coletivo de Trabalho Específico, o PAI-Programa de Aposentadoria Incentivada com vigência de 12/11/2018 à 11/03/2019 a fim de incentivar o desligamento da Companhia de empregados já aposentados pelo INSS que cumprissem outros requisitos constantes no Acordo. O valor total do benefício de cada optante pelo plano teve pagamento em 36 parcelas mensais que passou a vencer a partir do mês seguinte ao de desligamento (entre 30 à 60 dias após a opção). Em 2022 foram pagas as parcelas finais do programa no total de R\$ 1.045.091, finalizando a obrigação da Companhia. Em 2022 não foi elaborado e nem instituído novo programa para aposentadoria incentivada.

18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

18.1 Capital Social

O Capital Social subscrito e integralizado no valor de R\$ 100.000.000 representado por 100.000.000 de ações ordinárias nominativas com valor nominal de R\$ 1,00 por ação teve seu aumento autorizado pela 92ª Assembleia Geral Extraordinária para R\$ 150.000.000 (representado por 150.000.000 de ações ordinárias nominativas com valor nominal de R\$ 1,00 por ação). O valor do aumento do capital de R\$ 50.000.000 foi registrado contabilmente em 30/12/2022, restando todo o valor a integralizar.

Para a integralização serão utilizados R\$ 43.739.400 da Reserva para Aumento de Capital sendo que parte desse valor (R\$ 30.298.307) foi transferido da Reserva Especial de Lucros em 30/12/2022, conforme determinação da mesma Assembleia. O valor de R\$ 6.260.600 deverá ser integralizado pelos acionistas até 30/03/2023.

O acionista Estado do Paraná – CNPJ 76.416.940/0001-28 transferiu para a Celepar em 15/09/2022 o valor de R\$ 5.928.631 a título de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital o qual será utilizado na integralização de parte do capital a integralizar após a data final de 30/03/2023 estabelecida para todos os acionistas.

Conforme ata da 362ª Reunião do Conselho de Administração, houve ciência do contido no e-protocolo 19762224-5 que informou que por força da Lei Estadual 10.121/2019 o Instituto de

Desenvolvimento Rural do Paraná (CNPJ 75.234.757/0001-49) assumiu a atual participação acionária da extinta Companhia de Desenvolvimento Agropecuário do Paraná (CNPJ 76.494.459/0001-50).

18.2 Reservas de Capital

As Reservas de Capital são constituídas de Subvenções para Incentivos Fiscais com saldo de R\$ 207.687 (207.687 em 2021) remanescente de exercícios anteriores e Reserva para Aumento de Capital com saldo de R\$ 49.725.921 (R\$ 13.441.093 em 2021) que foi constituída em 2014 pela reversão de remuneração do capital próprio (JCP) no valor de R\$ 5.818.356, conforme determinação da 63ª Assembleia Geral Extraordinária (AGE), em 2018 pela reversão de remuneração do capital próprio (JCP) de R\$ 2.631.014, conforme determinação da 69ª Assembleia Geral Extraordinária (AGE), em 2019 pela reversão de dividendos de R\$ 2.956, conforme determinação da 56ª Assembleia Geral Ordinária (AGO), em 2021 pela reversão de remuneração do capital próprio (JCP) de R\$ 4.988.767 conforme determinação da 58ª Assembleia Geral Ordinária (AGO), em 2022 pela reversão de remuneração do capital próprio (JCP) de R\$ 5.986.521 conforme determinação da 59ª Assembleia Geral Ordinária (AGO) e pela transferência da Reserva Especial de Lucros de R\$ 30.298.307 conforme determinação da 92ª Assembleia Geral Extraordinária, reserva essa constituída visando futuro aumento de capital social da Companhia.

18.3 Reserva Legal

A Reserva Legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízos e aumentar o capital social. Em 2022, R\$ 2.326.651 foram destinados à Reserva Legal (R\$ 966.660 em 2021).

18.4 Dividendos e Juros sobre Capital Próprio imputados ao Dividendo Mínimo Obrigatório

De acordo com o art. 73 do Estatuto Social da Companhia, aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro líquido apurado, em conformidade com o art. 202 da Lei nº 6.404/76. Como em 2022 o dividendo mínimo obrigatório calculado foi de R\$ 11.051.596 e os juros sobre capital próprio foram de R\$ 6.000.000 (R\$ 6.000.000 em 2021), imputados ao dividendo mínimo obrigatório conforme ditado no Parágrafo Único do Art. 9 da Política de Distribuição de Dividendos da Companhia, houve necessidade de reconhecimento de R\$ 5.051.596 como dividendos. O valor dos dividendos e juros sobre capital próprio que cabe a cada acionista, conforme participação societária, está detalhado na nota explicativa 25.

18.5 Reserva de Lucros

No exercício 2022 foi destinado à Reserva Especial de Lucros o valor de R\$ 33.154.788 (R\$ 12.366.539 em 2021), resultante da diferença entre o valor do lucro líquido do exercício e a soma dos dividendos e dos juros sobre capital próprio imputados ao dividendo obrigatório e da Reserva Legal constituída no exercício, destinando-se essa Reserva Especial de Lucros à futura utilização conforme legislação vigente e deliberação dos acionistas.

18.6 Superavit / Deficit Atuarial

O saldo de superavit / déficit atuarial apresentado no Patrimônio Líquido a partir de 31/12/2020 são decorrentes da contabilização de valores apontados no laudo atuarial envolvendo o benefício de previdência privada concedido pela Companhia, deduzidos dos valores de IRPJ (25%) e CSLL (9%) diferidos sobre tais valores. Os ajustes de avaliação patrimonial apresentaram saldo de R\$ 6.643.873 em 2022 (R\$ 4.364.671 em R\$ 2021).

19. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS E APOSENTADOS

Provisões para benefícios emprego/pós emprego	2022	2021
Passivo Circulante		
Plano de saúde - aposentados - curto prazo	2.671.077	2.515.627
Longo Prazo		
Plano de saúde - aposentados - longo prazo	66.870	2.536.124
Benefício previdência privada conforme laudo atuarial - longo prazo	-	1.422.762
Total	2.737.947	6.474.513

19.1 Benefícios a empregados

Os custos dos benefícios oferecidos pela Companhia em sua maioria são compartilhados com os empregados, tais como: Plano de Saúde, Previdência Privada, Vale-Transporte, Programa de Alimentação do Trabalhador, Auxílio Educação, Auxílio Funeral e Auxílio Portador de Deficiência.

Esses benefícios são registrados no resultado do exercício quando a Companhia tem uma obrigação com base em regime de competência, à medida que são incorridos.

19.2 Benefícios a aposentados

A Companhia concede assistência médica aos aposentados e ao seu cônjuge/companheiro, benefício este estabelecido em Acordo Coletivo de Trabalho sendo que a permanência no plano implica no pagamento pelo aposentado de 1% do seu salário nominal na data do desligamento e 0,6% pelo cônjuge/companheiro. Além da participação mensal, cabe ao aposentado o pagamento de 20% do valor das consultas realizadas.

Conforme o Acordo Coletivo de Trabalho tal benefício tem término definido para 09/01/2024, o que justifica a inexistência de benefício pós emprego para os empregados ativos que vierem a se aposentar. A Companhia provisionou em 30/12/2022, as despesas com assistência médica aos aposentados até o final da vigência de tal benefício, num total de R\$ 2.737.947 (R\$ 5.051.751 em 2021).

O seguro de vida contratado pela Companhia apenas para empregados e aposentados optantes é totalmente reembolsado pelos aposentados segurados, não cabendo provisionamento de valores.

19.3 Previdência Privada

A Companhia é patrocinadora de uma entidade fechada de previdência privada complementar denominada Previcel – Previdência Privada da Celepar. Tal entidade não possui fins lucrativos e foi constituída através da Portaria do Ministério da Previdência e Assistência Social em 26 de novembro de 1996. Tem a finalidade de garantir a suplementação dos benefícios de aposentadoria e pensão a empregados da Celepar e participantes, por meio do plano de benefício definido. O Plano Básico de Benefícios da Previcel encontra-se na situação de superávit técnico, apresentando em 31/12/2022 superávit de R\$ 29.259.250 (R\$ 9.619.099 em 2021) e é fiscalizado pela PREVIC - Superintendência Nacional de Previdência Complementar.

A empresa Data A Soluções em Serviços Atuariais, Econômicos e Previdenciários Ltda, CNPJ 15.489.945/0001-96, realizou por demanda da Celepar, estudo atuarial com consequente emissão de Relatório de Avaliação Atuarial relativo ao Plano Básico de Benefícios da Previcel, contendo os resultados da avaliação atuarial procedida (dados em 31/12/2022 e 31/12/2021) com base nas regras ditadas pelo Pronunciamento Técnico CPC nº 33 (R1), emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis-CPC. Para a elaboração do relatório atuarial foram utilizados dados cadastrais individuais do Plano Básico PREVICEL posicionados em 31/07/2022.

As obrigações atuariais apresentadas no relatório da Data A foram calculadas com o uso do método de Crédito Unitário Projetado e representam uma medida das condições financeiras estimadas do plano de benefícios para uma data particular.

Além do CPC nº 33 (R1) o referido laudo atuarial segue, por determinação legal, a deliberação 110 (de 20/05/2022) da Comissão de Valores Mobiliários (CVM), que determinam a chamada “marcação a mercado” de todos os títulos de renda fixa do plano de previdência privada, usando como base o último dia do exercício (31/12). Deste modo, mesmo que o plano de previdência possua títulos que vão vencer daqui a algumas décadas, a normativa exige que seja avaliado seu valor presente. Essa metodologia está sujeita a muitas flutuações, que dependem de variáveis como a taxa de juros vigente no país. Assim, um mesmo título, com vencimento em 2050, tinha um valor “marcado a mercado” em 2020, quando a taxa SELIC no Brasil era de 2% e outro completamente diferente em 2022, quando a taxa SELIC finalizou o ano a 13,75%. Esse é o principal motivo para que o saldo do Superávit / Deficit Atuarial registrado no Patrimônio Líquido tenha saído de um deficit de R\$ 1.067.858 em 31/12/2020 para o superávit de R\$ 6.643.873 em 31/12/2022 (o valor contabilizado em 2022 limitou-se ao zeramento da obrigação atuarial registrada no passivo não circulante uma vez que há limites que restringem a contabilização do ativo apresentado no laudo).

A metodologia citada pode ser motivo para novas flutuações, positivas ou negativas, nas próximas Demonstrações Contábeis da Companhia, a depender da política de juros que venha a ser estabelecida pelo Banco Central do Brasil. Tais oscilações, que vem sendo contabilizadas neste item de acordo com o que determina a legislação, não são reflexo de ações dos administradores da Companhia.

Os resultados da Avaliação Atuarial de 2022 podem assim ser resumidos:

Exercício fiscal finalizado em

31/12/2021

31/12/2022

1. Moeda local
2. Moeda para reporte

R\$
R\$

R\$
R\$

A. Reconciliação da obrigação de benefício definido

1. Obrigação de benefício definido no final do ano anterior	418.308.655	370.897.898
2. Custo do serviço		
a. Custo do serviço corrente	8.005.246	8.077.515
b. Custo do serviço passado	-	-
c. (Ganho) / perda decorrente de liquidação antecipada do plano	-	-
3. Custo dos juros	31.414.980	33.306.631
4. Fluxos de caixa		
a. Benefício pago pelo plano	(11.128.713)	(10.183.118)
b. Benefício pago diretamente pela empresa	-	-
c. Pagamento decorrente de liquidação antecipada do plano	-	-
d. Contribuição de participante	4.235.151	6.204.092
e. Despesa administrativa incluída na obrigação	-	-
f. Imposto incluído na obrigação	-	-
g. Prêmio de seguro para benefício de risco	-	-
5. Outros eventos significativos		
a. Aumento / (redução) decorrente de fusão / alienação / transferência	-	-
b. Aumento / (redução) decorrente de fusão de plano	-	-
6. Redimensionamento da obrigação		
a. Efeito da alteração de premissas demográficas	-	-
b. Efeito da alteração de premissas financeiras	(47.410.757)	4.502.001
c. Efeito da experiência do plano	(32.526.664)	(37.405.120)
7. Efeito da mudança da taxa de câmbio	-	-
8. Obrigação de benefício definido no final do ano	370.897.898	375.399.899

B. Reconciliação do valor justo do ativo do plano

1. Valor justo do ativo do plano no final do ano anterior	412.946.261	369.475.137
2. Juros sobre o valor justo do ativo do plano	31.012.264	33.178.867
3. Fluxos de caixa		
a. Desembolso total da empresa		
i. Contribuição paga pela empresa	4.116.490	6.174.705
ii. Contribuição relativa a benefícios pagos diretamente pela empresa	-	-
b. Contribuição de participante	4.235.151	6.204.092
c. Benefício pago pelo plano	(11.128.913)	(10.183.118)
d. Benefício pago diretamente pela empresa	-	-
e. Pagamento decorrente de liquidação antecipada do plano	-	-
f. Despesa administrativa paga pelo ativo do plano	-	-
g. Imposto pago pelo ativo do plano	-	-
h. Prêmio de seguro para benefício de risco	-	-
4. Outros eventos significativos		
a. Aumento / (redução) decorrente de fusão / alienação / transferência	-	-
b. Aumento / (redução) decorrente de fusão de plano	-	-
5. Redimensionamento do valor justo do ativo do plano		
a. Rendimento do valor justo do ativo do plano (deduzido dos juros sobre o valor justo do ativo)	(71.706.316)	(1.757.306)
6. Efeito da mudança da taxa de câmbio	-	-
7. Valor justo do ativo do plano no final do ano	369.475.137	406.606.989

C. Reconciliação do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso

1. Limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano anterior	-	-
2. Juros sobre o limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso	-	-
3. Redimensionamento	-	-
a. Alteração do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso (deduzido dos juros sobre o limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso)	-	-
4. Efeito da mudança da taxa de câmbio	-	-
5. Limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano	-	-

D. Valor reconhecido no balanço patrimonial da empresa

1. Obrigação de benefício definido	370.897.898	375.399.899
2. Valor justo do ativo do plano	<u>369.475.137</u>	<u>406.606.989</u>

3. Situação financeira do plano	1.422.761	(31.207.090)
4. Efeito do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso	-	-
5. Passivo / (Ativo) líquido	1.422.761	(31.207.090)

E. Componentes do custo / (receita) de benefício definido

1. Custo do serviço		
a. Custo do serviço corrente	8.005.246	8.077.515
b. Custo do serviço passado	-	-
c. (Ganho) / perda decorrente de liquidação antecipada do plano	-	-
d. Custo total do serviço	8.005.246	8.077.515
2. Custo líquido dos juros		
a. Juros sobre a obrigação de benefício definido	31.414.980	33.306.631
b. Juros / (rendimento) sobre o valor justo do ativo do plano	(31.012.264)	(33.178.867)
c. Juros / (rendimento) sobre o direito reembolsável	-	-
d. Juros sobre o (limite máximo de reconhecimento de ativo) / passivo oneroso	-	-
e. Custo líquido total dos juros	402.716	127.764
3. Redimensionamento de outro benefício de longo prazo	-	-
4. Despesa administrativa e imposto	-	-
5. Custo da obrigação de benefício definido incluído no resultado da empresa	8.407.962	8.205.279
6. Redimensionamento do custo incluído em outros resultados abrangentes ("OCI")		
a. Efeito da alteração de premissas demográficas	-	-
b. Efeito da alteração de premissas financeiras	(47.410.757)	(4.502.001)
c. Efeito da experiência do plano	(32.526.664)	(37.405.120)
d. Rendimento sobre o valor justo do ativo do plano (deduzido dos juros sobre o valor justo do ativo) (*)	71.706.316	(1.757.306)
e. Rendimento sobre o direito reembolsável (deduzido dos juros sobre o direito reembolsável)	-	-
f. Resultado do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano (deduzido dos juros sobre limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso)	-	-
g. Resultado da obrigação de benefício definido incluído em outros resultados abrangentes ("OCI")	(8.231.104)	(34.660.425)
7. Custo total da obrigação de benefício definido incluído no resultado da empresa e em outros resultados abrangentes	176.857	(26.455.146)

F. Reconciliação do valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido

1. Valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido no final do ano anterior	(5.362.395)	(31.207.090)
2. Custo da obrigação de benefício definido incluído no resultado da empresa	8.407.962	8.205.279
3. Resultado da obrigação de benefício definido incluído em outros resultados abrangentes ("OCI")	(8.231.104)	(34.660.425)
4. Outros eventos significativos	-	-
a. Transferência líquida entrada / (saída) (incluindo o efeito de qualquer fusão / alienação)	-	-
b. Valor reconhecido decorrente de fusão de plano	-	-
5. Fluxos de caixa	-	-
a. Contribuição paga pela empresa	(4.116.490)	(6.174.705)
b. Contribuição relativa a benefício pago diretamente pela empresa	-	-
6. Crédito decorrente de reembolso	-	-
7. Efeito da mudança da taxa de câmbio	-	-
8. Valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido a partir do final do ano	1.422.762	(63.836.942)

G. Segregação da obrigação de benefício definido

1. Valor da obrigação de benefício definido pela situação do participante		
a. Ativos e Autopatrocinaados	229.253.822	236.536.374
b. Diferidos	-	-
c. Aposentados e pensionistas	<u>141.644.076</u>	<u>138.863.525</u>
d. Total	<u>70.897.898</u>	<u>375.399.899</u>

H. Principais premissas atuariais

1. Taxa nominal de desconto	8,48%	9,61%
2. Taxa nominal de crescimento salarial	Tabela por faixa etária 2020	Tabela por faixa etária 2020
3. Taxa de inflação estimada no longo prazo	3,30%	3,25%
4. Taxa nominal de reajuste de benefícios	3,30%	3,25%
5. Tábua de mortalidade	AT 2000 Feminina	AT 2000 Feminina

Expectativa de vida esperada para aposentadoria aos 65 anos

1. Aposentadoria hoje (idade atual 55 anos)	30,56
2. Aposentadoria daqui a 15 anos (idade atual 40 anos)	29,93

I. Análise de sensibilidades nas hipóteses adotadas

1. Taxa nominal de desconto		
a. Taxa nominal de desconto + 1%	8,48%	10,61%
Efeito no valor presente das obrigações	(31.434.165)	(27.643.835)
b. Taxa nominal de desconto - 1%	9,48%	8,61%
Efeito no valor presente das obrigações	27.708.597	27.147.181

J. Fluxos de caixa esperados para o próximo anos

1. Contribuição esperada a ser paga pela empresa	4.252.334	6.375.383
2. Contribuição esperada da empresa para direito reembolsável	-	-
3. Total previsto de pagamentos de benefícios pelo plano		
Ano 1	11.636.401	10.514.070
Ano 2	12.032.038	10.855.777
Ano 3	12.393.000	11.208.590
Ano 4	12.764.790	11.572.869
Ano 5	13.147.733	11.948.987
Próximos 5 anos	69.803.100	57.923.551

20. SEGUROS

Os valores segurados são determinados e contratados com bases técnicas e são considerados suficientes para a cobertura de eventuais perdas conforme detalhamento:

Seguro	Vigência	Cobertura máxima
Seguro de Responsabilidade Civil	03/09/2021 à 03/09/2023	15.000.000
Seguro Patrimonial	18/03/2021 à 17/03/2023	160.762.914
Seguro de Vida	01/11/2019 à 31/10/2023	112.132.824
	Total	287.895.738

21. RECEITA LÍQUIDA

Em atendimento ao contido na CPC 30 item 8B, apresenta-se o detalhamento da receita bruta tributável:

	2022	2021
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	418.263.895	346.169.603
Receita de Serviços Prestados	418.263.895	346.169.603
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(75.296.460)	(61.431.725)
Impostos sobre serviços	(20.912.355)	(17.255.491)
PIS Não Cumulativo	(5.975.823)	(4.574.300)
COFINS Não Cumulativo	(27.525.054)	(21.069.559)
COFINS Cumulativo	(1.682.296)	(2.053.836)
PIS Cumulativo	(364.493)	(444.993)
Contribuições Previdenciárias	(18.821.189)	(15.556.149)
Descontos Incondicionais	(15.250)	(477.397)
= RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	342.967.435	284.737.878

22. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas gerais e administrativas da Companhia estão assim compostas:

Despesas Gerais e Administrativas	2022	2021
Despesas com Pessoal	50.018.802	31.619.337
Despesas com hardware e software	4.554.062	4.030.972
Despesas com materiais e serviços de informática e impressão	498.877	131.723
Despesas tributárias	1.012.414	483.176
Despesas serviços administrativos, manutenção e outras desp. gerais	20.103.588	15.308.703
Total	76.187.743	51.573.911

23. OUTRAS DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS

O grupo de outras despesas/receitas operacionais está composto da seguinte forma:

Outras Receitas Operacionais	2022	2021
Reversão de provisões	8.411.280	5.490.402
Recuperação de custos	601.419	533.810
Outros ganhos	1.454	-
Receita de inscrição em concurso público	45.600	-
Outras receitas eventuais	219.110	-
Total	9.278.863	6.024.212

Outras Despesas Operacionais	2022	2021
Perdas de capital e outras	(2.471.667)	(20.289)
Perdas de natureza cível	-	(5.460.738)
Perdas de natureza trabalhista e tributária	(2.701.201)	(37.295)
Perdas estimadas créditos de liquidação duvidosa-processo Previcel	(605.670)	(3.977.049)
Perdas estimadas créditos de liquidação duvidosa-clientes	-	(1.266.478)
Provisão p/ Benefícios Emprego e Pós Emprego	(2.030.574)	(8.566.442)
Provisão para Acordo Coletivo de Trabalho	-	(7.749.775)
Provisão Processos Tributários e outras ações	(169.165)	(42.779)
Total	(7.978.277)	(27.120.845)
Total Outras (Despesas) Receitas Operacionais	1.300.586	(21.096.633)

24. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro auferido pela Companhia têm a seguinte composição:

Receitas Financeiras	2022	2021
Rendimento e valorização de aplicações financeiras	14.267.543	4.948.181
Variações monetárias ativas	1.344.169	1.350.048
Descontos e juros auferidos	26.101	873.622
JCP e outras receitas financeiras	30.687	17.166
Total	15.668.500	7.189.017
Despesas Financeiras	2022	2021
Descontos financeiros concedidos	(14)	(466)
Juros e taxas	(54.780)	(18.073)
Total	(54.794)	(18.539)

25. TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Em 26/04/2022 foi aprovada na 89ª Assembleia Geral Extraordinária a proposta de remuneração global dos Administradores, do Conselho Fiscal e dos Comitês de Indicação e Avaliação e de Auditoria Estatutário da Companhia, no valor global de R\$ 4.697.278 para o período de abril de 2022 a março de 2023. A aprovação para tal remuneração global para o período do exercício que antecede a abril de 2022 já havia se dado na 83ª Assembleia Geral Extraordinária em 27/04/2021 com o valor global de R\$ 4.675.313. A remuneração individualizada em 2022 de cada administrador da Companhia pode ser consultada em:

<http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/orgao=CELEPAR>.

A Companhia presta serviços para alguns de seus acionistas, apresentando a posição abaixo no exercício 2022:

CNPJ do Acionista	Razão Social	Saldo do Contas a Receber em 31.12.21	Movimento por faturamento	Movimento por recebimento	Saldo do Contas a Receber em 31.12.22
76.483.817/0001-20	Companhia Paranaense de Energia	682	8.772	(7.918)	1.536
75.234.757/0001-49	Instituto Desenvolvimento Rural Paraná - Iapar-Emater	53.708	800.354	(780.798)	73.264
76.417.005/0001-86	Município de Curitiba	10.188	13.351.140	(13.353.345)	7.983
76.494.459/0001-50	Companhia de Saneamento do Paraná Sanepar	12.443	150.272	(134.014)	28.701
Total		77.021	14.310.538	(14.276.075)	111.484

*valor dos saldos e movimentos inclui o destaque em nota fiscal e a efetiva de retenção de tributos pelos clientes

Embora a Companhia preste serviços para diversos órgãos do governo estadual, não possui nenhum contrato cujo cliente apresente o mesmo número do CNPJ de seu acionista Estado do Paraná (CNPJ 76.416.940/0001-28). Todos os serviços prestados para os acionistas ocorrem nas mesmas condições e preços que os praticados com os demais clientes.

A seguir apresenta-se a posição dos valores de serviços prestados à Secretarias/entidade do Governo do Paraná que apresentaram valor relevante (igual ou superior a 20% do capital social no início do exercício) em 2022, conforme definido no Artigo 36 da política de partes relacionadas da Companhia.

CNPJ do Cliente	Razão Social	Saldo do Contas a Receber em 31.12.21	Movimento por faturamento	Movimento por recebimento	Saldo do Contas a Receber em 31.12.22
78.206.513/0001-40	DETRAN – Departamento de Trânsito do PR	8.557.118	110.120.955	(109.352.213)	9.325.861
08.597.121/0001-74	FUNSAUDE -Fundo Estadual de Saúde PR	1.760.796	22.178.294	(22.256.050)	1.683.041
78.393.592/0001-46	CRE-Paraná Coord. Receita do Estado	12.323.910	53.502.982	(65.461.433)	365.459
76.416.890/0001-89	Secretaria Estado Fazenda	9.028.041	35.806.030	(43.330.627)	1.503.444
77.071.579/0001-08	Secretaria Estado Administração Previd.	2.026.299	26.641.341	(26.470.508)	2.197.132
76.416.932/0001-81	Secretaria Estado Segurança Pública	1.703.849	36.286.031	(33.644.823)	4.345.056
76.416.965/0001-21	Secretaria Estado Educação e Esporte	1.903.362	23.799.929	(25.703.291)	-
Total		37.303.375	308.335.562	(326.218.945)	19.419.993

*valor dos saldos e movimentos inclui o destaque em nota fiscal e a efetiva de retenção de tributos pelos clientes

A remuneração aos acionistas (dividendos e juros sobre capital próprio) de acordo com a participação acionária, apresentou a seguinte situação em 2022:

Razão Social	Dividendos 2022 (exceto JCP imputado ao Dividendo Mínimo Obrigatório)	JCP Bruto 2022	Total (Dividendo Mínimo Obrigatório 2022)	IRRF sobre JCP Bruto 2022	JCP 2021 pagos em 2022
Estado do Paraná	4.783.738	5.681.847	10.465.585	-	-
Fundo de Desenvolvimento Econômico	192.105	228.176	420.281	-	-
Redecard S/A	73.499	87.302	160.801	13.095	-
Município de Curitiba	96	114	210	-	-
Companhia de Saneamento do Paraná Sanepar	1.749	2.075	3.824	311	-
Fundação Celepar	11	11	22	2	-
Companhia Paranaense de Energia	11	11	22	2	-
Inst.Desenv.Rural PR - Iapar-Emater	387	464	851	69	-
Total	5.051.596	6.000.000	11.051.596	13.479	-

Em 2022 não houve pagamento dos juros sobre capital próprio (JCP) creditados em 2021 aos acionistas pois seu valor líquido de R\$ 5.986.521 foi integralmente revertido para a Reserva para Aumento de Capital conforme determinação da 59ª Assembleia Geral Ordinária (AGO).

Os dividendos e juros sobre capital próprio (JCP) imputados aos dividendos referentes ao exercício 2022, dependem de deliberação da Assembleia Geral para efetivo pagamento aos acionistas ou reversão para Reservas.

DIRETORIA EXECUTIVA

André Gustavo Souza Garbosa
Diretor-Presidente

Pedro Carlos Carmona Gallego
Diretor Administrativo-Financeiro

Marco Aurélio Bonato
Diretor de Infraestrutura e Operações

Anibal André Antunes Mendes
Diretor de Tecnologia

João Luiz Marques Guimarães
Diretor de Mercado

Glaucio Baduy Galize
Diretor de Gestão de Pessoas e Diretor Jurídico

Eli Margarete Winter
Contadora - CRC-PR 062044/O-1

5. 005 - Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

ATIVO

	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		195.778.530	159.185.686
Caixa e Equivalentes de Caixa	"3.4" e "4"	153.634.728	102.640.566
Contas a Receber de Clientes	"3.5" e "5"	24.978.090	42.430.861
Tributos a Recuperar	"6"	14.096.155	11.715.937
Adiantamentos e Empréstimos a Empregados		261.118	67.705
Estoques	"3.6"	289.465	314.731
Outros Créditos		329.943	237.317
Despesas Antecipadas		2.189.031	1.778.569
NÃO CIRCULANTE		111.034.813	97.175.002
Realizável a Longo Prazo		27.134.039	33.070.949
Tributos diferidos	"7"	12.537.615	15.948.737
Depósitos para recursos	"8.1"	14.074.722	16.500.662
Despesas antecipadas e outros créditos	"8.2"	521.702	621.550
Investimentos	"3.7"	523.131	523.217
Imobilizado	"3.8" e "9"	61.971.837	52.232.227
Intangível	"3.9" e "10"	21.405.806	11.348.609
TOTAL DO ATIVO		306.813.343	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

PASSIVO

	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		85.407.849	82.056.701
Fornecedores	"3.12"	12.140.035	10.483.966
Obrigações Sociais e Trabalhistas	"11"	23.906.623	28.595.531
Obrigações Fiscais e Tributárias	"12"	10.519.452	7.996.120
Programa de Aposentadoria Incentivada	"17"	-	1.045.091
Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"19"	2.671.077	2.515.627
Provisão para Demandas Judiciais	"3.13" e "13"	24.997.028	25.313.063
Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio	"15"	11.038.117	5.986.521
Outras Obrigações		135.517	120.782
NÃO CIRCULANTE		4.076.236	6.650.522
Depósitos em Caução	"16"	586.764	443.169
Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"19"	66.870	3.958.886
Tributos Diferidos	"7"	3.422.602	2.248.467
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		217.329.258	167.653.465
Capital Social	"18.1"	150.000.000	100.000.000
Capital a Integralizar	"18.1"	(50.000.000)	-
Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital	"18.1"	5.928.631	-
Reservas de Capital	"18.2"	49.933.608	13.648.780
Reserva Legal	"18.3"	11.407.761	9.081.110
Reserva de Lucros	"18.5"	43.415.385	40.558.904
Superavit/Deficit Atuarial	"18.6"	6.643.873	4.364.671
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		306.813.343	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

6. 006 - Demonstrativo dos Resultados - DRE (Demonstrativo dos resultados)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS
EM 31 DE DEZEMBRO
(Em R\$ 1)

	<u>Notas</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
RECEITA LÍQUIDA	"21"	342.967.435	284.737.878
Custo dos Serviços Prestados		(218.877.864)	(189.772.108)
LUCRO BRUTO		124.089.571	94.965.770
(DESPESAS) RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas	"22"	(76.187.743)	(51.573.911)
Outras (Despesas) Receitas Operacionais	"23"	1.300.586	(21.096.633)
		(74.887.157)	(72.670.544)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		49.202.414	22.295.226
Despesas Financeiras	"24"	(54.794)	(18.539)
Receitas Financeiras	"24"	15.668.500	7.189.017
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSLL		64.816.120	29.465.704
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	"14"	(17.468.762)	(13.030.646)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferido	"7"	(814.323)	2.898.141
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		46.533.035	19.333.199
Lucro do Exercício por Ação do Capital Social (Em reais)		0,4653	0,1933

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

7. 007 - Demonstrativo do Fluxo de Caixa - DFC (Demonstrativo do fluxo de caixa)

**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO – MÉTODO INDIRETO
(Em R\$ 1)**

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	46.533.035	19.333.199
Ajustes para Reconciliar o Lucro Líquido do Exercício ao Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais:		
Depreciações e Amortizações (nota 9.b e 10.b)	16.733.126	13.661.305
Valor Residual do Imobilizado e Intangível Baixado (nota 9.b e 10.b)	-	12.395
Resultado atuarial líquido (nota 18.6)	2.279.202	5.432.529
(Reversão) Constituição de Provisão Impostos Diferidos (nota 7)	4.585.257	(99.566)
Programa de Aposentadoria Incentivada (nota 17)	-	(1.045.091)
(Reversão) Constituição de Provisões p/ Benef. Emp. e Pós Emprego(nota 19)	(3.892.016)	(1.403.509)
(Reversão) Constituição de Provisões para Demandas Judiciais (nota 13)	(316.035)	(4.999.899)
	65.922.569	30.891.363
(Aumento)Diminuição das Contas do Ativo		
Contas a Receber de Clientes	17.452.771	(9.730.654)
Tributos a Recuperar	(2.380.218)	(4.023.188)
Estoques	25.266	387.736
Despesas Antecipadas de Curto Prazo	(410.462)	(90.157)
Depósitos Judiciais	2.425.940	(1.454.810)
Outros Ativos	(186.191)	3.752.958
	16.927.106	(11.158.115)
Aumento (Redução) das Contas do Passivo		
Fornecedores	1.656.069	3.879.096
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(4.688.908)	7.384.338
Obrigações Fiscais e Tributárias	2.523.332	897.866
Programa de Aposentadoria Incentivada	(1.045.091)	(5.504.062)
Provisões p/ Benefício Emprego e Pós Emprego	155.450	1.738.846
Outras Obrigações	14.735	(17.728)
Depósitos em Caução	143.595	(41.359)
	(1.240.818)	8.336.997
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	81.608.857	28.070.245
Atividades de Investimentos		
Aplicação em Investimentos	86	-
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado (nota 9.b)	(19.640.391)	(18.215.022)
Aquisição de Bens Intangíveis (nota 10.b)	(16.889.542)	(4.233.471)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos	(36.529.847)	(22.448.493)
Atividades de Financiamentos		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio e AFAC (nota 18.4 e 25)	5.915.152	(13.479)
Caixa Líquido Aplicado (Gerado) nas Atividades de Financiamentos	5.915.152	(13.479)
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	50.994.162	5.608.273
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	102.640.566	97.032.293
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	153.634.728	102.640.566
	50.994.162	5.608.273

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

8. 008 - Dem. das Mutações do Patr. Líquido - DMPL (Demonstrativo dos lucros)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO COM EVIDENCIAÇÃO DOS OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO

(Em R\$ 1)

	Capital Social			Reserva de Lucros			Outros Resultados Abrangentes		
	Capital Subscrito	Capital a Integralizar	Adiantament o para Futuro Aumento de	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reserva Especial de Lucros	Lucros Acumulados	Superavit / Deficit Atuarial	TOTAL
Em 31 de dezembro de 2020	100.000.000	-	-	8.660.013	8.114.450	28.192.365	-	(1.067.858)	143.898.970
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	-	5.432.529	5.432.529
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	4.988.767					4.988.767
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	19.333.199	-	19.333.199
Destinações Propostas:									-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	966.660	-	(966.660)	-	-
Juros sobre Capital Próprio-JCP (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(6.000.000)	-	(6.000.000)
Transferência p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	12.366.539	(12.366.539)	-	-
Em 31 de dezembro de 2021	100.000.000	-	-	13.648.780	9.081.110	40.558.904	-	4.364.671	167.653.465
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	-	2.279.202	2.279.202
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	5.986.521	-	-	-	-	5.986.521
Transferência p/ Reserva Aumento Capital (nota 18.1)	-	-	-	30.298.307	-	(30.298.307)	-	-	-
Transações de Capital (nota 18.1)	50.000.000	(50.000.000)	5.928.631	-	-	-	-	-	5.928.631
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	46.533.035	-	46.533.035
Destinações Propostas:									
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	2.326.651	-	(2.326.651)	-	-
Dividendos e JCP imputados aos dividendos (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(11.051.596)	-	(11.051.596)
Transferência p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	33.154.788	(33.154.788)	-	-
Em 31 de dezembro de 2022	150.000.000	(50.000.000)	5.928.631	49.933.608	11.407.761	43.415.385	-	6.643.873	217.329.258

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Valores em R\$ 1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, CNPJ 76.545.011/0001-19, sociedade de economia mista de capital fechado, controlada pelo Governo do Estado do Paraná, tem como objeto a prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação preponderantemente, aos órgãos da administração direta e indireta do Estado do Paraná.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

A moeda funcional utilizada pela Companhia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis onde os valores são expressos em reais (R\$ 1).

2.1 Autorização de Emissão das Demonstrações Contábeis e Eventos Subsequentes

Eventos subsequentes ao período a que se referem essas Demonstrações Contábeis são eventos, favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data final do período a que se referem, ou seja, 31 de dezembro de 2022, e a data na qual é autorizada a emissão dessas demonstrações. Esta autorização é de competência da diretoria executiva da Companhia, tendo sido as Demonstrações Contábeis apreciadas em reunião realizada em 22 de março de 2023.

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Companhia na elaboração das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, contemplando a adoção dos novos pronunciamentos contábeis estão descritas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todas as informações apresentadas.

3.1 Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

3.2 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço, de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros são: caixa e equivalentes de caixa (incluindo aplicações financeiras) e contas a receber de clientes. Os principais passivos financeiros são: obrigações junto à fornecedores e obrigações sociais e trabalhistas.

Não existem operações na Companhia com características de instrumentos financeiros que possuam valor de mercado distinto dos saldos contábeis.

3.3 Estimativas Contábeis

Na elaboração das Demonstrações Contábeis se faz necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, provisões necessárias para os passivos contingentes e realização de ativos. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua.

Foram utilizadas estimativas para contabilizar passivos referentes a demandas judiciais trabalhistas, tributárias e outras ações (Nota 13).

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Este grupo está composto pelo saldo que permanece no caixa, saldo de contas correntes e aplicações financeiras de resgate imediato.

As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria “ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado”.

3.5 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decurso normal das atividades da Companhia.

A Companhia demonstra o saldo de contas a receber ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora.

A administração da Companhia, com base na análise dos créditos a receber e seu comportamento histórico no que tange à inadimplência, constitui perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, com relação a contas a receber decorrentes de sua prestação de serviços ou decorrentes de cessão funcional.

A “NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente” estabeleceu um novo modelo para as empresas utilizarem na contabilização de receitas provenientes de contratos com clientes. Este pronunciamento substituiu as orientações anteriores para o reconhecimento da receita presentes na NBC TG 30 - Receitas, NBC TG 17 - Contratos de Construção e as interpretações relacionadas, e se tornou efetivo a partir de 01/01/2018. De acordo com esse Pronunciamento, a entidade reconhece a receita quando (ou se) a obrigação de performar for cumprida, ou seja, quando o controle dos bens ou serviços de uma determinada operação são transferidos ao cliente.

Os administradores da Companhia avaliaram as principais fontes de receita da Celepar e não identificaram impactos significativos na aplicação da NBC TG 47 (IFRS 15) sobre a posição patrimonial e financeira e/ou o desempenho das operações da Companhia.

3.6 Estoques (Almoxarifado)

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição que é inferior ao valor de mercado.

3.7 Investimentos

São avaliados ao custo de aquisição e reduzidos por provisão para ajuste ao valor de mercado, quando aplicável.

3.8 Imobilizado

Apresentado em detalhes na nota explicativa “9”, está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, baseado na vida útil econômica estimada de cada componente.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As despesas com manutenção e reparos são contabilizadas como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens ou agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil das instalações e dos equipamentos.

A administração implementou ao fim de 2015 os controles necessários para mensurar os reflexos da aplicação das exigências do CPC 27, quanto às taxas de depreciação utilizadas, vida útil dos principais bens e determinação do valor residual dos bens relevantes do Ativo Imobilizado e pôde concluir que as premissas históricas utilizadas estão adequadas, não havendo efeitos relevantes, tampouco ajustes contábeis necessários ou riscos de *impairment* nos exercícios contemplados nas presentes demonstrações. Conclusão de igual entendimento está contida no “Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis com

a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (*Impairment Test*)” da empresa Pétrea PDE Auditores Independentes Ltda contratada para tal avaliação no exercício 2022. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais continuam em acompanhamento, sendo que eventuais ajustes que surgirem serão reconhecidos como mudança de estimativas contábeis.

Ganhos e perdas na alienação de um item do Ativo Imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advindos da alienação e o valor contábil do Imobilizado), são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no resultado.

O valor contábil líquido do Ativo Imobilizado é avaliado segundo os preceitos dos CPC 27 – Ativo Imobilizado e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

3.9 Intangível

Itens do Ativo Intangível são amortizados a partir da data em que estão disponíveis para uso.

O valor contábil líquido do Ativo Intangível é avaliado segundo os preceitos dos CPC 04 – Ativo Intangível e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

O “Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis com a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (*Impairment Test*)” da empresa Pétrea PDE Auditores Independentes Ltda contratada para realizar tal avaliação no exercício 2022, concluiu que não há riscos de *impairment* relevantes na empresa em sua continuidade operacional.

3.10 Provisão para Recuperação de Ativos

A administração pretende revisar quando necessário o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de identificar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração, obsolescência ou perda de seu valor recuperável. Quando tais evidências forem identificadas e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, será constituída provisão para deterioração, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

3.11 Outros Ativos Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros favoreçam a Companhia e seu custo ou valor possa ser mensurado com segurança. Os ativos são classificados como Circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando são de característica permanente ou quando é provável que sua realização se dará em prazo superior a doze meses.

3.12 Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal dos negócios, sendo classificadas como Passivos Circulantes

se o pagamento for devido no período de até doze meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como Passivo Não Circulante. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor da transação econômica e, subsequentemente sofrem amortização parcial ou total de acordo com a realização dos pagamentos.

3.13 Provisão para Contingências

A Companhia adota os conceitos estabelecidos na NBC TG 25 (R2) sobre provisões, passivos contingentes e ativos contingentes na constituição das suas provisões e divulgação sobre assuntos envolvendo litígios e contingências. (Nota 13)

As provisões para demandas judiciais são registradas conforme a seguir:

Ativos Contingentes: É um ativo possível que resulta de eventos passados, cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos.

Passivos Contingentes: Uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da Companhia. Quando os passivos contingentes forem prováveis, a Companhia registra o passivo em suas demonstrações contábeis; para os passivos contingentes considerados possíveis, são apenas divulgados em notas explicativas, e para os passivos contingentes julgados remotos não são registrados e nem divulgados.

3.14 Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os passivos demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, são classificados como Circulantes quando sua exigência/liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando é provável que sua exigência/liquidação se dará em prazo superior a doze meses.

3.15 Tributação

As receitas de prestação de serviços estão sujeitas à incidência direta da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB), do Imposto Sobre Serviços (ISS), do Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) às alíquotas vigentes na região de atuação da Companhia e de acordo com a atividade exercida pela mesma, sendo seu respectivo valor deduzido do total das receitas de prestação de serviços para fins de apuração do resultado.

Os créditos decorrentes da não-cumulatividade do PIS e COFINS são deduzidos do custo dos serviços prestados na Demonstração de Resultado do Exercício.

O Imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) são apurados de acordo com o regime de tributação do lucro real anual e classificados em corrente ou diferido, conforme segue:

Coordenadoria de Controle Interno

Relatório Consolidado, contendo as avaliações das Coordenadorias da Controladoria-Geral do Estado para a Prestação de Contas

Sistema e-CGE

Gerado em: 28/03/2023, às 15:07h

ÓRGÃO AVALIADO:

COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO

Introdução

A Controladoria-Geral do Estado – CGE, órgão central do Sistema de Controle Interno, instituída nos termos da Lei Estadual nº 17.745, de 30 de outubro de 2.013 e regulamentada pelo Decreto Estadual nº 2.741/2.019, tem como atribuições exercer a avaliação dos controles internos administrativos dos órgãos/entidades do Poder Executivo Estadual, a fim de obter garantia razoável de que o cumprimento da missão do Estado e dos objetivos gerais será exercido de forma organizada, ética, econômica e efetiva, em cumprimento às leis e procedimentos, com o propósito de melhorar e aprimorar a gestão.

As atividades de avaliação dos controles internos administrativos são executadas pela Coordenadoria de Controle Interno – CCI, que aprecia os processos e procedimentos adotados no Órgão/Entidade da administração pública, compondo assim o Sistema de Controle Interno do Estado do Paraná.

Objetivo

O objetivo da Controladoria Geral do Estado é realizar a avaliação, monitoramento e acompanhamento das atividades de controle de cada órgão/entidade, os quais estão estabelecidos nos seguintes dispositivos legais:

- Constituição Federal, artigos 70 e 74, sobre as atividades e finalidades do Sistema de Controle Interno, respectivamente.
- Constituição Estadual, artigos 74 e 78, consoantes com os supracitados artigos da Constituição Federal.
- Lei Complementar nº 101/2.000, parágrafo único, artigo 54, determina que o Relatório de Gestão Fiscal seja assinado pelas autoridades responsáveis pelo controle interno,

bem como o artigo 59, que define as responsabilidades do Sistema de Controle Interno quanto à fiscalização da gestão fiscal.

- Lei nº 15.524/2.007, que institui o Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual.
- Decreto nº 2.741/2.019, o qual aprova o regulamento da CGE.

Metodologia

A metodologia definida pela CGE/CCI tem como fito os procedimentos, técnicas e sistemas de controle utilizados na Administração Pública. Esses elementos são avaliados durante o exercício pelos Agentes de Controle Interno Avaliativos, que se utilizam da verificação dos documentos, da análise física de bens, da análise do ambiente, de entrevistas com servidores, chefes de divisão e ordenadores de despesa, com vistas a formar opinião sobre a suficiência ou inadequação dos controles existentes, por meio do sistema e-CGE.

O Sistema Integrado de Avaliação e Controle (SIAC), criado pela CGE em 2.012 com o auxílio da CELEPAR, teve como intuito alcançar os controles existentes nos órgãos e entidades do Poder Executivo, conhecer suas fragilidades e atuar de forma incisiva no fortalecimento dos controles. A partir de 2.020, adotou-se o e-CGE, nova solução para gestão corporativa da CGE, em substituição ao SIAC.

O sistema constitui um fluxo de atividades entre a Controladoria Geral do Estado, os agentes de controle interno e o titular ou dirigente do órgão/entidade. Portanto, cada formulário enviado para o órgão/entidade contempla quesitos que são indexados em três níveis de detalhamento. O menor nível está dividido em cinco áreas específicas: acompanhamento de gestão, administrativa, financeira planejamento e recursos humanos. O segundo nível de detalhamento, contempla 18 subáreas: administração de materiais e bens, deslocamento de servidores, gestão da informação e documentos, licitação e contratos, quadro funcional, entre outros. O terceiro nível subdivide-se em 44 objetos: adiantamento, almoxarifado, bens móveis, bens imóveis, entre outros.

Os quesitos são respondidos com SIM ou NÃO; cada quesito respondido negativamente deve, obrigatoriamente, estar acompanhado de motivação do fato que caracteriza a desconformidade ou a irregularidade.

O trabalho realizado pelos agentes de controle interno se baseia no levantamento de informações, documentos, processos e itens necessários para avaliar a conformidade, de acordo com cada quesito, mediante prova seletiva, a partir do estabelecimento do tamanho da amostra. Destaca-se que os documentos, que fizerem parte do escopo da investigação, deverão ser arquivados, caso seja necessário, para comprovação futura.

Realizados tais apontamentos e recomendações, direcionadas especialmente para o gestor do órgão, este, sob seus cuidados, responsabilidade e planejamento, elabora um plano de ação que terá a finalidade de cumprir as orientações exaradas pela Coordenadoria de Controle Interno, estabelecendo inclusive, prazos para cumprimento de metas.

O sistema contempla, ainda, o efetivo acompanhamento das recomendações exaradas por esta Coordenadoria de Controle Interno a partir da inclusão do Plano de Ação elaborado pelo Gestor do órgão/entidade e monitorado pelo Agente de Controle Avaliativo através do *checklist* de acompanhamento.

Equipe Responsável pela Avaliação do Controle Interno no Órgão

Agente de Controle Interno

Juliano Aziz Domingos

E-mail: juliano@celepar.pr.gov.br

Telefone: (41) 3200-6354

Ato de Designação: PORTARIA Nº 025/2022 - CELEPAR - PROTOCOLO Nº 18.591.783-5

Gestor

André Luiz Baüml Tesser

E-mail: andre.tesser@celepar.pr.gov.br

Telefone: 41 3200-6091

Formulário

Form_01_2022_03

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/04/2022

Data do 1º envio: 02/05/2022

Situação: Encerrado

Tabela Form_01_2022_03

Detalhamento	Quantidade
Quesitos Enviados	48
Achados	1
Recomendações	1
Planos de Ação Gerados	0
Quesitos Já realizados	0
Quesitos Não Acatados	1
Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i>	0

Tramitação do Formulário Form_01_2022_03

Remetente		Prazo	Destinatário		Atividade
Perfil	Data do Envio		Atraso (dias)	Perfil	
Coordenadoria de Controle Interno	02/05/2022	24/05/2022 (concluído em 23/05/2022)	--	Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Responder formulário
Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	23/05/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Avaliar formulário
Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	02/06/2022	10/06/2022 (concluído em 03/06/2022)	--	Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Justificar questionamentos
Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	03/06/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações
Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	03/06/2022	11/06/2022 (concluído em 06/06/2022)	--	Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Justificar questionamentos
Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	06/06/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações

Tabela Área/Objeto Contemplados

Form_01_2022_03

Área	Objeto
Acompanhamento de Gestão	SEI-CED
Financeira	Liquidação Contabilidade Privada
Financeira	Liquidação Contabilidade Pública
Financeira	Pagamento Contabilidade Privada
Recursos Humanos	Acompanhamento
Recursos Humanos	Benefícios

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Benefícios" vinculadas a área Recursos Humanos
2. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Liquidação Contabilidade Privada" vinculadas a área Financeira

Acompanhamento das ações

Achado: Não há no órgão/entidade política de pessoal que contempla o rodízio de função?(anexar a normativa da entidade)

Recomendação

Considerando a motivação do Agente de Controle Interno, essa Controladoria Geral do Estado, recomenda que a entidade estimule a adoção de política de pessoal que contemple rodízio de função, não só com a finalidade de evitar vícios na execução das tarefas, como também promover melhor interação entre os servidores e as tarefas por eles desenvolvidas auxiliando na difusão da cultura organizacional.

Plano de Ação

Elaboração do Plano de Ação pendente

Prazo de Execução

--

Status do Checklist (Situação do plano de ação)

--

Usuários envolvidos neste formulário

- Juliano Aziz Domingos - Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- Décio Luiz Bozza - Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- André Luiz Baüml Tesser - Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)

Formulário

Form_02_2022_03

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/06/2022

Data do 1º envio: 27/07/2022

Situação: Avaliação do formulário encerrada sem recomendações

Tabela Form_02_2022_03

Detalhamento	Quantidade
Quesitos Enviados	20
Achados	0
Recomendações	0
Planos de Ação Gerados	--
Quesitos Já realizados	--
Quesitos Não Acatados	--
Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i>	--
Quesitos Não Realizados	--

Tramitação do Formulário Form_02_2022_03

Remetente		Prazo	Destinatário		Atividade
Perfil	Data do Envio		Atraso (dias)	Perfil	
Coordenadoria de Controle Interno	27/07/2022	17/08/2022 (concluído em 16/08/2022)	--	Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Responder formulário
Agente de Controle	16/08/2022	--	--	Técnico - Controle	Avaliar formulário

Remetente		Prazo	Destinatário		Atividade
Perfil	Data do Envio		Atraso (dias)	Perfil	
Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)				Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	
Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	25/08/2022	15/09/2022 (concluído em 25/08/2022)	--	Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Responder formulário
Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	25/08/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Avaliar formulário
Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	29/08/2022	06/09/2022 (concluído em 31/08/2022)	--	Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Justificar questionamentos
Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	31/08/2022	--	--	Coordenadoria de Controle Interno	Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações

Tabela Área/Objeto Contemplados

Form_02_2022_03

Área	Objeto
Administrativa	Veículos locados
Administrativa	Veículos próprios

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Veículos próprios" e "Veículos locados" vinculadas a área Administrativa

Usuários envolvidos neste formulário

- Juliano Aziz Domingos - Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- Larissa Clementina Machado - Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- André Luiz Baüml Tesser - Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)

Formulário

Form_03_2022_03

Período de apuração: 01/01/2022 - 30/09/2022

Data do 1º envio: 18/10/2022

Situação: Avaliação do formulário encerrada sem recomendações

Tabela Form_03_2022_03

Detalhamento	Quantidade
Quesitos Enviados	83
Achados	0
Recomendações	0
Planos de Ação Gerados	--
Quesitos Já realizados	--
Quesitos Não Acatados	--
Quesitos em Acompanhamento no <i>Checklist</i>	--
Quesitos Não Realizados	--

Tramitação do Formulário Form_03_2022_03

Remetente		Prazo	Destinatário		Atividade
Perfil	Data do Envio		Atraso (dias)	Perfil	
Coordenadoria de Controle Interno	18/10/2022	08/11/2022 (concluído em 03/11/2022)	--	Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Responder formulário
Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	03/11/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Avaliar formulário
Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	08/11/2022	16/11/2022 (concluído em 08/11/2022)	--	Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Justificar questionamentos
Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	08/11/2022	--	--	Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)	Analisar Justificativas e Elaborar Recomendações

Tabela Área/Objeto Contemplados Form_03_2022_03

Área	Objeto
Financeira	Contabilidade Pública
Financeira	Convênios Concedidos
Financeira	Convênios Recebidos

Constatações

1. No período de apuração não foram identificados achados relativos às rotinas de "Contabilidade Pública", "Convênios Recebidos" e "Convênios Concedidos" vinculadas a área Financeira

Usuários envolvidos neste formulário

- Juliano Aziz Domingos - Agente de Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- Larissa Clementina Machado - Técnico - Controle Interno - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)
- André Luiz Baüml Tesser - Gestor - COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ (CELEPAR)

**Relatório da Controladoria Geral do Estado com as avaliações da Coordenadoria
de Ouvidoria, conforme Instrução Normativa do TCE/PR**

Coordenadoria de Ouvidoria

Relatório de Avaliação - Janeiro à Dezembro de 2022

Órgão:

**Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná -
CELEPAR**

Objetivo

Apresentar Relatório de Resultados em consonância com a Lei 17.745/13 e o Decreto 2.741/2019, considerando que a Coordenadoria de Ouvidoria tem, entre outras atribuições, a de coordenação e manutenção do Sistema Integrado para Gestão de Ouvidorias – SIGO, do Poder Executivo Estadual, estabelecido como canal de comunicação para o atendimento das demandas da população, visando receber e dar encaminhamento às solicitações, sugestões, reclamações, denúncias e elogios sobre as ações e programas de governo.

Metodologia

Este trabalho evidencia os resultados dos atendimentos recepcionados pelo Órgão/Entidade, por intermédio do portal da Internet, carta, e-mail, telefone, WhatsApp ou pessoalmente, registrados no Sistema Integrado para Gestão de Ouvidorias – SIGO, no ano de 2022. Os dados coletados requerem, além da análise das informações gerais e de interesse gerencial, a especial atenção quanto à eficiência, eficácia e celeridade dos atendimentos elencados.

Natureza	Reivindicações	Porcentagem
Acesso à Informação	10	2,1%
Denúncia	17	3,6%
Elogio	8	1,7%
Reclamação	199	42,7%
Solicitação	223	47,9%
Sugestão	9	1,9%

Status	Reivindicações	Porcentagem
Em Andamento	2	0,43%
Encerrada	464	99,57%

Relatório da Controladoria Geral do Estado com as avaliações da Coordenadoria de Corregedoria, conforme Instrução Normativa do TCE

Coordenadoria de Corregedoria

Relatório de Avaliação - Janeiro à Dezembro de 2022

Órgão:

**Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná -
CELEPAR**

Objetivo

A Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) integra a estrutura funcional da Controladoria Geral do Estado, sendo o órgão central do sistema de correição do Poder Executivo Estadual.

As atribuições da Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) estão previstas no Anexo I do Decreto nº 2.741/2019 que aprova o Regulamento da Controladoria Geral do Estado (CGE), – conforme segue:

Decreto 2.741/2019 – Anexo I – Regulamenta a Controladoria Geral do Estado.

Art. 16. São atribuições da Coordenadoria de Corregedoria - CCOR:

- I.- o exercício das atividades de órgão central do Sistema de Correição do Poder Executivo Estadual;
- II.- o planejamento, orientação, supervisão, avaliação e controle das atividades de correição no âmbito do Poder Executivo Estadual;
- III.a realização de inspeções, visitas e outras atividades correcionais junto às demais unidades do Sistema de Corregedoria do Poder Executivo Estadual, propondo a adoção de providências ou a correção das falhas;
- IV.a investigação e análise de reclamações, representações, denúncias e quaisquer outras informações que noticiem irregularidades praticadas por agentes públicos e pessoas jurídicas, com a sugestão do encaminhamento devido;
- V.a adoção de medidas pertinentes, em caso de omissão ou retardamento de providências a cargo da autoridade responsável pela instauração de procedimentos administrativos;

- VI.a recomendação ao Controlador-Geral para que instaure ou determine a instauração de sindicâncias, processos administrativos disciplinares, investigações preliminares, procedimentos de responsabilização de pessoas jurídicas, e demais procedimentos correccionais para apurar responsabilidade por irregularidades praticadas no âmbito do Poder Executivo Estadual;
- VII.a apuração, concorrentemente, da responsabilidade de agentes públicos por eventual infração praticada no exercício de suas atribuições ou que tenha relação com as atribuições do cargo ou da função em que se encontre investido;
- VIII.a fiscalização e inspeção das atividades desenvolvidas pelos agentes públicos, podendo ainda instaurar e conduzir procedimentos correccionais;
- IX.o recebimento, avaliação e processamento de representações fundamentadas sobre casos de irregularidades, desperdícios e demais ações administrativas lesivas ao interesse público;
- X.a instauração e julgamento, concorrentemente, dos procedimentos de apuração de responsabilidade de pessoa jurídica;
- XI.a invocação de procedimentos administrativos de responsabilização de pessoas jurídicas, realizando o exame de regularidade do procedimento, bem como recomendando a correção do seu andamento;
- XII.a participação, no âmbito de sua competência, de negociação, formalização e assinatura de acordos de leniência;
- XIII.o monitoramento dos acordos de leniência celebrados;
- XIV.a normatização com vista à uniformização de entendimentos institucionais da Coordenadoria de Corregedoria;
- XV.o desempenho de outras atividades correlatas.

Ainda realiza a orientação e a fiscalização do regular atendimento aos princípios constitucionais e ao ordenamento jurídico relativo à apuração de irregularidades cometidas por agentes públicos, bem como de pessoas jurídicas que incorram em irregularidades descritas na Lei Federal nº 12.846/2016, regulamentada no Estado do Paraná pelo Decreto nº 11.727/2022.

Metodologia

As atividades desenvolvidas pela Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) da Controladoria-Geral do Estado (CGE), estão relacionadas, prioritariamente, à fiscalização dos órgãos do Poder Executivo do Estado do Paraná no que se refere a aspectos de ordem

disciplinar, acompanhando desde a instauração até a conclusão dos processos de sindicância e dos processos administrativos disciplinares.

Faz-se importante enfatizar que a atuação da Coordenadoria de Corregedoria (CCOR), ao acompanhar uma sindicância ou um processo administrativo disciplinar, limita-se a garantir a sua regularidade legal e formal; conformidade à legislação aplicável e princípios constitucionais que regem a Administração Pública, especialmente os da legalidade, ampla defesa e contraditório, posto que esta Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) não se manifesta quanto ao mérito dos fatos que originaram os procedimentos instaurados, exceto em situações específicas onde há clara contradição entre o que consta dos autos e sua conclusão.

São realizadas inspeções junto aos órgãos da seguinte forma:

- a) Remotas - acompanhamento dos atos relativos à instauração, processamento e conclusão de sindicâncias e processos disciplinares publicados no Diário Oficial do Estado;
- b) À distância – análise dos relatórios encaminhados pelos órgãos/entidades, por força do Decreto nº 1.195/11, como fonte complementar à pesquisa no Diário Oficial do Estado, realizada periodicamente, corroborado com a remessa do Ofício Circular nº 07/2022 – DG/CGE.
- c) Pontuais – análise de processos selecionados, mediante levantamento prévio, requisitados pela Coordenadoria de Corregedoria (CCOR);
- d) *In loco* – análise, na sede dos órgãos/entidades, de processos selecionados e requisitados previamente.

Achados

Considerando que cabe à Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) da Controladoria Geral do Estado (CGE) a fiscalização dos órgãos do Poder Executivo, inclusive pertinente aos procedimentos disciplinares, alguns procedimentos podem ser avocados pela Coordenadoria de Corregedoria e outros encaminhados para Secretarias de

Estado com recomendação de verificação mais detida dos aspectos de ordem formal e materiais.

A Companhia da Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná (CELEPAR) é vinculada à Casa Civil (CC).

De acordo com relatório encaminhado para esta Coordenaria, através do e-mail institucional em 16/12/2022, no âmbito da CELEPAR foram instauradas 03 sindicâncias.

Não ocorreu intervenção ou recomendação desta Coordenadoria de Corregedoria (CCOR) à empresa.

**Relatório da Controladoria Geral do Estado com as avaliações da Coordenadoria
de Transparência e Controle Social**

Coordenadoria de Transparência e Controle Social

Relatório de Avaliação - Janeiro à Dezembro de 2022

Órgão:

**Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná -
CELEPAR**

Objetivo

O presente relatório tem por finalidade o estabelecimento de diretrizes, acompanhamento e avaliação das atividades relacionadas à transparência de dados e informações públicas do Poder Executivo Estadual, conforme previsto no Decreto Estadual 2.741/2019, que regulamenta a Controladoria Geral do Estado do Paraná - CGE, bem como defini a Gestão Estratégica do Sistema da Transparência e Controle Social.

O referido dispositivo também aduz consonância com as Leis nº 16.595/2010 (Lei Estadual da Transparência), 12.527/11 (Lei Federal de Acesso à Informação Pública), Lei 19.848/2019, além do Decreto Estadual nº 10.285/14 e demais atos correlacionados.

Metodologia

O desenvolvimento do trabalho teve como base a análise dos dados de transparência disponibilizados nos sítios institucionais dos órgãos e entidades que integram o Poder Executivo Estadual, bem como no sistema de tecnologia (Sistema Integrado de Gestão de Ouvidorias – SIGO) utilizado para a recepção, gerenciamento e

atendimento dos pedidos formulados com fulcro na legislação de acesso a informações públicas por meio de cumprimento de prazos.

De posse das informações da entidade CELEPAR (Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná) verificamos a observância aos requisitos de navegabilidade, usabilidade, acessibilidade, atualização, autenticidade, integridade e temporalidade das informações, conforme a atuação da Coordenadoria de Transparência e Controle Social para o exercício de 2022, por meio da avaliação dos registros inseridas no seu Portal Institucional.

Esta avaliação faz parte do Plano de Trabalho da Coordenadoria de Transparência e Controle Social para o ano de 2022, servindo de balizador e indicativo de ajustes aos Agentes de Transparência visando o monitoramento final de dezembro de 2022, que integrará a prestação de contas do respectivo órgão ou entidade para o exercício.

Cumpre-nos destacar que é necessária a atualização periódica da informação, bem como sua disponibilização integral, de maneira clara, precisa e amigável, possibilitando a extração em dados abertos e oportunidade de pesquisa.

Abaixo, elencamos os 23 (vinte e três) assuntos obrigatórios avaliados por esta coordenadoria, conforme determina a legislação que trata sobre o tema, bem como demais orientações da CGE, como por exemplo o plano de trabalho do Agente de Transparência:

- 01- Órgão/ entidade (Competências, Estrutura Organizacional, Endereço, Telefone, Horário Atendimento)
- 02.1- Relação de Servidores (Lista de Servidores Públicos do Paraná, com cargo e Local de Trabalho)
- 02.2- Remuneração dos servidores (Remuneração dos Servidores)
- 03.1- Patrimônio Imóvel (Proprietário, Ocupante, Categoria da Ocupação, Cessão de Uso, Doação)
- 03.2- Patrimônio Móvel (Bens móveis)
- 04.1- Programas (Programas Executados pelo Órgão/Entidade)

- 04.2- Projetos (Projetos desenvolvidos pelo Órgão/Entidade)
- 04.3- Ações (Ações realizadas pelo Órgão/Entidade)
- 04.4- Metas (Metas estipuladas pelo Órgão/ Entidade)
- 05- Repasses ou Transferências de recursos (Repasses ou Transferências de Recurso efetuadas ou recebidas pelo Órgão/Entidade)
- 06- Despesas (Fonte de Recursos, Elemento e Natureza Fonte de Recursos, Elemento e Natureza da Despesa, Orçamento, Empenho, Liquidação e Pagamento)
- 07- Atos (Leis, Decretos, Emendas, Resoluções, Portarias)
- 08- Licitações (Licitação, Modalidade, Edital, Objeto, Valores, Vencedor)
- 09- Contratos (Contrato, Licitação Vinculada, Fornecedor, Vigência, Valores)
- 10- Irregularidade nos contratos (Atos de Instauração e Decisões Finais das irregularidades no cumprimento das obrigações dos contratos)
- 11- Convênios (Convênios divididos por ano de celebração)
- 12- Despesas de viagens (Roteiro, Valores, Descrição, Relatório Técnico com detalhamento)
- 13- Pagamentos efetuados (Pagamentos Efetuados)
- 14- Perguntas frequentes (Principais perguntas e respostas referente ao Órgão/Entidade)
- 15- Encarregado pelo tratamento de dados pessoais (nome, cargo, localização, contato, e-mail e horário de atendimento)
- 16- Prestação de contas (os três últimos exercícios)
- 17- Doações referente à Covid-19 (data, descrição e quantidade)
- 18- Pagamento de Jetons
- 19- Plano de trabalho do NICS (exercício 2022)
- 20- Rol de Informações Sigilosas
- 21- Extratos das contas
- 22- Operações financeiras
- 23- Cartões corporativos

Achados – Transparência Passiva

Atendimentos Recebidos	10
Atendimentos Respondidos Tempestivamente	10
Atendimentos Respondidos Intempestivamente	0
Atendimentos em andamento	0

Achados – Transparência Ativa

1	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/pessoal/estrutura-organizacional/pages/pessoal/estruturaOrganizacional/exibir_estruturaOrganizacional?windowId=e46
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Organograma
2	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/pessoal/relacao-servidores?windowId=990
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Transparencia-Informacoes-detalhadas-de-Pessoal
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Transparencia-Informacoes-detalhadas-de-Pessoal
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Transparencia-Informacoes-detalhadas-de-Pessoal
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Transparencia-Informacoes-detalhadas-de-Pessoal
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Tabela-de-Vencimentos
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Transparencia-Informacoes-detalhadas-de-Pessoal
3	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/assunto/8/119?origem=3&portalInstitucional=CELEPAR
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Patrimonio-Bens-Moveis
4	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Relatorio-de-Sustentabilidade
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Relatorio-de-Sustentabilidade
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Planejamento-Estrategico
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Metas
5	A CELEPAR não possui repasses ou transferências de recursos.
6	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Despesas-Totais-e-Execucao-Orcamentaria
7	https://www.legislacao.pr.gov.br/legislacao/listarAtosAno.do?action=iniciarProcesso&tipoAto=13&orgaoUnidade=9002&retiraLista=true&site=1%20
	https://www.legislacao.pr.gov.br/legislacao/listarAtosAno.do?action=iniciarProcesso&tipoAto=14&orgaoUnidade=9002&retiraLista=true&site=1%20
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Informacoes-Classificadas

8	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/compras/licitacoes/pesquisar-param?sigla=CELEPAR&portalInstitucional=CELEPAR
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Contratacoes-Diretas-Dispensas-e-Inexigibilidades
	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Contratacoes-Diretas-Dispensas-e-Inexigibilidades
9	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/compras/contratos?windowId=765
10	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Instauracao-de-Procedimentos-Irregularidades-em-Contratos
11	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Convenios-e-Comodatos
12	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/pessoal/viagens?windowId=08d
13	http://www.transparencia.pr.gov.br/pte/despesas/pagamentosEfetuados/listar?windowId=bdc
14	https://www.celepar.pr.gov.br/FAQ/Transparencia-Celepar
15	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Lei-Geral-de-Protecao-Dados-Pessoais-LGPD
16	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Prestacao-de-Contas
17	A CELEPAR não recebeu nenhuma doação referente à covid-19.
18	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Pagamento-de-Jetons
19	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Planos-de-Trabalho
20	http://www.celepar.pr.gov.br/pagina/informacoes-classificadas
21	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Extratos-Bancarios
22	https://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Operacoes-Financeiras
23	Não se aplica a modalidade.

13. 013 - Publicação de Demonstrações Contábeis



Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR

CNPJ 76.545.011/0001-19 - Rua Mateus Leme, 1561 - Bom Retiro - Curitiba/PR

RELATÓRIO DA DIRETORIA EXECUTIVA EXERCÍCIO 2022

Criada em 1964 pelo Governo do Paraná para prestar serviços de tecnologia para os órgãos do Estado, a Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar foi a primeira empresa do setor tecnológico governamental do Brasil, marcando o pioneirismo que se mantém nos dias atuais, 58 anos depois, por meio de iniciativas inéditas. Inovação é a marca do lançamento dos escritórios da Celepar no Vale do Silício e em Portugal, reconhecidos como celeiros de startups nos Estados Unidos e na Europa, para onde já foram enviadas missões técnicas para exploração de diversas oportunidades de uso de novas tecnologias em várias áreas do governo paranaense. Inovação reconhecida nacionalmente, como no Prêmio IoT 2022, concedido pela Associação Brasileira de Internet das Coisas (ABINC) para o projeto IoT Celepar, uma solução de monitoramento remoto de temperaturas do galpão do Centro de Medicamentos do Paraná (Cemepar). A partir do uso de dispositivos

conectados, é possível mapear em tempo real cada ponto de armazenamento, com grandes benefícios, pois o monitoramento de temperaturas é fundamental para garantir a qualidade dos medicamentos, incluindo as vacinas que são fornecidas pelo Estado, identificando qualquer mudança imediatamente, evitando problemas e até mesmo descarte desses valiosos insumos.

Outro destaque nacional veio pelo Prêmio Marco Maciel de Ética e Transparência entre o Público e o Privado, na categoria "Relações Institucionais e Governamentais em Organização Pública", que reconheceu o "Programa de Inclusão Digital e Social da Pessoa Idosa" da Celepar, iniciativa que ensina os idosos a enfrentarem e dominarem a tecnologia, com o uso de seus smartphones.

O cidadão paranaense também se beneficia continuamente das inovações tecnológicas, em situações práticas do cotidiano. Como nas facilidades implementadas para utilizar a venda digital de veículos

ou para pagar, via PIX, o IPVA e o licenciamento de veículos. Ou com as simplificações proporcionadas pelo programa Descomplica Paraná, que se unem aos mais de 600 serviços disponíveis na plataforma PIA - Paraná Inteligência Artificial, criados para agilizar a vida das pessoas.

A Celepar também está inovando no modo de atuação de seus colaboradores, que adotam o formato de trabalho híbrido (parte remoto, parte presencial). Em seus ambientes internos, lançou o Shareworking Cloud Computing, um espaço destinado ao incentivo da colaboração e do compartilhamento, projetado para a flexibilidade necessária aos novos ecossistemas de inovação empresariais.

O ano de 2022 concluiu os primeiros quatro anos da atual gestão do Governo do Paraná. Neste ciclo, marcado por uma pandemia que provocou profundas mudanças sociais, a Celepar assumiu o protagonismo da transformação digital no Estado. Esse movimento resultou em um crescimento de faturamento de 20,5%.



Nas páginas seguintes, apresentamos os resultados da Companhia em 2022, em atendimento às normativas vigentes, como as Leis Federais nº 6.404/76 e 13.033/16 e orientações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Destacamos que as informações financeiras contidas neste relatório são elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com o International Financial Reporting Standards (IFRS).

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

ATIVO	Notas	2022	2021	PASSIVO	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		195.778.530	159.185.686	CIRCULANTE		85.407.848	82.066.701
Caixa e Equivalentes de Caixa	"3.2" e "4"	153.834.728	102.840.566	Fornecedores	"3.12"	12.140.035	10.483.989
Contas a Receber de Clientes	"3.5" e "5"	24.978.000	42.430.881	Obrigações Sociais e Trabalhistas	"11"	23.928.023	28.565.531
Tributos a Recuperar	"6.2"	14.096.155	11.713.927	Obrigações Fiscais e Tributárias	"12"	10.519.452	7.599.120
Adiantamentos e Empréstimos a Empregados	"3.6"	231.118	87.705	Programa de Aposentadoria Incentivada	"17"	1.045.061	-
Estoque	"3.8"	289.465	314.731	Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"19"	2.671.077	2.515.827
Outros Créditos		328.643	237.317	Provisão para Demandas Judiciais	"3.13" e "13"	24.967.028	23.313.083
Despesas Antecipadas		2.189.031	1.779.569	Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio	"18"	11.559.117	5.988.521
				Outras Obrigações		135.517	120.782
NÃO CIRCULANTE		111.034.913	97.175.002	NÃO CIRCULANTE		4.076.236	6.860.522
Realizável a Longo Prazo		27.134.038	33.079.945	Depósitos em Caução	"19"	598.794	445.169
Tributos diferidos	"7"	12.537.815	10.948.737	Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"18"	98.870	3.958.889
Depósitos para recursos	"8.1"	14.074.722	10.500.062	Tributos Diferidos	"7"	3.422.002	2.245.407
Despesas antecipadas e outros créditos	"8.2"	521.702	521.550				
Investimentos	"3.7"	523.131	523.217	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		217.329.258	167.863.465
Imobilizado	"3.8" e "9"	61.971.837	52.232.227	Capital Social	"18.1"	150.000.000	100.000.000
Intangível	"3.9" e "10"	21.405.806	11.348.809	Capital a Integralizar	"18.1"	(50.000.000)	-
				Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital	"18.1"	5.928.031	-
				Reservas de Capital	"18.2"	48.933.035	13.848.780
				Reserva Legal	"18.3"	11.407.791	9.081.110
				Reserva de Lucros	"18.5"	43.415.385	40.550.904
				Superávit Deficit Atual	"18.6"	8.643.373	4.384.971
TOTAL DO ATIVO		306.813.443	256.360.688	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		306.813.443	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO COM EVIDENCIAÇÃO DOS OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

	Capital Social		Reserva de Lucros		Outros Resultados Abrangentes		TOTAL
	Capital Subscrito	Capital a Integralizar	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Reserva Especial de Lucros	Superávit / Deficit Atual	
Em 31 de dezembro de 2020	100.000.000	-	-	8.650.013	8.114.450	28.192.365	144.956.828
Resultado Atual Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	5.432.529	5.432.529
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	4.998.797	-	-	4.998.797
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	19.333.199	19.333.199
Destinações Propostas:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	660.660	-	(660.660)
Juros sobre Capital Próprio-JCP (nota 18.4)	-	-	-	-	-	(8.000.000)	(8.000.000)
Transfêrencia p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	(12.388.339)	(12.388.339)
Em 31 de dezembro de 2021	100.000.000	-	-	13.648.780	9.081.110	48.533.035	167.652.925
Resultado Atual Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	2.270.202	2.270.202
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	5.998.521	-	-	5.998.521
Transfêrencia p/ Reserva Aumento Capital (nota 18.1)	-	-	-	30.298.307	(30.298.307)	-	-
Transfêrencia de Capital (nota 18.1)	50.000.000	(50.000.000)	-	5.928.031	-	-	-
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	48.533.035	48.533.035
Destinações Propostas:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	2.328.651	-	(2.328.651)
Dividendos e JCP imputados aos dividendários (nota 18.4)	-	-	-	-	-	(11.051.598)	(11.051.598)
Transfêrencia p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	33.154.788	(33.154.788)
Em 31 de dezembro de 2022	150.000.000	(50.000.000)	-	5.928.031	49.933.096	11.407.791	217.329.258

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Valores em R\$ 1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, CNPJ 76.545.011/0001-19, sociedade de economia mista de capital fechado, controlada pelo Governo do Estado do Paraná, tem como objeto a prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação predominantemente, aos órgãos da administração direta e indireta do Estado do Paraná.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

A moeda funcional utilizada pela Companhia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis onde os valores são expressos em reais (R\$ 1).

2.1 Autorização de Emissão das Demonstrações Contábeis e Eventos Subsequentes

Eventos subsequentes ao período a que se referem essas Demonstrações Contábeis são eventos, favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data final do período a que se referem, ou seja, 31 de dezembro de 2022, e a data a qual é autorizada a emissão dessas demonstrações. Esta autorização é de competência da diretoria executiva da Companhia, tendo sido as Demonstrações Contábeis aprovadas em reunião realizada em 22 de março de 2023.

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados futuros.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Companhia na elaboração das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, contemplando a adoção dos novos pronunciamentos contábeis estão descritas a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todas as informações apresentadas.

3.1 Apuração do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

3.2 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contratuais dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço, de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação de ativos e passivos financeiros. Os principais ativos financeiros são: caixa e equivalentes de caixa (incluindo aplicações financeiras) e contas a receber de clientes. Os principais passivos financeiros são: obrigações junto a fornecedores e obrigações sociais e trabalhistas.

Não existem operações na Companhia com características de instrumentos financeiros que possam valor de mercado distinto dos saldos contábeis.

3.3 Estimativas Contábeis

Na elaboração das Demonstrações Contábeis se faz necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, provisões necessárias para os passivos contingentes e realização de ativos. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua.

Foram utilizadas estimativas para contabilizar passivos referentes a demandas judiciais trabalhistas, tributárias e outras ações (Nota 13.1).

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa
Este grupo está composto pelo saldo que permanece no caixa, saldo de contas correntes e aplicações financeiras de resgate imediato.

As aplicações financeiras incluem os equivalentes de caixa são classificadas na categoria "ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado".

3.5 Contas a Receber de Clientes
As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços no decorrer normal das atividades da Companhia.

A Companhia demonstra o saldo de contas a receber ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora.

A administração da Companhia, com base na análise dos créditos a receber e seu comportamento histórico no que tange à inadimplência, constitui perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, com relação a contas a receber decorrentes de sua prestação de serviços ou decorrentes de cessação funcional.

3.6 Estoques (Almoxarifado)
As estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição que é inferior ao valor de mercado.

3.7 Investimentos
São avaliados ao custo de aquisição e reduzidos por provisão para ajuste ao valor de mercado, quando aplicável.

3.8 Imobilizado
Apostado em detalhes na nota explicativa "1", está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, baseado na vida útil econômica estimada de cada componente.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

	Notas	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA	"2.1"	342.967.435	284.737.878
Custo dos Serviços Prestados		(218.877.894)	(189.772.178)
LUCRO BRUTO		124.089.571	94.965.700
(DESPESA) RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas	"2.2"	(78.187.743)	(51.873.011)
Outras (Despesas) Receitas Operacionais	"2.3"	1.300.580	(21.026.833)
		(74.887.163)	(72.899.844)
RE RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		49.202.414	22.065.856
Despesas Financeiras	"2.4"	(54.794)	(18.539)
Receitas Financeiras	"2.4"	10.969.500	7.189.017
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSLL		64.816.120	23.465.704
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	"1.4"	(17.488.782)	(13.030.849)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferido	"7"	(814.323)	2.989.141
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		46.533.035	19.333.199

Lucro do Exercício por Ação do Capital Social (Em reais)

0,4653 0,1933

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO MÉTODO INDIRETO (Em R\$ 1)

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	46.533.035	19.333.199
Ajustes para Reconciliar o Lucro Líquido do Exercício ao Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais:		
Depreciações e Amortizações (nota 9.b e 10.b)	10.733.126	13.661.305
Valor Residual do Imobilizado e Intangível Baixado (nota 9.b e 10.b)	2.270.202	12.395
Resultado atual líquido (nota 18.5)	2.270.202	5.432.529
(Reversão) Constituição de Provisão Impostos Diferidos (nota 7)	4.885.257	(90.599)
Programa de Aposentadoria Incentivada (nota 17)	-	(1.045.061)
(Reversão) Constituição de Provisão p/Benef. Emp. e Pós Emprego (nota 18)	(3.892.016)	(4.193.509)
(Reversão) Constituição de Provisão para Demandas Judiciais (nota 13)	5.928.031	4.384.971
(Aumento) Diminuição das Contas do Ativo		
Contas a Receber de Clientes	17.452.717	(9.730.856)
Tributos a Recuperar	(2.300.218)	(4.023.183)
Estoque	25.266	387.736
Despesas Antecipadas de Curto Prazo	(410.492)	(90.157)
Depósitos Judiciais	2.425.043	1.739.846
Outros Ativos	(136.131)	(3.759.953)
16.927.106	11.758.115	
Aumento (Redução) das Contas do Passivo		
Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.658.069	3.870.096
Obrigações Fiscais e Tributárias	(4.838.908)	7.334.338
Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.823.332	897.898
Programa de Aposentadoria Incentivada	(1.045.091)	(5.004.062)
Provisões p/Benefício Emprego e Pós Emprego	153.450	1.739.846
Outras Obrigações	14.735	(17.728)
Depósitos em Caução	(143.565)	(41.359)
(1.608.918)	8.269.916	
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	81.638.537	28.071.245
Atividades de Investimentos		
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado (nota 9.b)	(19.840.391)	(18.215.022)
Aquisição de Bens Intangíveis (nota 10.b)	(18.838.542)	(4.233.471)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos	(38.678.937)	(22.448.493)
Atividades de Financiamentos		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio e AFAC (nota 18.4 e 25)	5.015.152	(13.479)
Caixa Líquido Aplicado (Gerado) nas Atividades de Financiamentos	5.015.152	(13.479)
Aumento (Redução) Líquido de Caixa e Equivalentes de Caixa	50.964.162	5.609.274
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	102.640.568	97.032.293
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	153.604.730	102.640.568

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos constituídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As despesas com manutenção e reparos são contabilizadas como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens ou agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil das instalações e dos equipamentos.

A administração implementou ao fim de 2015 os controles necessários para mensurar os reflexos da aplicação das exigências do CPC 27, quanto às taxas de depreciação utilizadas, vida útil dos principais bens e determinação do valor residual dos bens reletivos do Ativo Imobilizado e pôde concluir que as premissas históricas utilizadas estão adequadas, não havendo efeitos relevantes, tampouco ajustes contábeis necessários ou riscos de impairment nos exercícios contemplados nas presentes demonstrações. Conclusão de igual entendimento está contida no Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Móveis, Imóveis e Intangíveis com a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (Impairment Test) da empresa Páris P&E Auditores Independentes Ltda. contratada para tal avaliação no exercício 2022. Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais continuam em acompanhamento, sendo que eventuais ajustes que surgirem serão reconhecidos como mudança de estimativas contábeis. Ganhos e perdas na alienação de um item do Ativo Imobilizado (apurados pela diferença entre os recursos advin-

dos da alienação e o valor contábil do (imobilizado), são reconhecidos em outras receitas/despesas operacionais no balanço.

O valor contábil líquido do Ativo Imobilizado é avaliado segundo os preceitos das CPC 01 – Ativo Imobilizado e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

3.9 Intangíveis

Bens do Ativo Intangível são amortizados a partir da data em que estão disponíveis para uso.

O valor contábil líquido do Ativo Intangível é avaliado segundo os preceitos das CPC 04 – Ativo Intangível e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

O Relatório de Avaliação Patrimonial de Bens Imóveis, Móveis e Intangíveis como a Aplicação de Teste de Recuperabilidade (Impairment Test) de Auditoria Independente Ltda contratada para realizar tal avaliação no exercício 2022, concluiu que não há riscos de impairment relevantes na empresa em sua continuidade operacional.

3.10 Provisão para Recuperação de Ativos

A administração pretende reaver quando necessário o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de identificar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração, obsolescência ou perda de valor recuperável. Quando tais evidências forem identificadas e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável, será constituída provisão para deterioração, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

3.11 Outras Ativas Circulantes e Não Circulantes

Um ativo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros favoreçam a Companhia e seu custo ou valor possa ser mensurado com segurança. Os ativos são classificados como Circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou quando Não Circulantes quando são de característica permanente ou quando é provável que sua realização se dê em prazo superior a doze meses.

3.12 Fomecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações por bens ou serviços que foram adquiridos de fornecedores no curso normal das operações, sendo classificadas como Passivos Circulantes se o pagamento for devido no período de até doze meses. Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como Passivo Não Circulante. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor da transação econômica e, subsequentemente, sofrem amortização parcial ou total de acordo com a realização dos pagamentos.

3.13 Provisão para Contingências

A Companhia adota os conceitos estabelecidos na NBC TG 25 (R2) sobre provisões, passivos contingentes e ativos contingentes na constituição das suas provisões e divulgação sobre assuntos envolvendo litígios e contingências. (Nota 13)

As provisões para demandas judiciais são registradas conforme a seguir:

Ativos Contingentes: É um ativo possível que resulta de eventos passados, cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos.

Passivos Contingentes: Uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos não totalmente sob controle da Companhia. Quando os passivos contingentes forem prováveis, a Companhia registra o passivo em suas demonstrações contábeis, para os passivos contingentes considerados possíveis, são apenas divulgados em notas explicativas e, para os passivos contingentes julgados remotos não são registrados e nem divulgados.

3.14 Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes

Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os passivos demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, são classificados como Circulantes quando sua exigibilidade líquida é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando é provável que sua exigibilidade líquida se dê em prazo superior a doze meses.

3.15 Tributação

As receitas de prestação de serviços estão sujeitas à incidência direta da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB), do Imposto Sobre Serviços (ISS), do Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) às alíquotas vigentes na região de atuação da Companhia e de acordo com a atividade exercida pela mesma, sendo seu respectivo valor deduzido do total das receitas de prestação de serviços para fins de apuração do resultado.

Os créditos decorrentes da não-cumulação do PIS e COFINS são deduzidos do custo dos serviços prestados na Demonstração de Resultado do Exercício.

O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) são apurados de acordo com o regime de tributação do lucro real anual e classificados em corrente ou diferido, conforme segue:

Corrente – O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), quando da opção pelo regime de tributação pelo lucro real, são calculados à alíquota de 25% (15% acrescida de adicional de 10% sobre o lucro tributável devida a R\$ 240.000,00) para o imposto de Renda, e 9% sobre o lucro tributável para a Contribuição Social. A legislação tributária brasileira vigente permite compensar prejuízos fiscais referentes a exercícios anteriores com lucros fiscais positivos, limitado a 30% do lucro tributável de cada exercício.

Diferido – O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados com base em prejuízos fiscais e/ou lucros negativos, bem como com base nas diferenças temporárias de custos, principalmente, por provisões relacionadas ao registro de contingências que não são dedutíveis para fins de apuração do lucro real e da base de cálculo do imposto de Renda e da Contribuição Social, somente na data de sua realização.

O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos ativos são constituídos em demonstrações contábeis sob o CPC 32 – tributos sobre o lucro, e levam em consideração a expectativa de geração de lucros tributáveis futuros.

3.16 Lucro por Ação

O cálculo é efetuado segundo a equação "lucro líquido/quantidade de ações" que formem o capital social da Companhia.

3.17 Distribuição de Lucros

A distribuição de lucros e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas Demonstrações Contábeis da Companhia ao final do exercício, com base no estatuto social. O benefício fiscal dos juros sobre capital próprio (JSCP) é considerado na apuração do lucro real para o cálculo do imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL). O cálculo do JSCP é efetuado quando determinado pela diretoria e o seu reconhecimento ocorre quando autorizado pelo Conselho de Administração. A partir do exercício 2020, os juros sobre capital próprio passaram a ser imputados ao dividendo mínimo obrigatório.

3.18 Avaliação do Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros "Impairment"

A Companhia adota o procedimento revisar o saldo de ativos não financeiros para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofram alguma perda por redução ao valor recuperável, sempre que eventos ou mudanças de circunstâncias indiquem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos possa não ser recuperado com base em fluxo de caixa futuro.

Adicionalmente, a Companhia não identificou indicadores relevantes de que o valor contábil exceda o valor recuperável de seus ativos não financeiros.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Descrição	2022	2021
Recurso em Bancos - conta corrente	153.889	19.205
Aplicações Financeiras	153.889	100.610
Total	307.778	119.815

As aplicações financeiras são compostas por fundos de renda fixa de curto prazo no Banco Santander (Brasil) e no Banco do Brasil (Central de Valores).

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Os créditos estão representados, substancialmente, por operações com órgãos do governo Municipal e Estadual.

Descrição	2022	2021	Varição
Clientes a Receber	24.978.030	42.430.381	(17.452.351)
Total	24.978.030	42.430.381	(17.452.351)

Em 2022, as contas a receber de clientes totalizam R\$ 28.508.837, porém foram reconhecidas perdas estimadas com créditos de liquidação de R\$ 3.523.744 em razão dos bens valores em aberto há mais de um ano, pois só a partir desse prazo a administração considera que há risco de não recebimento de tais contas.

Em 31/12/2022 as contas a receber de clientes apresentavam o seguinte termo de vencimento:

Prazos dos valores vencidos e a vencer	Valores em 31/12/2022
Vencido há mais de 730 dias	3.517.082
Vencido há mais de 365 dias	11.185
Vencido entre 181 e 365 dias	13.039
Vencido entre 151 e 180 dias	3.634
Vencido entre 121 e 150 dias	2.261
Vencido entre 91 e 120 dias	2.640
Vencido entre 61 e 90 dias	2.323
Vencido entre 31 e 60 dias	764
Vencido até 30 dias	31.151
A vencer até 30 dias	24.922.881
Total	28.508.837

6. TRIBUTOS A RECUPERAR

São registradas as antecipações de imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) relativos aos recolhimentos em regime de estimativa que excedem o valor de tais tributos no exercício por ocasião do fechamento anual, de acordo com os dispositivos legais, nas contas de IRPJ e Compensar e CSLL e Compensar. As retensões de tributos sobre as notas fiscais emitidas pela Companhia (PIS/COFINS e CSLL e IRPJ) quando aplicáveis, estão registradas em contas individuais e são compensadas de acordo com a legislação tributária vigente.

Impostos a recuperar	2022	2021
Contribuição Social Retida sobre faturamento	10.013.558	8.881.162
IRPJ e Compensar	2.322.418	2.481.164
CSLL e Compensar	1.063	110.079
COFINS retida sobre faturamento	1.871	18.871
ISS retido sobre faturamento	215.018	215.018
Total	14.095.128	11.715.897

7. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados sobre as correspondentes diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos e passivos e os valores contábeis das Demonstrações Contábeis. As alíquotas dessas impostos, deduzidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o imposto de Renda (IRPJ) e de 9% para a Contribuição Social (CSLL).

Os tributos diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros, que podem, portanto, sofrer alterações.

Os ativos fiscais diferidos e os passivos fiscais diferidos apresentam a seguinte movimentação durante o ano de 2022:

Ativos fiscais diferidos	2022	2021
Provisão para Processos Trabalhistas	8.201.034	8.143.358
Provisão para Benefícios Emprego e Pós Emprego	930.902	1.717.595
Provisão para Processos Tributários	211.997	221.000
Provisão para Outras Ações	85.935	241.874
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Dúvidosa	1.548.595	1.637.830
Provisão para Acordo Coletivo de Trabalho	(2.634.023)	2.634.023
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Dúvidosa - Previd	1.538.125	1.532.167
Total	12.537.516	15.548.737

Passivos fiscais diferidos	2022	2021
Superavit / Deficit Atuarial (P/L)	3.422.802	1.174.135
Total	3.422.802	1.174.135

8. CRÉDITOS DE LONGO PRAZO

Além dos créditos fiscais diferidos de longo prazo, no Ativo Realizável a Longo Prazo são registrados valores com expectativa de realização superior a um exercício social, conforme segue:

8.1 DEPOSITOS PARA RECUSOS

Descrição	2022	2021
Depósitos para Recursos		
Trabalhistas	11.801.220	14.240.821
Judiciais Diversos	2.273.520	2.259.841
Total	14.074.742	16.500.662

8.2 DE SPESAS ANTECIPADAS E OUTROS CRÉDITOS

Descrição	2022	2021
Outros créditos - longo prazo		
Previd - Previdência Privada da Celapar	4.582.719	3.977.040
(-) Perda Estimada Crédito de Liquidação Dúvidosa	(4.582.719)	(3.977.040)
Despesas Antecipadas - longo prazo	521.702	521.550
Despesas Antecipadas com software	21.702	21.550
Total	21.702	21.550

Conforme deliberado na 357ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Companhia, foi contabilizado em 30/12/2021 o valor de R\$ 3.977.040 em 2022 foi complementada mensalmente pela estimativa com crédito de liquidação Dúvida devido à incidência de recebimento de valores referentes a cessão de empregados a Previd, objeto do processo judicial 0003205-86.2014.2.01.3400.

8. IMOBILIZAÇÃO

a) Composição do Imobilizado

		2022		2021	
	% (*)	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Líquido	Valor
Termenos		354.200		284.200	354.200
Edifícios e Instalações	4 a 10	45.308.625	(16.718.035)	23.460.718	45.308.625
Equipamentos	10 a 20	108.587.943	(86.836.903)	36.732.040	27.724.168
Veículos e aeronaves	10	28.700	(2.447)	24.253	
Móveis e Utensílios	10	8.413.618	(5.814.185)	3.599.433	760.145
Total		158.299.587	(96.597.550)	61.717.387	62.232.227

(*) Taxas anuais de depreciação

b) Taxas anuais de depreciação

c) Movimentação do Imobilizado

	2021	2022			
	Valor	Adições	Depreciação	Valor	
	Líquido		bens	baixada	Líquido
Termenos	284.200			-	284.200
Edifícios e instalações	23.463.716	168.453	(2.503.579)	-	21.128.590
Equipamentos	27.724.106	19.054.494	(7.046.500)	(97.856)	39.732.040
Veículos e aeronaves	28.700	(2.447)	-	-	24.253
Móveis e Utensílios	780.145	16.618	(11.837)	1.987	89.983
Total	52.232.227	19.640.551	(9.508.781)	(95.843)	61.971.887

10. INTANGÍVEL

a) Composição do Intangível

		2022		2021	
	% (%)	Custo Corrigido	Amortização Acumulada	Valor Líquido	Valor Líquido
Sistemas de Suporte	20,23.33,80 ou 100	64.188.240	(42.783.121)	21.405.119	11.347.922
Outros Intangíveis	-	687	-	687	687
Total		64.188.927	(42.783.121)	21.405.806	11.348.609

(%) - Taxas anuais de amortização

b) Taxas anuais de amortização

c) Movimentação do Intangível

	2021	2022				
	Valor Líquido	Adições	Amortização	Baixa	Amortização baixada	Valor Líquido
Sistemas de Suporte	11.347.922	10.889.542	(8.032.345)	(4.581.920)	4.581.920	21.405.119
Outros Intangíveis	887	—	—	—	—	887
Total	11.348.809	10.889.542	(8.032.345)	(4.581.920)	4.581.920	21.405.806
11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS DE CURTO PRAZO						

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS DE CURTO PRAZO

As obrigações sociais e trabalhistas da Companhia são compostas por:

Descrição	2022	2021
Provisão de Férias e Encargos	2.152.328	1.282.991
Previdência Social	1.540.041	1.332.137
Fundo de Garantia por Tempo de Serviço	1.300.049	1.050.079
Provisão para reajuste do Acordo Coletivo de Trabalho	34.207	7.749.775
Total	23.558.828	28.558.828

Conforme determinado em 25/08/2021 pela Diretoria Administrativo-Financeira, foi constituída provisão para valores de reajustes propostos para o Acordo Coletivo de Trabalho e qual foi revertida integralmente em 28/02/2022 face à assinatura do Acordo Coletivo de Trabalho e a liquidação total dos valores de reajustes retroativos a 2021.

12. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS DE CURTO PRAZO

As obrigações fiscais e tributárias da Companhia são compostas por:

Descrição	2022	2021
Colinas a Recolher	2.998.498	1.870.834
ISS a Recolher	1.644.988	1.599.239
IRPJ e Pagar	337.054	2.438.562
Previdência Social sobre a Receita a Pagar	1.740.702	1.398.217
Contribuições (6,5%) retidas a recolher	310.044	200.227
PIS e Recolher	200.218	405.313
Total	10.159.492	7.956.129

13. PROVISÕES PARA DEMANDAS JUDICIAIS E ADMINISTRATIVAS

As provisões para demandas judiciais apresentam a seguinte movimentação em 2022:

As provisões para demandas judiciais apresentaram a seguinte movimentação em 2022:				
Contingências	Trabalhistas	Tributárias	Outras Ações	TOTAL
Saldo Exercício 2021	23.951.671	950.000	711.362	25.613.033
Reversão em 2022 das Provisões constituídas em 2021 (23.951.671)	(23.951.671)	(650.000)	(711.362)	(25.313.033)
Constituição de Provisões em 2022	24.120.838	963.921	532.971	24.597.028
Saldo Exercício 2022	24.120.838	963.921	252.971	24.597.028

13.1 Processos Trabalhistas

1.1 A Companhia possui processos em andamento, cuja possibilidade de perda foi avaliada por seus assessores jurídicos e classificada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC nº 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, com base no valor de perda estimada, estando assim distribuídos:

a) Provável - R\$ 24.120.838 (R\$ 23.951.671 em 2021);

b) Possível - R\$ 5.480.081 (R\$ 3.505.389 em 2021);

c) Remota - R\$ 1.941.384 (R\$ 1.045.351 em 2021).

13.2 Processos Tributários

A provisão de R\$ 925.321 classificada com risco de perda provável para contingência tributária refere-se ao processo administrativo nº 23034.000513-2005-41 F.N.D./Receita Federal. Há ainda processos administrativos jurisdicionais e Receita Federal do Brasil que não foram avaliados pelos assessores jurídicos por não se encontrarem com ou em fase de depósito em garantia. Tais processos são referentes à discussão com tal órgão de não homologação de valores referentes à compensação de IRPJ e CSLL retidos por clientes sobre as notas fiscais emitidas pela Celapar, bem como multa e juros e atualizações sobre tais valores.

13.3 Provisão para Outras Ações Cíveis

A probabilidade de perda para outras ações, referente a ações cíveis contra a Celapar de risco provável no valor de R\$ 252.671 refere-se ao processo judicial 002040-32-2021 e 10.001. Existem contra a Companhia outros processos cíveis em curso, que foram avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível em um montante de R\$ 2.614.245, e de risco remoto no montante de R\$ 711.362 para os quais nenhuma provisão foi contabilizada, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem a sua contabilização.

14. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A Companhia reconheceu no exercício de 2022, com base no lucro real, os montantes de R\$ 12.599.277 (R\$ 2.822.828 em 2021) de provisão líquida para o imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e de R\$ 4.880.485 (R\$ 3.847.773 em 2021) para a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), totalizando R\$ 17.469.762 (R\$ 13.020.649 em 2021) em obediência à legislação tributária federal.

A seguir, demonstrativo do cálculo referente ao exercício 2022:

Descrição	CSLL	IRPJ
Lucro antes da Contribuição Social e do imposto de Renda	64.678.120	56.499.488
(+) Contribuição Social sobre o Lucro Líquido		5.899.488
(-) Custos e Despesas Indedutíveis	50.703.778	50.703.778
(-) Excluídos	(91.414.500)	(61.414.500)
(-) Base da Incidência da CSLL e IRPJ antes dos incentivos fiscais	54.105.360	54.105.360
CSLL e IRPJ calculados pela aplicação da alíquota definida em lei	4.889.485	13.032.347
(-) Incentivos fiscais	(802.070)	(802.070)

ções Contábeis da Companhia, a depender da política de juros que venha a ser estabelecida pelo Banco Central do Brasil. Tais oscilações, que não são contabilizadas neste item de acordo com o que determina a legislação, não são refletidas de ações dos administradores da Companhia.

Os resultados da Avaliação Atual de 2022 podem assim ser resumidos:

Exercício fiscal finalizado em 31/12/2021 31/12/2022

1. Moeda local R\$ R\$

2. Moeda para reporte R\$ R\$

A. Reconhecimento da obrigação de benefício definido

1. Obrigação de benefício definido no final do ano anterior 418.308.655 370.967.898

2. Custo do serviço 8.005.248 8.077.515

a. Custo do serviço corrente

b. Custo do serviço passado

c. (Ganho) / perda decorrente de liquidação antecipada do plano

3. Custo dos juros 31.414.980 33.306.031

4. Fluxos de caixa

a. Benefício pago pelo plano (11.128.713) (10.183.118)

b. Benefício pago diretamente pela empresa

c. Pagamento decorrente de liquidação antecipada do plano

d. Contribuição de participante 4.235.151 6.204.062

e. Despesa administrativa incluída na obrigação

f. Imposto incluído na obrigação

g. Prêmio de seguro para benefício de risco

h. Outros eventos significativos

a. Aumento / (redução) decorrente de fusão / alienação / transferência

b. Aumento / (redução) decorrente de fusão de plano

5. Redimensionamento da obrigação

a. Efeito da alteração de premissas demográficas

b. Efeito da alteração de premissas financeiras

c. Efeito da experiência do plano (47.410.757) 4.502.001

d. Efeito da mudança de taxa de câmbio (37.405.120)

7. Efeito da mudança de taxa de câmbio

8. Obrigação de benefício definido no final do ano 370.897.898 376.396.898

B. Reconhecimento do valor justo do ativo do plano

1. Valor justo do ativo do plano no final do ano anterior 412.948.281 389.475.137

2. Juros sobre o valor justo do ativo do plano 31.012.284 33.178.887

3. Fluxos de caixa

a. Desembolso total de empresa 4.116.490 6.174.705

i. Contribuição paga pela empresa

ii. Contribuição relativa a benefícios pagos diretamente pela empresa

b. Contribuição de participante 4.235.151 6.204.062

c. Benefício pago pelo plano (11.128.713) (10.183.118)

d. Benefício pago diretamente pela empresa

e. Pagamento decorrente de liquidação antecipada do plano

f. Despesa administrativa paga pelo ativo do plano

g. Imposto pago pelo ativo do plano

h. Prêmio de seguro para benefício de risco

i. Outros eventos significativos

a. Aumento / (redução) decorrente de fusão / alienação / transferência

b. Aumento / (redução) decorrente de fusão de plano

5. Redimensionamento do valor justo do ativo do plano

a. Rendimento do valor justo do ativo do plano (deduzido dos juros sobre o valor justo do ativo)

b. Efeito da mudança de taxa de câmbio (71.706.316) (1.757.308)

8. Valor justo do ativo do plano no final do ano 369.475.137 406.606.898

C. Reconhecimento do limite máximo de reconhecimento de ativo passivo oneroso

1. Limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano anterior

2. Juros sobre o limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso

3. Redimensionamento

a. Alteração do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso (deduzido dos juros sobre o limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso)

b. Efeito da mudança de taxa de câmbio

5. Limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano

D. Valor reconhecido no balanço patrimonial da empresa

1. Obrigação de benefício definido 370.897.898 376.396.898

2. Valor justo do ativo do plano 369.475.137 406.606.898

3. Situação financeira do plano 1.422.761 (31.207.090)

4. Efeito do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso

5. Passivo / (Ativo) líquido 1.422.761 (31.207.090)

E. Componentes do custo / (receita) de benefício definido

1. Custo do serviço

a. Custo do serviço corrente 8.005.248 8.077.515

b. Custo do serviço passado

c. (Ganho) / perda decorrente de liquidação antecipada do plano

2. Custo total do serviço 8.005.248 8.077.515

3. Custo líquido dos juros 31.414.980 33.306.031

4. Juros / (rendimento) sobre o valor justo do ativo do plano (31.012.284) (33.178.887)

5. Juros / (rendimento) sobre o direito reembolsável

6. Juros sobre o (limite máximo de reconhecimento de ativo) / passivo oneroso

a. Custo líquido total dos juros 402.716 127.764

b. Redimensionamento do custo benefício de longo prazo

c. Despesa administrativa e imposto

5. Custo da obrigação de benefício definido incluído no resultado de empresa 8.407.962 8.205.279

6. Redimensionamento do custo incluído em outros resultados abrangentes ("OCI")

a. Efeito da alteração de premissas demográficas

b. Efeito da alteração de premissas financeiras

c. Efeito da experiência do plano (47.410.757) (4.502.001)

d. Efeito da mudança de taxa de câmbio (32.526.864) (37.405.120)

e. Rendimento sobre o valor justo do ativo do plano (deduzido dos juros sobre o valor justo do ativo) (*)

f. Rendimento sobre o direito reembolsável (deduzido dos juros sobre o direito reembolsável)

7. Resultado do limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso no final do ano (deduzido dos juros sobre o limite máximo de reconhecimento de ativo / passivo oneroso)

8. Resultado da obrigação de benefício definido incluído em outros resultados abrangentes ("OCI") (8.231.104) (34.660.425)

7. Custo total da obrigação de benefício definido incluído no resultado de empresa e em outros resultados abrangentes 178.857 (20.455.148)

F. Reconhecimento do valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido

1. Valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido no final do ano anterior (5.362.365) (31.207.090)

2. Custo da obrigação de benefício definido incluído no resultado de empresa 8.407.962 8.205.279

3. Resultado da obrigação de benefício definido incluído em outros resultados abrangentes ("OCI") (8.231.104) (34.660.425)

4. Outros eventos significativos

a. Transferência líquida entrada / (saída) (incluindo o efeito de qualquer fusão / alienação)

b. Valor reconhecido decorrente de fusão de plano

5. Fluxos de caixa

a. Contribuição paga pela empresa (4.116.490) (6.174.705)

b. Contribuição relativa a benefício pago diretamente pela empresa

c. Crédito decorrente de reembolso

d. Efeito da mudança de taxa de câmbio

8. Valor líquido do passivo / (ativo) de benefício definido a partir do final do ano 1.422.762 (63.836.942)

G. Segregação da obrigação de benefício definido

1. Valor da obrigação de benefício definido pela situação do participante

a. Ativos e Autoparticipados 229.253.822 236.536.374

b. Difêrença 141.644.076 138.863.525

c. Aposentados e pensionistas 70.897.898 376.396.898

d. Total 8.005.248 8.077.515

H. Principais premissas atuariais

1. Taxa nominal de desconto 8,48% 9,61%

2. Taxa nominal de crescimento salarial

3. Taxa de inflação estimada no longo prazo

4. Taxa nominal de reajuste de benefícios

5. Tabua de mortalidade

Expectativa de vida esperada para aposentadoria aos 65 anos

1. Aposentadoria hoje (idade atual 55 anos)

2. Aposentadoria daqui a 15 anos (idade atual 40 anos)

I. Análise de sensibilidade nas hipóteses adotadas

1. Taxa nominal de desconto

a. Taxa nominal de desconto + 1%

b. Efeito no valor presente das obrigações

c. Taxa nominal de desconto - 1%

d. Efeito no valor presente das obrigações

J. Fluxos de caixa esperados para o próximo ano

1. Contribuição esperada a ser paga pela empresa

2. Contribuição esperada da empresa para direito reembolsável

3. Total previsto de pagamentos de benefícios pelo plano

Ano 1

Ano 2

Ano 3

Ano 4

Ano 5

Próximos 5 anos

20. SEGUROS

Os valores segurados são determinados e contratados com bases técnicas e são considerados suficientes para a cobertura de eventuais perdas conforme detalhamento:

Seguro de Responsabilidade Civil

Seguro Patrimonial

Seguro de Vida

21. RECEITA LÍQUIDA

Em atendimento ao contido no CPC 30 Item 58, apresenta-se o detalhamento da receita bruta tributável:

2022 2021

RECEITA OPERACIONAL BRUTA

Receita de Serviços Prestados

(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA

Impostos sobre o lucro

Imposto sobre o lucro

COFINS Não Cumulativo

COFINS Cumulativo

IRPJ Cumulativo

Contribuições Previdenciárias

Despesas Inoperacionais

RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA

22. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS

As despesas gerais e administrativas da Companhia estão assim compostas:

Despesas Gerais e Administrativas

Despesas com hardware e software

Despesas com materiais e serviços de informática e impressão

Despesas tributárias

Despesas serviços administrativos, manutenção e outras despesas gerais

23. OUTRAS DESPESAS RECEITAS OPERACIONAIS

O grupo de outras despesas/receitas operacionais está composto da seguinte forma:

Outras Receitas Operacionais

Reajustes de honorários

Recuperação de custos

Outros ganhos

Receita de inscrição em concurso público

Outras receitas eventuais

Outras Despesas Operacionais

Perdas de capital e outras

Perdas de natureza civil

Perdas de natureza trabalhista e tributária

Perdas estimadas decorrentes de liquidação duvidosa-processo Previcel

Perdas estimadas decorrentes de liquidação duvidosa-clientes

Provisão p. Benefícios Emprego e Pós Emprego

Provisão para Acordo Coletivo de Trabalho

Provisão Processos Tributários e outras ações

24. RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro auferido pela Companhia tem a seguinte composição:

Receitas Financeiras

Rendimento e valorização de aplicações financeiras

Variações monetárias dividas

Descontos e juros auferidos

JCP e outras receitas financeiras

Despesas Financeiras

Descontos financeiros concedidos

25. TRANSACÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

Em 20/04/2022 foi aprovada na 39ª Assembleia Geral Extraordinária a proposta de remuneração global dos Administradores do Conselho Fiscal e dos Comitês de Indicação e Avaliação e de Auditoria Estatutária da Companhia, no valor global de R\$ 4.697.270 para o período de abril de 2022 a março de 2023. A aprovação para tal remuneração global para o período do exercício que antecede a abril de 2022 já havia se dado na 38ª Assembleia Geral Extraordinária em 27/04/2021 com o valor global de R\$ 4.075.313. A remuneração individualizada em 2022 de cada administrador da Companhia pode ser consultada em: <http://www.transparencia.pr.gov.br/pt-br/orgao-CELEPAR>.

A Companhia presta serviços para alguns de seus acionistas, apresentando a posição abaixo no exercício 2022:

Saldo do Contas a Receber em 31.12.21 Movimento por faturamento Movimento por recebimento Saldo do Contas a Receber em 31.12.22

CNPJ do Acionista Razão Social

78.483.317/0001-20 Companhia Paranaense de Energia 682 8.772 1.536

75.234.577/0001-49 Instituto Desenvolvimento Rural - Iapar-Emater 93.708 800.354 (780.769) 73.284

78.417.005/0001-98 Município de Curitiba 10.188 13.351.140 (13.353.345) 7.983

78.494.490/0001-50 Companhia de Saneamento do Paraná Saneapar 12.443 150.272 (134.014) 28.701

Total 77.021 (4.310.538) (14.276.075) 111.484

*Valor dos saldos e movimentos inclui o destaque em nota fiscal e a efetiva de retenção de tributos pelos clientes

Embora a Companhia preste serviços para diversos órgãos do governo estadual, não possui nenhum contrato com cliente que apresente o mesmo número do CNPJ de seu acionista Estado do Paraná (CNPJ 78.418.040/0001-20). Todos os serviços prestados para os acionistas ocorrem nas mesmas condições e preços que os praticados com os demais clientes.

A seguir apresenta-se a posição dos valores de serviços prestados à Secretarias/entidade do Governo do Paraná que apresentaram valor relevante (igual ou superior a 20% do capital social no início do exercício) em 2022, conforme definido no Artigo 39 de política de partes relacionadas da Companhia.

Saldo do Contas a Receber em 31.12.21 Movimento por faturamento Movimento por recebimento Saldo do Contas a Receber em 31.12.22

CNPJ do participante Razão Social

78.206.513/0001-40 DETRAN - Departamento de Trânsito do PR 8.557.118 110.120.955 (109.352.213) 9.325.861

08.997.121/0001-74 FUNSAUDE - Fundo Estadual de Saúde PR 1.760.790 22.178.294 (22.258.050) 1.683.041

78.393.592/0001-48 CRE-Paraná Coord. Receita do Estado 12.323.610 53.502.982 (65.491.433) 305.459

Tabela por faixa etária 2022

Tabela por faixa etária 2021

AT 2000 Feminina AT 2000 Feminina

78.416.890/0001-38

77.071.579/0001-08

78.416.932/0001-31

78.416.985/0001-21

78.416.890/0001-38

77.071.579/0001-08

78.416.932/0001-31

78.416.985/0001-21

78.416.890/0001-38

77.071.579/0001-08

78.416.932/0001-31

78.416.985/0001-21

78.416.890/0001-38

77.071.579/0001-08

PARECER AO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO			PARECER DO CONSELHO FISCAL		APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	
O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, no exercício de suas competências e atribuições legais, conforme previsto no Regimento Interno do CAE e, considerando as informações prestadas pela Administração da companhia e pelos profissionais da Consultoria Auditores Independentes, entende que as Demonstrações Contábeis da Celepar, do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, representam de forma adequada, de acordo com a legislação societária e com as práticas contábeis adotadas no país, a correta situação patrimonial e financeira da companhia, recomendando, portanto, por unanimidade, sua aprovação pelo Conselho de Administração e o seu encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária para deliberação pelos acionistas. Curitiba, 24 de março de 2023. João Luiz Barbur Madalozzo Presidente do Comitê Lineu Edison Tomass Membro do Comitê José Divino de Oliveira Membro do Comitê			O Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR, em obediência às disposições legais que regem as Sociedades Anônimas, examinou toda a documentação representativa das operações realizadas no exercício de 2022, bem como o Relatório da Diretoria e o Balanço Patrimonial acompanhado da Demonstração de Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido com Evidenciação dos Outros Resultados Abrangentes, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas anexas às Demonstrações Contábeis. Considerando o Relatório dos Auditores Independentes, emitido em 22 de março de 2023, nossa opinião é de que estes documentos refletem a situação exata da Companhia, estando em condições de serem submetidos à deliberação da Assembleia Geral. Curitiba, 27 de março de 2023. (Documento assinado eletronicamente) Norberto Anacleto Ortigara Presidente do Conselho Luísa Regina Mazer Conselheira Guilherme de Abreu e Silva Conselheiro		As contas da Companhia e o conjunto completo de suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022 foram submetidos pela Diretoria Executiva à apreciação do Comitê de Auditoria Estatutário, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração e aprovados por unanimidade na 40ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 24/03/2023, na 260ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 27/03/2023 e na 372ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR, realizada em 27/03/2023. (Documento assinado eletronicamente) DIRETORIA EXECUTIVA André Gustavo Souza Garbosa Diretor-Presidente Glauco Baduy Galize Diretor de Gestão de Pessoas e Diretor Jurídico Anibal André Antunes Mendes Diretor de Tecnologia Pedro Carlos Carmona Gallego Diretor Administrativo-Financeiro João Luiz Marques Guimarães Diretor de Mercado Marco Aurélio Bonato Diretor de Infraestrutura e Operações CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO Allan Marcelo de Campos Costa Conselheiro Fábio Alexandre Pazzetto Arruda Conselheiro Tânia Volkmann Conselheira João Elias de Oliveira Presidente do Conselho Guaracy Andrade Conselheiro André Gustavo de Souza Garbosa Conselheiro	

39554/2023



14. 014 - Publicação de Demonstrações Contábeis (Publicação de demonstrações contábeis 2)



Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR

CNPJ 76.545.011/0001-19 - Rua Mateus Leme, 1561 - Bom Retiro - Curitiba/PR

RELATÓRIO DA DIRETORIA EXECUTIVA EXERCÍCIO 2022

Criada em 1964 pelo Governo do Paraná para prestar serviços de tecnologia para os órgãos do Estado, a Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar foi a primeira empresa do setor tecnológico governamental do Brasil, marcando o pioneirismo que se mantém nos dias atuais, 58 anos depois, por meio de iniciativas inéditas. Inovação é a marca do lançamento dos escritórios da Celepar no Vale do Silício e em Portugal, reconhecidos como celeiros de startups nos Estados Unidos e na Europa, para onde já foram enviadas missões técnicas para exploração de diversas oportunidades de uso de novas tecnologias em várias áreas do governo paranaense.

Inovação reconhecida nacionalmente, como no Prêmio IoT 2022, concedido pela Associação Brasileira de Internet das Coisas (ABINIC) para o projeto IoT Celepar, uma solução de monitoramento remoto de temperaturas do galpão do Centro de Medicamentos do Paraná (Cemepar). A partir do uso de dispositivos

conectados, é possível mapear em tempo real cada ponto de armazenamento, com grandes benefícios, pois o monitoramento de temperaturas é fundamental para garantir a qualidade dos medicamentos, incluindo as vacinas que são fornecidas pelo Estado, identificando qualquer mudança imediatamente, evitando problemas e até mesmo descarte desses valiosos insumos.

Outro destaque nacional veio pelo Prêmio Marco Maciel de Ética e Transparência entre o Público e o Privado, na categoria "Relações Institucionais e Governamentais em Organização Pública", que reconheceu o "Programa de Inclusão Digital e Social da Pessoa Idosa" da Celepar, iniciativa que ensina os idosos a enfrentarem e dominarem a tecnologia, com o uso de seus smartphones.

O cidadão paranaense também se beneficia continuamente das inovações tecnológicas, em situações práticas do cotidiano. Como nas facilidades implementadas para utilizar a venda digital de veículos

ou para pagar, via PIX, o IPVA e o licenciamento de veículos. Ou com as simplificações proporcionadas pelo programa Descomplica Paraná, que se unem aos mais de 600 serviços disponíveis na plataforma PIA - Paraná Inteligência Artificial, criados para agilizar a vida das pessoas.

A Celepar também está inovando no modo de atuação de seus colaboradores, que adotam o formato de trabalho híbrido (parte remoto, parte presencial). Em seus ambientes internos, lançou o Shareworking Cloud Computing, um espaço destinado ao incentivo da colaboração e do compartilhamento, projetado para a flexibilidade necessária aos novos ecossistemas de inovação empresariais.

O ano de 2022 concluiu os primeiros quatro anos da atual gestão do Governo do Paraná. Neste ciclo, marcado por uma pandemia que provocou profundas mudanças sociais, a Celepar assumiu o protagonismo da transformação digital no Estado. Esse movimento resultou em um crescimento de faturamento de 20,5%.



Nas páginas seguintes, apresentamos os resultados da Companhia em 2022, em atendimento às normativas vigentes, como as Leis Federais nº 6.404/76 e 13.303/16 e orientações da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Destacamos que as informações financeiras contidas neste relatório são elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com o International Financial Reporting Standards (IFRS).

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

ATIVO	Notas	2022	2021	PASSIVO	Notas	2022	2021
CIRCULANTE		195.778.530	159.185.686	CIRCULANTE		86.407.849	82.066.701
Caixa e Equivalentes de Caixa	"3.4" e "4"	153.934.728	102.840.588	Fornecedores	"3.12"	12.140.035	10.483.869
Contas a Receber de Clientes	"3.5" e "5"	24.678.050	42.430.381	Obrigações Sociais e Trabalhistas	"11"	23.926.623	28.565.531
Tributos a Recuperar	"6"	14.086.155	11.718.937	Obrigações Fiscais e Tributárias	"12"	7.068.120	7.068.120
Adiantamentos e Empréstimos a Empregados	"3.6"	201.118	67.705	Programa de Aposentadoria Incentivada	"17"	1.045.061	1.045.061
Estoque	"3.8"	289.455	314.731	Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"17"	2.671.077	2.515.827
Outros Créditos	"3.9"	329.843	237.317	Provisão para Demandas Judiciais	"3.13" e "13"	24.947.028	23.313.063
Despesas Antecipadas	"3.10"	2.189.031	1.778.569	Dividendos e Juros Sobre Capital Próprio	"19"	11.039.117	5.989.521
				Outras Obrigações	"19"	128.511	120.782
NÃO CIRCULANTE		111.034.813	97.175.002	NÃO CIRCULANTE		4.076.236	6.680.522
Realizável a Longo Prazo	"7"	27.134.039	33.070.549	Depósitos em Caução	"16"	588.194	443.162
Tributos diferidos	"8.1"	12.537.615	15.948.737	Provisão Benefícios Emprego/Pós Emprego	"17"	88.370	3.958.889
Depósitos para recursos	"8.2"	14.074.722	16.500.062	Tributos Diferidos	"19"	3.422.802	2.248.467
Despesas antecipadas e outros créditos	"8.3"	51.702	82.150				
Investimentos	"3.7"	523.131	523.217	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		217.329.258	167.853.465
Imobilizado	"3.8" e "9"	61.971.837	52.232.227	Capital Social	"18.1"	150.000.000	100.000.000
Intangível	"3.9" e "10"	21.405.806	11.348.869	Capital a Integralizar	"18.1"	(50.000.000)	-
				Adiantamento p/Futuro Aumento de Capital	"18.1"	6.508.651	-
				Reservas de Capital	"18.2"	49.933.808	13.648.780
				Reserva Legal	"18.3"	11.407.791	9.081.110
				Reserva de Lucros	"18.3"	42.415.388	40.550.904
				Superávit/Deficit Atuarial	"18.3"	8.042.573	4.354.571
TOTAL DO ATIVO		306.813.343	256.360.688	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		306.813.343	256.360.688

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO COM EVIDENCIAÇÃO DOS OUTROS RESULTADOS ABRAÇANTES DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

	Capital Social		Reserva de Lucros		Outros Resultados Abraçantes		TOTAL
	Capital Subscrito	Capital a Integralizar	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	Reservas de Capital	Reserva Legal	Reserva Especial de Lucros	
Em 31 de dezembro de 2020	100.000.000	-	-	8.986.013	8.114.450	26.192.385	143.898.970
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	5.432.529
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	-	-	-	4.988.787
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	19.333.199
Destinações Propostas:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	660.660	-	(968.080)
Juros sobre Capital Próprio-JCP (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(8.000.000)
Transfêrencia p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	12.398.534	(12.398.534)
Em 31 de dezembro de 2021	100.000.000	-	-	13.548.780	9.081.110	40.550.904	167.853.465
Resultado Atuarial Líquido (nota 18.6)	-	-	-	-	-	-	2.276.202
Reversão de JCP para Reserva de Capital (nota 25)	-	-	-	-	-	-	5.988.521
Transfêrencia p/ Reserva Aumento de Capital (nota 18.1)	-	-	-	-	-	-	30.298.307
Transfêrencia p/ Reserva de Lucros (nota 18.1)	50.000.000	(50.000.000)	-	5.928.631	-	-	5.928.631
Lucro Líquido do Exercício	-	-	-	-	-	-	40.833.035
Destinações Propostas:	-	-	-	-	-	-	-
Reserva Legal (nota 18.3)	-	-	-	-	2.320.681	-	(2.320.681)
Dividendos e JCP imputados aos dividendos (nota 18.4)	-	-	-	-	-	-	(11.051.598)
Transfêrencia p/ Reserva Esp. de Lucros (nota 18.5)	-	-	-	-	-	33.154.788	(33.154.788)
Em 31 de dezembro de 2022	150.000.000	(50.000.000)	-	5.928.631	49.933.808	11.407.791	217.329.258

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Valores em R\$ 1)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, CNPJ 76.545.011/0001-19, sociedade de economia mista de capital fechado, controlada pelo Governo do Estado do Paraná, tem como objeto a prestação de serviços de tecnologia da informação e comunicação preponderantemente, aos órgãos da administração direta e indireta do Estado do Paraná.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais compreendem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as interpretações emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

A moeda funcional utilizada pela Companhia é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações contábeis onde os valores são expressos em reais (R\$ 1).

2.1 Autorização de Emissão das Demonstrações Contábeis e Eventos Subsequentes
Eventos subsequentes ao período a que se referem essas Demonstrações Contábeis são eventos, favoráveis ou desfavoráveis, que ocorrem entre a data final do período a que se referem, ou seja, 31 de dezembro de 2022, e a data na qual a entidade a emissão dessas demonstrações. Esta autorização é de competência da diretoria executiva da Companhia, tendo sido as Demonstrações Contábeis aprovadas em reunião realizada em 22 de março de 2023.

Os administradores declaram a inexistência de fatos ocorridos subsequentemente à data de encerramento do exercício que venham a ter efeito relevante sobre a situação patrimonial ou financeira da Companhia ou que possam provocar efeitos sobre seus resultados.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As principais práticas contábeis adotadas pela Companhia na elaboração das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, contemplando a adoção dos novos pronunciamentos contábeis estão descritos a seguir. Essas práticas vêm sendo aplicadas de modo consistente em todas as informações apresentadas.

3.1 Apreciação do resultado

O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência.

3.2 Instrumentos Financeiros

Os instrumentos financeiros somente são reconhecidos a partir da data em que a Companhia se torna parte das disposições contábeis dos instrumentos financeiros. Quando reconhecidos são inicialmente registrados ao seu valor justo acrescido dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Sua mensuração subsequente ocorre a cada data de balanço, de acordo com as regras estabelecidas para cada tipo de classificação e ativo financeiro. Os ativos financeiros são classificados em caixa e equivalentes de caixa (incluindo aplicações financeiras) e contas a receber de clientes. Os principais passivos financeiros são: obrigações junto a fornecedores e obrigações sociais e trabalhistas.

Não existem operações na Companhia com características de instrumentos financeiros que possam valor de balanço distinto dos saldos contábeis.

3.3 Estimativas Contábeis

Na elaboração das Demonstrações Contábeis se faz necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, variações necessárias para os passivos contingentes e realização de ativos. Os resultados não podem apresentar variações em relação às estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de maneira contínua.

Foram utilizadas estimativas para contabilizar passivos referentes a demandas judiciais trabalhistas, tributárias e outras ações (Nota 13).

3.4 Caixa e Equivalentes de Caixa

Este grupo está composto pelo saldo que permanece no caixa, saldo de contas correntes e aplicações financeiras de curto prazo.

As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa são classificadas na categoria "ativos financeiros mensurados ao valor justo através do resultado".

3.5 Contas a Receber de Clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços

no decorrer normal das atividades da Companhia.

A Companhia demonstra o saldo de contas a receber ao custo histórico de valor, sem o registro de atualizações de juros de mora.

A administração da Companhia, com base na análise dos créditos a receber e seu comportamento histórico no que tange à inadimplência, constitui perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa, com relação a contas a receber decorrentes de sua prestação de serviços ou decorrentes de cessão funcional.

A "NBC TG 47 - Receita de Contrato com Cliente" estabeleceu um novo modelo para as empresas utilizarem na contabilização de receitas provenientes de contratos com clientes. Este pronunciamento substituiu as interpretações anteriores para o reconhecimento da receita presentes na NBC TG 30 - Receitas, NBC TG 17 - Contratos de Construção e as interpretações relacionadas, e se tornou efetivo a partir de 01/01/2018. De acordo com esse Pronunciamento, a entidade reconhece a receita quando (ou seja) a obrigação de performance for cumprida, ou seja, quando o controle dos bens ou serviços de uma determinada operação são transferidos ao cliente.

Os administradores da Companhia avaliam as principais fontes de receita da Celepar e não identificaram impacto significativo na aplicação da NBC TG 47 (IFRS 15) sobre a posição patrimonial e financeira e/ou o desempenho das operações da Companhia.

3.6 Estoques (Almoxarifado)

Os estoques estão avaliados ao custo médio de aquisição que é inferior ao valor de mercado.

3.7 Investimentos

São avaliados ao custo de aquisição e reduzidos por provisão para ajuste ao valor de mercado, quando aplicável.

3.8 Imobilizado

Apresentado em detalhes na nota explicativa "9", está registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear, baseado na vida útil econômica estimada de cada componente.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que são instalados e estão disponíveis para uso, ou em caso de ativos construídos internamente, do dia em que a construção é finalizada e o ativo está disponível para utilização.

As despesas com manutenção e reparos são contabilizadas como despesas quando não afetam significativamente a vida útil dos bens ou agregados ao valor do ativo quando contribuem de forma relevante para o aumento do prazo de vida útil das instalações e dos equipamentos.

A administração implementou em fim de 2015 os controles necessários para mensurar os reflexos da aplicação das exigências do CPC 27, quanto às taxas de depreciação utilizadas, vida útil dos principais bens e métodos de estimativa de cada componente.

Itens do ativo imobilizado são depreciados a partir da data em que estão disponíveis para uso. O valor contábil líquido do Ativo Imobilizado é avaliado segundo os preceitos do CPC 27 - Ativo Imobilizado e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 - Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

3.9 Intangível

Itens do Ativo Intangível são amortizados a partir da data em que estão disponíveis para uso. O valor contábil líquido do Ativo Intangível é avaliado segundo os preceitos do CPC 04 - Ativo Intangível e não excedem o seu valor recuperável, em conformidade com as disposições do CPC 01 - Redução ao Valor

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO (Em R\$ 1)

	Notas	2022	2021
RECEITA LÍQUIDA	"21"	342.967.435	284.737.878
Custo dos Serviços Prestados		(218.977.894)	(189.772.108)
LUCRO BRUTO		124.089.571	94.965.770
(DESPESA) RECEITAS OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas	"22"	(78.187.743)	(51.573.011)
Outras (Despesas) Receitas Operacionais	"23"	1.300.589	(21.098.633)
		(74.887.157)	(72.670.544)
RESULTADO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO		49.202.414	22.295.226
Despesas Financeiras	"24"	(54.794)	(18.539)
Receitas Financeiras	"24"	15.868.500	7.189.017
LUCRO OPERACIONAL ANTES DO IRPJ E CSLL		64.816.120	23.465.704
Imposto de Renda e Contribuição Social Corrente	"14"	(17.498.782)	(13.030.646)
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferido	"7"	(814.323)	2.689.141
LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		46.933.035	19.333.199
Lucro do Exercício por Ação do Capital Social (Em reais)		0,4663	0,1933

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO MÉTODO INDIRETO (Em R\$ 1)

	2022	2021
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Lucro Líquido do Exercício	46.533.035	19.333.199
Ajustes para Reconciliar o Lucro Líquido do Exercício ao Caixa Gerado pelas Atividades Operacionais:		
Depreciações e Amortizações (nota 9.b e 10.b)	16.733.120	13.661.305
Valor Residual do Imobilizado e Intangível Baseado (nota 9.b e 10.b)	12.398	12.398
Resultado atuarial líquido (nota 18.6)	2.276.202	5.432.529
(Reversão) Constituição de Provisão Impostos Diferidos (nota 7)	4.885.257	(90.560)
Programa de Aposentadoria Incentivada (nota 17)	(3.892.018)	(1.045.061)
(Reversão) Constituição de Provisões p/Benef. Emp. e Pós Emprego(nota 18)	(318.035)	(4.989.860)
(Reversão) Constituição de Provisões para Demandas Judiciais (nota 13)	(318.035)	(4.989.860)
	65.922.569	30.891.383
(Aumento)Diminuição das Contas do Ativo		
Contas a Receber de Clientes	17.452.771	(9.730.654)
Tributos a Recuperar	(2.380.216)	(4.023.188)
Estoque	25.269	387.736
Despesas Antecipadas de Curto Prazo	(410.462)	(410.462)
Depósitos Judiciais	2.426.940	(1.454.810)
Outros Ativos	(186.191)	(3.752.938)
	16.927.106	(11.158.115)
Aumento (Redução) das Contas do Passivo		
Fornecedores	1.650.069	3.879.096
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(4.888.008)	7.334.338
Obrigações Fiscais e Tributárias	2.523.332	897.806
Programa de Aposentadoria Incentivada	(1.045.061)	(5.504.062)
Provisões p/ Benefício Emprego e Pós Emprego	155.450	1.738.445
Outras Obrigações	14.738	(17.728)
Depósitos em Caução	143.863	143.863
	(1.240.318)	8.335.389
Caixa Líquido Gerado nas Atividades Operacionais	60.984.162	28.070.245
Atividades de Investimentos		
Aplicação em Investimentos	89	-
Aquisição de Bens do Ativo Imobilizado (nota 9.b)	(19.840.391)	(18.215.022)
Aquisição de Bens Intangíveis (nota 10.b)	(18.888.542)	(4.233.471)
Caixa Líquido Aplicado nas Atividades de Investimentos	(38.728.947)	(22.448.493)
Atividades de Financiamentos		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio e AFAP (Nota 18.4 e 25)	5	-



Acesse também pelo link:
<https://www.bemparana.com.br/publicidade-legal/formato/digital/>

Publicidade Legal Edição Digital

Curitiba, terça-feira, 18 de abril de 2023
comercial@bemparana.com.br

2

Passivos Contingentes. Uma obrigação possível que resulta de eventos passados e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos sob total controle da Companhia. Quando os passivos contingentes forem prováveis, a Companhia registra o passivo em suas demonstrações contábeis; para os passivos contingentes considerados possíveis, são apenas divulgados em notas explicativas, e para os passivos contingentes julgados remotos não são registrados e nem divulgados.

3.14 Outros Passivos Circulantes e Não Circulantes
Um passivo é reconhecido no Balanço Patrimonial quando a Companhia possui uma obrigação legal como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-la. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido. Os passivos demonstrados pelos valores contábeis ou calculáveis, acrescidos das correspondentes encargos e variações monetárias, quando aplicáveis, são classificados como passivos cuja exigibilidade líquida é provável que ocorra nos próximos doze meses, ou como Não Circulantes quando é provável que sua exigibilidade/liquidação se dará em prazo superior a doze meses.

3.15 Tributação
As receitas de prestação de serviços estão sujeitas à incidência direta da Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta (CPRB), do imposto sobre Serviços (ISL) do Programa de Integração Social (PIS) e Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) às alíquotas vigentes na região de atuação da Companhia e de acordo com a atividade exercida pela mesma, sendo seu respectivo valor deduzido do total das receitas de prestação de serviços para fins de apuração do resultado.

Os créditos decorrentes da não-cumulatividade do PIS e COFINS são deduzidos do custo dos serviços prestados na Demonstração de Resultado do Exercício.
O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) são apurados de acordo com o regime de tributação do lucro real anual e classificados em corrente ou diferido, conforme segue:
Corrente – O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), quando da opção pelo regime de tributação pelo lucro real, são calculados à alíquota de 25% (15% acrescida de adicional de 10% sobre lucro tributável excedente a R\$ 240.000,00) para o imposto de Renda, e 9% sobre o lucro tributável para a Contribuição Social. A legislação tributária brasileira prevê permissão compensar prejuízos fiscais referentes a exercícios anteriores com lucros fiscais positivos, limitado a 30% do lucro tributável de cada exercício.
Diferido – O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados com base em prejuízos fiscais e base negativa, bem como com base nas diferenças temporárias compostas, principalmente, por provisões relacionadas ao registro de contingências que não são dedutíveis para fins de apuração do lucro real e da base de cálculo do imposto de Renda e da Contribuição Social, somente na data de sua reversão.

O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos ativos são avaliados em conformidade com o CPC 32 – tributos sobre o lucro, e levam em consideração a expectativa de geração de lucros tributáveis futuros.

3.16 Lucro por Ação
O cálculo é efetuado segundo a equação "lucro líquido/quantidade de ações" que formam o capital social da Companhia.

3.17 Distribuição de Lucros
A distribuição de lucros e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas Demonstrações Contábeis da Companhia ao final do exercício, com base no estatuto social. O benefício fiscal dos juros sobre capital próprio (JCP) é considerado na apuração do lucro real para cálculo do imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL). O cálculo do JCP é efetuado quando determinado pela diretoria e o seu reconhecimento ocorre quando autorizado pelo Conselho de Administração. A partir do exercício 2020, os juros sobre capital próprio passaram a ser imputados ao dividendo mínimo obrigatório.

3.18 Avaliação do Valor Recuperável de Ativos Não Financeiros "Impairment"
A Celapar adota como procedimento revisar o saldo de ativos não financeiros para determinar se há alguma indicação de que tais ativos sofreram alguma perda por redução ao valor recuperável, sempre que eventos ou mudanças de circunstâncias indiquem que o valor contábil de um ativo ou grupo de ativos possa não ser recuperado com base em fluxo de caixa futuro.
Nesse exercício, a Celapar não identificou indicadores relevantes de que o valor contábil exceda o valor recuperável de seus ativos não financeiros.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	2022	2021
Recurso em Bancos - conta corrente	156.989	16.208
Aplicações Financeiras	153.477.882	102.821.359
Total	153.634.872	102.837.567

As aplicações financeiras são compostas por fundos de renda fixa de curto prazo no Banco Santander (Brasil) e no Banco do Brasil (Central de Valores).
5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES
Os créditos estão representados, substancialmente, por operações com órgãos do governo Municipal e Estadual.

	2022	2021	Variação
Clientes a Receber	24.978.080	42.330.881	(17.352.771)
Total	24.978.080	42.330.881	(17.352.771)

Em 2022, as contas a receber de clientes totalizam R\$ 25.008.837, porém foram reconhecidas perdas estimadas com créditos de liquidação devidos de R\$ 3.528.747 com base nos valores em aberto há mais de um ano, pois só a partir desse prazo a administração considera que há risco de não recebimento de tais contas. Em 31/12/2022 as contas a receber de clientes apresentavam o seguinte tempo de vencimento:

	2022	2021
Prazos dos valores vencidos a vencer	3.517.082	11.865
Vencido há mais de 730 dias	11.865	12.038
Vencido há mais de 365 dias	2.334	2.824
Vencido entre 181 e 365 dias	2.824	2.824
Vencido entre 121 e 180 dias	2.824	2.824
Vencido entre 61 e 120 dias	2.824	2.824
Vencido entre 31 e 60 dias	2.824	2.824
Vencido entre 1 e 30 dias	31.151	31.151
Vencido até 30 dias	28.668.837	28.668.837

6. TRIBUTOS A RECUPERAR
São registradas as antecipações de imposto de Renda (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) relativos aos recolhimentos em regime de estimativa que excedem o valor de tais tributos no exercício por ocasião do ajuste anual, de acordo com os dispositivos legais, nas contas de IRPJ a Compensar e CSLL a Compensar.

As retenções de tributos sobre as notas fiscais emitidas pela Companhia (PIS/COFINS/CSLL e IRRF), quando aplicáveis, estão registradas em contas individualizadas e são compensadas de acordo com a legislação tributária vigente.

	2022	2021
Impostos a recuperar	10.012.588	8.881.163
Contribuição Social Retida sobre faturamento	10.012.588	8.881.163
IRPJ a Compensar	2.322.418	2.481.164
CSLL a Compensar	1.083	110.079
COFINS retida sobre faturamento	277	18.871
IRRF retido sobre faturamento	1.759.000	2.410.808
Total	14.098.156	11.715.837

7. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDOS

O imposto de Renda (IRPJ) e a Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) diferidos são calculados sobre os correspondentes diferenças temporárias entre as bases de cálculo do imposto sobre ativos passivos e os valores contábeis das Demonstrações Contábeis. As alíquotas desses impostos, definidas atualmente para determinação dos tributos diferidos, são de 25% para o imposto de Renda (IRPJ) e de 9% para a Contribuição Social (CSLL).
Os tributos diferidos ativos são reconhecidos na extensão em que seja provável que o lucro futuro tributável esteja disponível para ser utilizado na compensação das diferenças temporárias, com base em projeções de resultados futuros elaboradas e fundamentadas em premissas internas e em cenários econômicos futuros, que podem, portanto, sofrer alterações.
Os ativos fiscais diferidos e os passivos fiscais diferidos apresentam a seguinte movimentação durante o ano de 2022:

	2022	2021
Ativos fiscais diferidos		
Provisão para Projeção Tributária	8.030.034	8.143.588
Provisão para Benefícios Emprego e Pós Emprego	630.902	(788.093)
Provisão para Projeções Tributárias	211.997	(9.003)
Provisão para Outros Ativos	82	24.874
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa	1.549.599	(187.881)
Provisão para Acordo Coletivo de Trabalho	-	(2.634.923)
Perdas Estimadas com Crédito de Liquidação Duvidosa - Previd	1.958.125	205.923
Total	12.337.616	(13.411.122)

	2022	2021
Passivos fiscais diferidos		
Supervir / Deficit Atualizado (PL)	3.422.802	1.174.135
Total	3.422.802	1.174.135

8. CRÉDITOS DE LONGO PRAZO

Além dos créditos fiscais diferidos de longo prazo, no Ativo Realizável a Longo Prazo são registrados valores com expectativa de realização superior a um exercício social, conforme segue:

8.1 DEPOSITOS PARA RECURSOS

	2022	2021
Depósitos para Recursos		
Trabalhistas	11.801.220	14.240.821
Judiciais Diversos	2.273.002	2.265.841
Total	14.074.222	16.506.662

8.2 DESPESAS ANTECIPADAS E OUTROS CRÉDITOS

	2022	2021
Outros créditos - longo prazo		
Previdência Privada da Celapar	4.552.719	3.977.049
Perda Estimada Crédito de Liquidação Duvidosa	(4.552.719)	(3.977.049)
Desspesas Antecipadas - longo prazo	521.702	621.560
Desspesas Antecipadas com software	241.593	241.593
Total	521.702	621.560

Conforme deliberado na 357ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Companhia, foi estimado em 30/12/2021 e para R\$ 3.977.049 em 2022 foi complementada mensalmente perda estimada com crédito de liquidação duvidosa devido à inerteza de recebimento de valores referentes a cessão de empregados à Previd, objeto do processo judicial 0003805-58/2012.4.013.400.

9. IMOBILIZADO

	2022	2021
Imobilizado		
Terrenos	284.200	284.200
Edificações e Instalações	23.463.625	23.463.625

Equipamentos	10 e 20	105.567.943	(88.835.003)	39.732.040	27.724.169
Veículos e aeronaves		26.700	(2.417)	24.283	
Móveis e utensílios	10	8.413.307	(8.811.859)	802.754	780.145
Total		158.888.387	(96.627.580)	81.371.837	52.232.227

(*) Taxas anuais de depreciação.

(*) Movimentação do Imobilizado

	2021	2022				
	Valor	Adições	Depreciação	Baixa de bens	Depreciação baixada	Valor
	Líquido					Líquido
Terrenos	284.200	-	-	-	-	284.200
Edificações e instalações	23.463.718	189.453	(2.503.579)	-	-	21.128.560
Equipamentos	27.724.169	10.054.464	(7.048.560)	(97.856)	97.856	36.732.404
Veículos e aeronaves	-	26.700	(2.447)	-	-	24.253
Móveis e Utensílios	780.145	380.774	(3.985.165)	(1.687)	1.887	802.754
Total	52.232.227	19.546.391	(15.948.331)	(99.543)	99.543	61.971.871

10. INTANGÍVEL

a) Composição do Intangível

	2021	2022
Valor		
21.405.119		
Adições		
Depreciação		
21.405.119	21.405.119	(11.347.922)
Total	21.405.119	10.057.197

(*) Taxas anuais de amortização.

b) Movimentação do Intangível

	2021	2022
Valor		
21.405.119		
Adições		
Depreciação		
21.405.119	21.405.119	(11.347.922)
Total	21.405.119	10.057.197

11. OBRIGAÇÕES SOCIAIS E TRABALHISTAS DE CURTO PRAZO

As obrigações sociais e trabalhistas da Companhia são compostas por:

	2022	2021
Provisão de Férias e Encargos	21.024.738	18.422.891
Provisão Social por Tempo de Serviço	1.840.641	1.332.137
Provisão para reajuste do Acordo Coletivo de Trabalho	1.309.448	1.250.079
Outras Obrigações	34.297	39.749
Total	23.908.824	21.054.856

A Companhia possui processos em andamento, cuja possibilidade de perda foi avaliada por seus assessores jurídicos e classificada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, com base no valor de perda estimada, estando assim divididos em:

12. OBRIGAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS DE CURTO PRAZO

As obrigações fiscais e tributárias da Companhia são compostas por:

	2022	2021
CSLL a Recolher	2.568.498	1.876.834
IS e RPPS	1.848.088	1.568.230
IRRF a Pagar	3.357.054	2.438.393
Provisão Social sobre a Receita e Pagar	1.740.702	1.368.217
Contribuição de 65% retidas a recolher	1.318.044	1.080.044
PIS a Recolher	560.178	405.313
Total	10.418.562	7.886.120

13. PROVISÕES PARA DEMANDAS JUDICIAIS E ADMINISTRATIVAS

As provisões para demandas judiciais apresentaram a seguinte movimentação em 2022:

	2022	2021
Saldo Exercício Anterior	23.917.871	23.917.871
Reversão em 2022 das Provisões constituídas em 2021	(23.917.871)	(650.000)
Constituição de Provisões em 2022	24.103.838	823.821
Saldo Exercício 2022	24.103.838	823.821

13.1 Processos Trabalhistas

13.1.1 A Companhia possui processos em andamento, cuja possibilidade de perda foi avaliada por seus assessores jurídicos e classificada de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 25 - Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, com base no valor de perda estimada, estando assim divididos em:

a) Provisão - R\$ 24.103.838 (R\$ 23.951.871 em 2021);
b) Passivo - R\$ 823.821 (R\$ 823.821 em 2021);
c) Reversão - R\$ 1.041.324 (R\$ 1.945.351 em 2021).

13.2 Processos Tributários

Aprovação de R\$ 623.521 classificada com risco de perda provável para contingência tributária referente ao processo administrativo nº 20304.00013.2005-41 F.N.D. E Recate Federal. Há ainda processos administrativos juntos à Receita Federal do Brasil que não foram avaliados pelos assessores jurídicos por não se encontrarem com o fim de depósito em curso. Tais processos são referentes a discussão com tal órgão de não homologação de valores referentes a compensações de IRRF e CSLL retidos por clientes sobre as notas fiscais emitidas pela Celapar, bem como multa, juros e atualizações sobre tais valores.

13.3 Provisão para Outras Ações Cíveis
A probabilidade de perda para outras ações, referente a ações cíveis contra a Celapar de risco provável no valor de R\$ 252.871 referente ao processo judicial 0023043-32.2021.8.0001. Existem contra a Companhia outros processos cíveis em curso, que foram avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível em um montante de R\$ 2.142.245, e de risco remoto no montante de R\$ 711.362 para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil não requerem a sua contabilização.

14. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

A Companhia reconheceu no exercício de 2022, com base no lucro real, os montantes de R\$ 12.337.616 (R\$ 12.337.616 em 2021) de provisão para o imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL) relativos aos recolhimentos em regime de estimativa que excedem o valor de tais tributos no exercício por ocasião do ajuste anual, de acordo com os dispositivos legais, nas contas de IRPJ a Compensar e CSLL a Compensar.

CSLL e IRPJ calculados pela aplicação da alíquota definida em lei (60,00%)

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

CSLL e IRPJ sobre o resultado do exercício

de remuneração do capital próprio (JCP) de R\$ 4.988.767 conforme determinação da 59ª Assembleia Geral Ordinária (AGO), em 2022 pela reversão de remuneração do capital próprio (JCP) de R\$ 5.088.521 conforme determinação da 59ª Assembleia Geral Ordinária (AGO) e pela transferência da Reserva Especial de Lucros de R\$ 30.286.387 conforme determinação da 62ª Assembleia Geral Extraordinária, reserva essa constituída visando futuro aumento do capital social da Companhia.

15.3 Reserva de Lucros

A Reserva Legal constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A Reserva legal tem por finalidade assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízos e aumentar o capital social. Em 2022, R\$ 3.232.651 foram destinados à Reserva Legal (R\$ 800.500 em 2021).

15.4 Dividendos Juros sobre Capital Próprio Imputados ao Dividendo Mínimo Obrigatório
De acordo com o art. 73 do Estatuto Social da Companhia, os acionistas são assegurados um dividendo mínimo obrigatório de 25% sobre o lucro líquido apurado, em conformidade com o art. 202 da Lei nº 6.404/78. Como em 2022 o dividendo mínimo obrigatório calculado foi de R\$ 11.051.598 e os juros sobre capital próprio foram de R\$ 6.000.000 (R\$ 6.000.000 em 2021), imputados ao dividendo mínimo obrigatório conforme ditado no Parágrafo Único do Art. 9 de Política de Distribuição de Dividendos da Companhia, houve necessidade de reconhecimento de R\$ 5.051.560 como dividendos. O valor dos dividendos e juros sobre capital próprio que cabe a cada acionista, conforme participação societária, está detalhado na nota explicativa 25.

15.5 Reserva de Lucros

No exercício 2022 foi destinado à Reserva Especial de Lucros o valor de R\$ 13.286.530 em 2021, resultante da diferença entre o valor do lucro líquido do exercício e a soma dos dividendos e dos juros sobre capital próprio imputados ao dividendo obrigatório e da Reserva Legal constituída no exercício, destinados-esse Reserva Especial de Lucros a futura utilização conforme legislação vigente e deliberação dos acionistas.

15.6 Superávit e Deficit Atualizado
O saldo de superávit / deficit atualizado apresentado no Patrimônio Líquido a partir de 31/12/2020 são decorrentes da contabilização de valores apontados no laudo atuarial envolvendo o benefício de previdência privada contratado pela Companhia, deduzidos dos valores de IRPJ (25%) e CSLL (9%) diferidos sobre tais valores. Os ajustes de avaliação patrimonial apresentaram saldo de R\$ 6.643.873 (R\$ 6.364.871 em R\$ 2021).

16. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS E APOSENTADOS

Provisões para benefícios empregados e aposentados

	2022	2021
Passivo Circulante		
Plano de saúde - aposentados - curto prazo	2.871.077	2.515.627
Longo Prazo		
Plano de saúde - aposentados - longo prazo	68.870	2.530.124
Benefício previdenciário privada conforme laudo atuarial - longo prazo	2.737.547	5.478.615

16.1 Benefícios a empregados

Os custos dos benefícios oferecidos pela Companhia em sua maioria são compartilhados com os empregados, tais como: Plano de Saúde, Previdência Privada, Vale-Transporte, Programa de Alimentação do Trabalhador, Auxílio Educação, Auxílio Funeral e Auxílio Por Tempo de Serviço.

Esses benefícios são registrados no resultado do exercício quando a Companhia tem uma obrigação com base em regime de competência, a médio e longo prazo.

16.2 Benefícios a aposentados

A Companhia concede assistência médica aos aposentados e ao seu cônjuge/companheiro, benefício este estabelecido em Acordo Coletivo de Trabalho sendo que a permanência no plano implica no pagamento pelo aposentado de 1% do seu salário nominal na data do desligamento e 0,03% pelo cônjuge/companheiro. Além da participação mensal, cabe ao aposentado o pagamento de 20% do valor das consultas realizadas. Conforme o Acordo Coletivo de Trabalho tal benefício tem término definido para 08/10/2024, o que justifica a inexistência de benefício pós-emprego para os empregados ativos que vierem a se aposentar. A Companhia proviou em 31/12/2022, as despesas com assistência médica aos aposentados até o final da vigência de tal benefício, em conformidade com o Acordo Coletivo de Trabalho.

O resumo de vida contratado pela Companhia apenas para empregados e aposentados optantes é totalmente reembolsado pelos aposentados segurados, não cabendo provisão de valores.

16.3 Previdência Privada

A Companhia é patrocinadora de uma entidade fechada de previdência privada complementar denominada Previd - Previdência Privada da Celapar. Tal entidade não possui fins lucrativos e foi constituída através da Portaria do Ministério da Previdência e Assistência Social em 26 de novembro de 1996. Tem a finalidade de garantir a suplementação dos benefícios de aposentadoria e pensão a empregados da Celapar e participantes, por meio do plano de previdência privada, o Plano Básico de Benefícios da Previd encontra-se em regime de superávit técnico, apresentando em 31/12/2022 superávit de R\$ 2.235.230 (R\$ 3.616.098 em 2021) e é fiscalizada pela PREVIC - Superintendência Nacional de Previdência Complementar.

A empresa Adia A Soluções em Serviços Atuariais, Econômicos e Previdenciários Ltda, CNPJ 15.498.948-0001-99, realizou por demanda da Celapar, estudo atuarial com consequente emissão de laudo atuarial de Avaliação Atuarial referente ao Plano Básico de Benefícios da Previd, contando os resultados de avaliação atuarial procedida durante 31/12/2022 e 31/12/2021 com base nas regras dadas pelo Pronunciamento Técnico CPC nº 33 (R1), emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis-CPC. Para a elaboração do relatório atuarial foram utilizados dados cadastrais individualizados do Plano Básico PREVIC.

As obrigações atuariais apresentadas no relatório da Adia foram calculadas com o uso do método de Crédito Unitário Projetado e representam uma medida das condições financeiras estimadas do plano de benefícios para uma data particular.

Além do CPC nº 33 (R1) o referido laudo atuarial segue, por determinação legal, a deliberação 110 (de 20/05/2002) do Conselho de Monetários (CVM), que determina a chamada "marcação a mercado" de todos os títulos de renda fixa de previdência privada, usando como base o último dia do exercício (



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma IziSign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/C132-D797-DEBC-45BA> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: C132-D797-DEBC-45BA



Hash do Documento

C1C6E4C7FC15B53C5111F9BFB146E6251BFAD4AB5FB5E2C77A8CFC59BC201A02

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 18/04/2023 é(são) :

- ☒ Roney Rodrigues Pereira (Signatário - EDITORA BEM PARANA LTDA) - 470.195.909-00 em 18/04/2023 01:09 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital - EDITORA BEM PARANA LTDA - 76.637.305/0001-70



15. 015 - Parecer de Auditores Independentes

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Diretores e aos Administradores da
Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR
Curitiba – PR

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Outras Informações que Acompanham as Demonstrações Contábeis e o Relatório do Auditor

A Administração da Companhia é responsável por essas outras informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório. Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis, nossa

responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a este respeito.

Responsabilidades da Administração e da Governança pelas Demonstrações Contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar a Companhia ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do Auditor pela Auditoria das Demonstrações Contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de

fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Curitiba, 22 de março de 2023.

PAULO SERGIO DA
SILVA:67269052
972

Assinado de forma digital por PAULO SERGIO DA SILVA:67269052972
Dados: 2023.03.23 17:02:25 -03'00'

Paulo Sergio da Silva
Contador CRCPR Nº 029.121/O-0

MARLOS NANONI
REINERT:0309383
6921

Assinado de forma digital por MARLOS NANONI
REINERT:03093836921
Dados: 2023.03.23 17:21:30 -03'00'

Marlos Nanoni Reinert
Contador CRCPR Nº 050.998/O-9

CONSULT – AUDITORES INDEPENDENTES
CRC/PR Nº 2906/O-5

Parecer do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, em obediência às disposições legais que regem as Sociedades Anônimas, examinou toda a documentação representativa das operações realizadas no exercício de 2022, bem como o Relatório da Diretoria e o Balanço Patrimonial acompanhado da Demonstração de Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido com Evidenciação dos Outros Resultados Abrangentes, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas anexas às Demonstrações Contábeis.

Considerando o Relatório dos Auditores Independentes, emitido em 22 de março de 2023, nossa opinião é de que estes documentos refletem a situação exata da Companhia, estando em condições de serem submetidos à deliberação da Assembleia Geral.

Curitiba, 27 de março de 2023.

(Documento assinado eletronicamente)


Norberto Ortigara

#15982
NORBERTO ANACLETO ORTIGARA
Data: 3/27/2023 12:47:12 PM +00:00

Norberto Anacleto Ortigara
Presidente do Conselho


Luísa Regina Mazer

#15983
LUIZA REGINA MAZER
Data: 3/27/2023 11:56:27 AM +00:00

Luísa Regina Mazer
Conselheira


Guilherme De Abreu E Silva

#25083
GUILHERME DE ABREU E SILVA
Data: 3/27/2023 12:05:36 PM +00:00

Guilherme de Abreu e Silva
Conselheiro

Conselho Fiscal Parecer.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 9128A-05829-2040B



Solicitação de assinatura iniciada por: Cecília T. F. d. S. em 27/03/2023

Assinaturas



Luísa Regina Mazer
Assinou Digitalmente



Assinou em: 27 de março de 2023, 08:56:37
Número de série do certificado: 004C5122102439B3B5
Emissora: AC SOLUTI Multipla v5 | Tipo: A3



Guilherme de Abreu e Silva
Assinou Digitalmente



Assinou em: 27 de março de 2023, 09:05:46
Número de série do certificado: 0011DE23031433C9BF
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3



Norberto Ortigara
Assinou Digitalmente



Assinou em: 27 de março de 2023, 09:47:22
Número de série do certificado: 0011DE2302022E028D
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3

17. 017 - Balancete sem encerramento (Balancete)

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
1	ATIVO	317.086.371,55	228.252.443,21	238.525.472,18	306.813.342,58
11	ATIVO CIRCULANTE	206.173.641,05	200.499.929,13	210.895.040,50	195.778.529,68
1101	DISPONIVEL	134.778.150,30	151.926.610,55	133.070.032,90	153.634.727,95
110102	BANCOS CONTA MOVIMENTO	93.480,48	131.333.494,31	131.270.109,07	156.865,72
11010201	BANCOS CONTA MOVIMENTO	93.185,33	131.333.494,31	131.270.049,12	156.630,52
11010201002	00014 - BANCO DO BRASIL S.A	1.271,80	62.861.188,34	62.861.031,58	1.428,56
11010201003	12059 - BANCO ITAU S/A/MTM	0,00	1.006,06	0,00	1.006,06
11010201009	13080 - BANCO DO BRASIL-CENTRAL DE VIAGENS	0,00	252.967,58	252.967,58	0,00
11010201010	13435 - BANCO DO BRASIL S.A - MTM	42.597,58	3.651.080,11	3.588.255,92	105.421,77
11010201012	14545 - BANCO ITAU - CAIXA C/C 31271-5	3.746,91	0,00	426,30	3.320,61
11010201014	15166 - BANCO SANTANDER C/C 130016600 AG 2256	115,52	64.567.252,22	64.567.367,74	0,00
11010201015	15224 - BANCO SANTANDER C/C 13002170-7 AG 2256	45.453,52	0,00	0,00	45.453,52
11010202	BANCOS CONTA MOVIMENTO REC C/ RESTRIÇÕES	295,15	0,00	59,95	235,20
11010202001	15084 - B.BRASIL CONVÊNIOS-RECURSOS	295,15	0,00	59,95	235,20
110103	APLICACOES FINANCEIRAS	134.684.669,82	20.593.116,24	1.799.923,83	153.477.862,23
11010301	APLICACOES FINANCEIRAS	134.684.669,82	20.593.116,24	1.799.923,83	153.477.862,23
11010301003	13102 - BB CURTO PRAZO ADMIN TRADICIONAL	260.863,46	110.428,64	85.735,04	285.557,06
11010301013	15177 - FUNDO SANTANDER DI INSTITUCIONAL	23.165.075,96	263.558,77	0,00	23.428.634,73
11010301015	15184 - FUNDO SANTANDER TÍTULO PUB. RF. REF. DI	806.159,79	8.743,13	0,00	814.902,92
11010301017	15196 - FUNDO SANTANDER DI PREMIUM	110.452.570,61	20.210.385,70	1.714.188,79	128.948.767,52
1102	CONTAS A RECEBER	49.678.586,53	43.601.381,90	68.207.536,24	25.072.432,19
110201	CLIENTES	49.636.232,52	42.356.689,87	67.014.831,90	24.978.090,49
11020101	CLIENTES	49.636.232,52	42.356.689,87	67.014.831,90	24.978.090,49
11020101A09	01112 - ALEP-ASSEMBLEIA LEG. ESTADO PARANA	30.689,11	38.184,38	30.689,11	38.184,38
11020101A16	12129 - AFPR-AGENCIA DE FOMENTO DO PARANA S/A.	261.440,26	257.979,23	273.221,11	246.198,38
11020101A21	01113 - APPA-ADM.DOS PORTOS PARANAGUA E	918.648,90	1.155.374,84	946.176,55	1.127.847,19
11020101A27	14668 - ADAPAR - AGENCIA DE DEFESA AGROPECUAR.P	785.301,39	205.459,95	787.004,52	203.756,82
11020101A28	14670 - AGEPAR - AG. REGULADORA DE SERVIÇOS PUB	104.691,53	56.258,15	105.128,36	55.821,32
11020101A33	15176 - AC DIGITAL SERV. DE CERTIFICAÇÃO DIGITAL	37.351,43	39.799,06	39.799,06	37.351,43
11020101A34	15188 - AUTAR. MUN MOBIL TRANS E CIDAD-TRANSITAR	0,00	134.959,98	134.959,98	0,00
11020101B02	01115 - BPP- BIBLIOTECA PUBLICA DO PARANA	42.547,24	43.011,69	43.011,69	42.547,24
11020101C02	01117 - CEASA- CENTRAIS ABASTECIMENTO PARANA	12.106,06	12.248,45	24.354,51	0,00
11020101C03	01118 - COHAPAR - CIA HABITACAO PARANA	240.945,91	120.798,25	240.945,91	120.798,25
11020101C06	01119 - SANEAPAR - CIA. SANEAMENTO DO PARANA	31.999,58	8.091,62	11.390,52	28.700,68
11020101C07	01120 - CCTG-CENTRO CULTURAL TEATRO GUAIRA	14.997,81	15.156,89	15.156,89	14.997,81
11020101C08	01121 - COMEC - COORD.DA REGIÃO METROP. DE CTBA	4.135,20	2.067,60	2.067,60	4.135,20
11020101C12	01122 - COPEL DISTRIBUICAO S/A	1.115,05	1.188,11	1.188,11	1.115,05
11020101C15	01123 - CMILITAR-CASA MILITAR DO GOVERNO EST. PR	13.725,07	13.748,36	13.748,36	13.725,07
11020101C44	14747 - CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO	71.054,37	71.889,59	71.889,59	71.054,37
11020101C45	14788 - CASA CIVIL - GOVERNO DO PARANA	846.339,16	218.041,63	218.041,63	846.339,16
11020101C48	15083 - PM DE CIANORTE	0,00	25.298,88	25.298,88	0,00
11020101C49	15122 - COMPANHIA PARANAENSE DE ENERGIA	1.536,10	843,94	843,94	1.537,46
11020101C50	15152 - COPEL COMERCIALIZAÇÃO S.A.	13,17	15,31	14,89	13,59
11020101C52	15154 - COPEL GERAÇÃO E TRANSMISSÃO S.A.	377,19	419,94	407,90	389,23
11020101C53	15182 - CEDEC - Coordenadoria Est. Defesa Civil	37.076,53	37.131,45	74.207,98	0,00
11020101C54	15205 - Copel Serviços S.A.	98,84	114,88	111,74	101,98
11020101D02	01127 - DER - DEPTO ESTRADAS DE RODAGEM	2.411.065,87	1.619.661,19	2.746.236,23	1.284.490,83
11020101D06	01129 - DETRAN - DEPTO. TRANSITO DO PR	9.325.861,19	9.465.817,94	9.465.817,94	9.325.861,19
11020101D07	14602 - DPP - DEFENSORIA PUBLICA DO ESTADO DO PR	42.654,01	61.547,12	61.016,26	61.184,87
11020101F16	14002 - FERROESTE - FERROVIA PARANÁ OESTE S.A.	9.945,88	10.272,14	10.241,90	9.976,12
11020101F20	14534 - FUNDO MUNICIPAL DE TRANSITO DE TOLEDO	0,00	35.573,96	35.573,96	0,00
11020101F26	12190 - F.ARAUCA-FUND ARAUCARIA DE APOIO DESENV.	12.492,10	12.631,53	25.123,63	0,00
11020101F29	14475 - FUNSAUDE - FUNDO ESTADUAL DE SAUDE DO PR	3.786.222,14	1.689.629,74	3.792.811,28	1.683.040,60
11020101F31	14722 - FEPEGE/PR - FUNDO ESP PROC GERAL. ESTADO	120.679,68	561.281,08	128.193,95	553.766,81
11020101F32	14729 - FUNDO DE URBANIZACAO DE LONDRINA - FUL	0,00	237.644,10	237.644,10	0,00
11020101I01	01132 - FUNDEPAR-INSTITUTO DESENV. EDUC.PR	360.339,70	360.633,01	360.633,01	360.339,70
11020101I04	01140 - IPEM-INST. DE PESOS E MEDIDAS DO EST	10.756,17	10.787,24	10.787,24	10.756,17
11020101I07	01142 - TECPAR-INSTITUTO DE TECNOLOGIA PR	0,00	42.776,31	0,00	42.776,31
11020101I11	12088 - FOZTRANS-INST. TRANSP. TRANS. DE FOZ	0,00	121.380,25	121.380,25	0,00
11020101I14	01144 - IPARDES - INST. PAR. DES. ECON. SOC.	18.902,99	19.501,73	19.501,73	18.902,99
11020101I25	15141 - INSTIT DESENV. PESQ. PLAN. DE APUCARANA	0,00	20.885,14	20.885,14	0,00
11020101I26	15169 - INSTITUTO AGUA E TERRA - IAT	1.754.431,19	590.138,74	1.761.286,13	583.283,80
11020101I27	15170 - INST. DES. RURAL DO PR IAPAR - EMATER	73.200,17	73.746,62	73.683,35	73.263,44
11020101I28	15210 - INVEST PARANÁ	4.618,67	4.983,66	4.821,22	4.781,11
11020101J01	01858 - JUCEPAR - JUNTA COMERCIAL DO PARANA	63.212,41	62.133,62	63.465,48	61.880,55
11020101M02	01859 - M.PUBLICO - MINISTERIO PUBLICO. EST. PR	21.696,72	21.714,47	21.714,47	21.342,73
11020101M07	14950 - PM - GUAIRA	4.560,24	2.078,72	4.560,24	2.078,72
11020101M09	14997 - PM - LAPA	416,34	208,17	208,17	416,34
11020101M13	15028 - PM - WENCESLAU BRAZ	225,62	0,00	0,00	225,62
11020101M14	15029 - PM - CAMPO MOURÃO	884,56	3.644,72	4.529,28	0,00
11020101M15	15030 - PM - BOM SUCESSO DO SUL	151,15	0,00	151,15	0,00
11020101M16	15035 - PM - MARIALVA	6.851,38	3.977,04	4.928,93	5.899,49
11020101M19	15082 - MARIALVA CAMARA MUNICIPAL	105,20	140,72	105,20	140,72
11020101M21	15231 - MUNICIPIO DE CASTRO	0,00	851,76	851,76	0,00
11020101M22	15232 - MUNICIPIO DE MEDIANEIRA	0,00	310,96	310,96	0,00
11020101M23	15235 - MUNICIPIO DE PRUDENTOPOLIS	0,00	121,68	121,68	0,00
11020101P03	11726 - PM - CURITIBA	5.820,15	1.738.351,42	1.736.188,27	7.983,30
11020101P13	12124 - PRPREV - PARANAPREVIDENCIA	690.368,50	728.627,90	718.503,93	700.492,47
11020101P15	12268 - PM - MARINGA	0,00	335.507,32	335.507,32	0,00
11020101P18	12415 - PM - PARANAGUA	0,00	31.145,66	31.145,66	0,00
11020101P19	12416 - PM - FAZENDA RIO GRANDE	0,00	19.544,50	19.544,50	0,00
11020101P20	12417 - PM - DOIS VIZINHOS	0,00	8.403,65	8.403,65	0,00
11020101P22	12599 - PM - CAMPO LARGO	4.268,17	14.128,81	14.072,26	4.324,72
11020101P24	13087 - PM - FRANCISCO BELTRAO	0,00	54.821,28	54.821,28	0,00
11020101P25	13219 - PM - SAO JOSE DOS PINHAIS	0,00	30.577,65	30.577,65	0,00
11020101P26	13265 - PM - UNIAO DA VITORIA	0,00	2.626,30	2.626,30	0,00
11020101P27	13376 - PM - SARANDI	893,85	51.777,69	51.777,69	893,85
11020101P28	13383 - PM - MARMELEIRO	0,00	12.629,35	12.629,35	0,00
11020101P29	13436 - PM - UMUARAMA	0,00	65.221,24	65.221,24	0,00
11020101P30	13517 - PM - PARANAVAI	1.277,52	55.191,55	55.172,03	1.297,04
11020101P31	13518 - PM - PATO BRANCO	0,00	24.172,64	24.172,64	0,00
11020101P32	14005 - PM - SANTA TEREZINHA	0,00	67,60	67,60	0,00
11020101P33	14026 - PRATUR - PARANÁ TURISMO	8.195,28	8.215,45	8.259,94	8.150,79
11020101P34	14027 - PRES- PARANÁ ESPORTE	3.255,89	3.165,27	3.255,89	3.165,27
11020101P35	14332 - PM - ARAPONGAS	0,00	9.914,92	9.914,92	0,00
11020101P36	14341 - CRE-PARANA COORD. DA RECEITA DO ESTADO	12.844.566,08	6.180.015,48	18.659.122,54	365.459,02
11020101P37	14347 - PM - ARAUCARIA	17.913,21	26.196,77	26.165,33	17.944,65
11020101P38	14407 - PM - MATELANDIA	0,00	202,80	202,80	0,00

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
11020101P40	14469 - PM - IBAITI	0,00	202,80	202,80	0,00
11020101P41	14587 - PM - TELEMARCO BORBA	0,00	10.361,54	10.361,54	0,00
11020101P42	14592 - PM - IRATI	0,00	3.722,90	3.722,90	0,00
11020101P43	14671 - PRED - PARANA EDIFICACOES	24.828,12	23.850,29	24.936,99	23.741,42
11020101P44	14771 - PM - CASCAVEL	14.598,12	8.648,88	14.598,12	8.648,88
11020101P45	14786 - PM - SAO MATEUS DO SUL	382,74	407,87	21,41	769,20
11020101P46	14799 - PM - IBIPORA	0,00	256,88	256,88	0,00
11020101P50	14901 - PM - ITAPERUÇU	1.134,06	0,00	0,00	1.134,06
11020101P51	14944 - PM - PONTAL DO PARANÁ	0,00	878,80	878,80	0,00
11020101P54	14983 - PM - ALMIRANTE TAMANDARÉ	11.536,04	5.029,05	8.336,04	8.229,05
11020101P55	14984 - PM - PONTA GROSSA	0,00	103.302,51	103.302,51	0,00
11020101P58	15002 - PM - MATINHOS	11.266,95	0,00	0,00	11.266,95
11020101P59	15004 - PM - GUARAPUAVA	0,00	70.844,71	70.844,71	0,00
11020101P60	15020 - PM - JARDIM OLINDA	236,01	238,20	236,01	238,20
11020101P61	15022 - PM - QUATRO BARRAS	691,20	772,32	772,32	691,20
11020101P65	15222 - PREFEITURA MUNICIPAL DE PINHAIS	0,00	126,49	126,49	0,00
11020101P66	15237 - PM DE JACAREZINHO	0,00	40,56	40,56	0,00
11020101P67	15238 - PM PALMAS	0,00	608,40	608,40	0,00
11020101P68	15241 - PREFEITURA DE CORNELIO PROCOPIO	0,00	162,24	162,24	0,00
11020101P78	15243 - PREFEITURA DE CARAMBEI	0,00	94,64	94,64	0,00
11020101P79	15244 - PREFEITURA DE CAMBÉ	0,00	189,28	189,28	0,00
11020101P80	15245 - PREFEITURA DE SAO MIGUEL DO IGUAÇU	0,00	27,04	27,04	0,00
11020101P81	15246 - PREFEITURA DE CAMPINA GRANDE DO SUL	0,00	500,24	500,24	0,00
11020101P82	15247 - PREFEITURA DE CORONEL VIVIDA	0,00	67,60	67,60	0,00
11020101R02	01148 - TVE - RADIO TELEVISÃO EDUCATIVA	31.440,92	21.137,09	25.099,40	27.478,61
11020101S03	01151 - SEFA - SECRETARIA DE EST.DA FAZENDA	5.618.618,22	1.611.771,94	5.726.946,17	1.503.443,99
11020101S05	01152 - SEAB - SECRETARIA EST.DA AGRICULTURA	248.191,79	129.706,60	249.831,02	128.067,37
11020101S06	01153 - SETU - SECRET. EST. ESPORTE E TURISMO	100.353,79	0,00	0,00	100.353,79
11020101S16	01157 - SEAP/SEAE-SECR. EST. DA ADM. E DA PREV.	2.197.131,78	2.197.580,08	2.197.580,08	2.197.131,78
11020101S19	11845 - PRCIDADE-SERV SOC. AUTO-PARANACIDADE	3.466,22	0,00	3.466,22	0,00
11020101S31	01161 - SEPL-SECRETARIA DE EST. DO PLANEJAMENTO	1.581.193,66	0,00	0,00	1.581.193,66
11020101S38	14489 - SEIL - SEC. DE EST DE INFRAEST.E LOGISTI	16.972,17	21.006,05	17.801,54	20.176,68
11020101S47	01166 - SESP - SECR. EST. SEGURANÇA PUBLICA	4.165.119,94	4.393.077,31	4.213.140,76	4.345.056,49
11020101S63	15088 - PM SANTO ANTONIO DA PLATINA	778,96	793,84	778,96	793,84
11020101S66	15161 - SEC. EST. PLANEJ. E PROJ. ESTRUT. -SEPL	65.749,99	56.727,69	66.274,94	56.202,74
11020101S67	15162 - SEC. EST. EDUCAÇÃO E DO ESPORTE - SEED	2.210.845,09	2.203.042,38	4.413.887,47	0,00
11020101S68	15163 - SEC. EST. JUST. FAMÍLIA E TRAB. - SEJUF	1.098.596,51	341.639,14	1.101.822,92	338.412,73
11020101S69	15164 - SEC. EST. DESV. SUSTENT. TURISMO SEDEST	22.973,04	21.731,69	23.209,48	21.495,25
11020101S70	15165 - SEC. EST. COMUNIC. SOCIAL CULTURA -SECC	459.001,29	459.907,96	918.909,25	0,00
11020101S71	15167 - SEC. EST. DES. URBANO E OBRAS PUB. SEDU	8.599,59	16.887,45	8.692,32	16.794,72
11020101S72	15168 - SUPERINT. GERAL CIEN. TEC. ENS. SUP SETI	318.471,82	45.031,05	329.992,00	33.510,87
11020101T02	11804 - TJ - TRIBUNAL JUSTIÇA DO ESTADO DO PR.	144,18	298,29	144,18	298,29
11020101T04	12017 - TRIBUNAL REG. DO TRABALHO DA 9ª REGIAO	23.960,10	26.460,60	50.420,70	0,00
11020101T10	01168 - TC - TRIBUNAL DE CONTAS ESTADO PARANA	4.557,11	4.557,11	4.557,11	4.557,11
11020101U01	01135 - UNICENTRO-UNIV. ESTADUAL CENTRO OESTE	509,52	0,00	509,52	0,00
11020101U07	12043 - UEM- UNIVERSIDADE ESTADUAL DE MARINGÁ	0,00	1.158,00	0,00	1.158,00
11020101U10	14479 - UNIVERSIDADE ESTADUAL DO PARANA-	7.137,58	7.137,58	7.137,58	7.137,58
11020101U11	14603 - UENP - UNIVERSIDADE ESTADUAL DO NORTE PR	120,70	0,00	0,00	120,70
11020101Z02	14886 - (-) PROVISÃO CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	-3.674.396,62	3.674.396,62	3.528.746,50	-3.528.746,50
110204	CLIENTES-FUNCIONARIOS ALOCADOS	42.354,01	1.244.692,03	1.192.704,34	94.341,70
11020401	CLIENTES-FUNCIONARIOS ALOCADOS	42.354,01	1.244.692,03	1.192.704,34	94.341,70
11020401A02	14800 - ADAPAR - AGÊNCIA DE DEFESA AGROPEC. PR	34.022,95	18.462,56	52.485,51	0,00
11020401A05	14562 - ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DO EST. PARANA	29.310,74	16.432,43	14.655,37	31.087,80
11020401C07	14564 - CIA DE DESENVOLVIMENTO DE CURITIBA	246.781,18	0,00	0,00	246.781,18
11020401D06	14565 - DER - DEP. DE ESTRADAS DE RODAGEM	33.228,90	23.262,79	33.228,90	23.262,79
11020401I01	14896 - INSTITUTO ÁGUA E TERRA PR - IAT	13.316,82	14.573,06	13.316,82	14.573,06
11020401P04	14568 - PMC - PREFEITURA MUNICIPAL DE CTBA - PA	769.200,51	0,00	0,00	769.200,51
11020401P06	14651 - POLÍCIA CIVIL - AIPC	12.914,63	0,00	0,00	12.914,63
11020401P08	15067 - PROCURADORIA GERAL DO ESTADO - PGE	8.576,15	4.528,02	13.104,17	0,00
11020401P09	15183 - PROCURADORIA-GERAL DE JUSTIÇA DO PARANÁ	37.017,25	25.418,05	37.017,25	25.418,05
11020401X01	14543 - (-)PROVISÃO CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	-1.142.015,12	1.142.015,12	1.028.896,32	-1.028.896,32
1103	ESTOQUES	367.354,78	71.332,50	149.222,14	289.465,14
110301	ESTOQUES DE MATERIAIS	367.354,78	71.332,50	149.222,14	289.465,14
11030101	ESTOQUES DE MATERIAIS	367.354,78	71.332,50	149.222,14	289.465,14
11030101001	00016 - ALMOXARIFADO	367.354,78	71.332,50	149.222,14	289.465,14
1104	OUTROS CRÉDITOS	18.031.763,13	3.230.698,99	6.669.588,55	14.592.873,57
110401	ADIANTAMENTOS PARA VIAGENS	332.620,63	145.266,21	264.214,88	213.671,96
11040101	ADIANTAMENTOS PARA VIAGENS	332.620,63	145.266,21	264.214,88	213.671,96
11040101A17	11731 - ALZEMAR VENANCIO	13.300,00	0,00	13.300,00	0,00
11040101A92	14385 - ATAIDE PRESTES DE OLIVEIRA JUNIOR	960,80	0,00	960,80	0,00
11040101AD6	15036 - RONALDO ADRIANO DO NASCIMENTO	1.812,67	1.280,50	3.093,17	0,00
11040101AD9	15074 - ANDRE GUILHERME FAUCZ DE LACERDA	0,00	2.600,00	2.600,00	0,00
11040101AE2	15099 - AGOSTINHO CREPLIVE FILHO	0,00	2.788,28	2.788,28	0,00
11040101AO5	15089 - ALEXANDRE DE SOUZA FALCÃO	0,00	5.114,16	5.114,16	0,00
11040101B07	14189 - BRUNO DE LOYOLA HERIDES	29.461,61	25.945,72	610,00	54.797,33
11040101C47	14386 - CANASHIRO YOSHITONI	0,00	320,00	320,00	0,00
11040101C62	14632 - CARLOS EDUARDO BENTO	1.750,00	0,00	1.750,00	0,00
11040101C70	14703 - CLEVERSON LUIZ LOPACINSKI	0,00	3.502,49	3.502,49	0,00
11040101C84	15113 - CARLOS ALEXANDRE PIASSESKI	24.997,00	4.930,76	25.058,04	4.869,72
11040101D11	11891 - DANILO AKIYOSHI LOUREIRO	2.005,87	0,00	2.005,87	0,00
11040101D13	12217 - DENIS ORLEI MORO JUNIOR	3.432,99	0,00	3.432,99	0,00
11040101D20	12649 - DIRCEU GREIN	5.441,32	2.000,00	7.441,32	0,00
11040101D44	14415 - DAVID MESSIAS MORELATO ELERO	0,00	686,90	686,90	0,00
11040101D75	15234 - DENISE FERNANDES	1.255,48	1.280,00	2.535,48	0,00
11040101E56	14619 - EDER TAFAREL CHAGAS	2.953,05	0,00	2.953,05	0,00
11040101E76	15107 - EDSON DA SILVA PRACZYK	712,90	0,00	712,90	0,00
11040101F33	14391 - FERNANDO SUZARTE SCHIAVON	0,00	1.601,62	1.601,62	0,00
11040101F65	15240 - FRANCISCO LUIS DOS SANTOS	0,00	2.668,59	2.668,59	0,00
11040101G44	14402 - GILSON ROBERTO COSTA	6.188,33	0,00	6.188,33	0,00
11040101G66	15208 - GLAUCIO BADUY GALIZE	25.635,85	0,00	25.635,85	0,00
11040101I08	14190 - IVONEY ANDRE HELMICH	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00
11040101I14	14810 - INGRID RUTHES	1.522,36	1.960,00	3.482,36	0,00
11040101J42	13178 - JEFERSON P DA COSTA	0,00	3.543,98	3.543,98	0,00
11040101J58	13965 - JULIANA MARIA PROPST TRINDADE	0,00	1.351,80	1.351,80	0,00
11040101J63	14297 - JOSE DIRCEU BACKES	0,00	500,00	500,00	0,00
11040101JC4	15226 - JUCIMAR MOURA DOS SANTOS	3.928,00	0,00	3.928,00	0,00
11040101JD4	15103 - JOÃO LUIZ MARQUES GUIMARAES	45.878,13	26.969,47	14.527,51	58.320,09
11040101JE2	15236 - JOSE AURELIO ALFIERI GARCIA	0,00	4.056,62	4.056,62	0,00

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
11040101L40	13576 - LESLIE HARLEY WATTER	20.929,32	0,00	20.929,32	0,00
11040101L65	14410 - LEANDRO LENON MUNARI SANTIN	0,00	3.637,64	3.637,64	0,00
11040101L85	15033 - LEONARDO HOLSBACH BELTRAME	4.747,38	0,00	4.747,38	0,00
11040101L88	15096 - LEANDRO VICTORINO DE MOURA	32.384,16	5.228,12	2.815,92	34.796,36
11040101L95	15239 - LUCILEI DA SILVA CORREIA	0,00	3.083,94	3.083,94	0,00
11040101M07	11539 - MARCELO LUIZ HUMMELGEN	29.786,13	4.869,72	0,00	34.655,85
11040101M20	11862 - MARCELO FERMANN GUIMARAES	10.484,07	7.666,00	18.150,07	0,00
11040101M42	12720 - MICHAELIS MARTINS RODRIGUES D PADUA	3.452,94	0,00	3.452,94	0,00
11040101M48	13188 - MARCOS FUMIO SATO	0,00	550,00	550,00	0,00
11040101M81	14395 - MARCIO COSTA	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00
11040101MC1	15104 - MONICA SCIARRA MANDELLI	2.587,33	621,72	3.209,05	0,00
11040101P42	15053 - PAULO WESLEY FOGACA SANTIAGO	3.097,23	671,88	3.769,11	0,00
11040101P45	15126 - PEDRO CARLOS CARMONA GALLEG0	27.279,52	1.675,58	28.955,10	0,00
11040101R08	11599 - ROBSON VALENTIN	6.852,61	19.380,00	0,00	26.232,61
11040101R14	12024 - REGINA CELIA MAMUS	1.255,48	1.960,00	3.215,48	0,00
11040101R32	13449 - RODRIGO CECILIO	1.138,35	0,00	1.138,35	0,00
11040101RP1	15102 - RAINER JUNGES	0,00	408,00	408,00	0,00
11040101S07	11651 - SERGIO LUIS DOS SANTOS OLIVEIRA	5.223,00	0,00	5.223,00	0,00
11040101W13	14411 - WAGNER LUIZIO FRANZOTTE	1.666,75	588,05	2.254,80	0,00
11040101Y03	15068 - ADRIANA KIRSTEN GARCIA GOMES	0,00	1.824,67	1.824,67	0,00
110406	ADTO.FUNCIONARIOS-AUXILIO DOENCA	24.084,77	0,00	2.300,00	21.784,77
11040601	ADTO.FUNCIONARIOS-AUXILIO DOENCA	24.084,77	0,00	2.300,00	21.784,77
11040601C30	14891 - CAROLINE JABLONSKI RUPPEL SANTOS	2.515,61	0,00	0,00	2.515,61
11040601E05	12109 - ERNESTINA DE ALMEIDA CORREIA	1.214,58	0,00	0,00	1.214,58
11040601F16	15229 - FRANCIANE CONRAD	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00
11040601G09	14131 - GIOVANNA LUCCA	760,20	0,00	0,00	760,20
11040601H07	14908 - HUDSON FRANCIS WIELEWSKI BATISTA	9.332,71	0,00	0,00	9.332,71
11040601J08	12083 - JOSE PEDRO DA CRUZ	172,79	0,00	0,00	172,79
11040601M55	14851 - MARCELO RAMINA HARTMANN	392,25	0,00	0,00	392,25
11040601M56	14852 - MARCIA MIDORI KOBIRAKI SHINOHARA	326,20	0,00	0,00	326,20
11040601M62	14972 - MARCELO VICENTE DACOL	653,95	0,00	0,00	653,95
11040601O04	14914 - OSNI APARECIDO CONSTANTINO	1.003,84	0,00	0,00	1.003,84
11040601R34	14941 - RODRIGO FONTANELLI	2.471,80	0,00	0,00	2.471,80
11040601T06	14413 - TATHYANE BAUML ORLOWSKI	2.661,31	0,00	0,00	2.661,31
11040601V10	14939 - VICTOR ANTONIO ALESSI DE FREITAS	279,53	0,00	0,00	279,53
110407	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS-OUTROS	4.397.776,38	22.846,47	4.394.961,60	25.661,25
11040701	ADIANTAMENTO A FUNCIONARIOS-OUTROS	4.397.776,38	22.846,47	4.394.961,60	25.661,25
11040701D03	11958 - 13º SALARIO	4.381.562,78	0,00	4.381.562,78	0,00
11040701D04	12980 - DIARIAS VIAGEM	0,00	12.383,00	12.383,00	0,00
11040701F02	11773 - FOLHA PAGAMENTO DIVERSOS	16.213,60	10.463,47	1.015,82	25.661,25
110408	CONTAS CORRENTES E ADTOS. DIVERSOS	224.376,12	61.974,70	50.750,00	235.600,82
11040801	CONTAS CORRENTES E ADTOS. DIVERSOS	224.376,12	61.974,70	50.750,00	235.600,82
11040801D01	12575 - DIVERSOS	188.048,90	0,00	0,00	188.048,90
11040801D05	13347 - DIVIDENDOS E JCP A RECEBER	35.338,52	11.224,70	0,00	46.563,22
11040801F03	12608 - FORNECEDORES DIVERSOS	988,70	50.750,00	50.750,00	988,70
110409	IMPOSTOS A RECUPERAR	13.052.905,23	3.000.611,61	1.957.362,07	14.096.154,77
11040901	IMPOSTOS A RECUPERAR	12.912.782,46	2.727.489,48	1.692.798,30	13.947.473,64
11040901001	11260 - CONTRIBUICAO SOCIAL S/LUCRO-A COMPENSAR	2.744.417,11	38.856,90	460.856,19	2.322.417,82
11040901005	11259 - IMPOSTO RENDA PESSOA JURIDICA-A COMP.	9.823.447,47	995.834,28	805.723,38	10.013.558,37
11040901007	12580 - COFINS A COMPENSAR LEI 10833	1.083,07	30.044,59	30.044,59	1.083,07
11040901009	12446 - PIS/PASEP COMPENSAR LEI 10833	276,56	6.509,60	6.509,60	276,56
11040901010	12715 - IRRF EXERCICIO CORRENTE	0,00	379.649,76	379.649,76	0,00
11040901011	12716 - CSLL LEI 10833 EXERCICIO CORRENTE	0,00	10.014,78	10.014,78	0,00
11040901014	13342 - I.S.S. A RECUPERAR	69.837,46	0,00	0,00	69.837,46
11040901015	14382 - IMPOSTOS E CONTRIBUICOES A RECUPERAR	273.720,79	1.266.579,57	0,00	1.540.300,36
11040902	IMPOSTOS SOBRE FATURAMENTO (4,65)	140.122,77	55.134,96	46.576,60	148.681,13
11040902001	14453 - PIS RETIDO S/FATURAMENTO	22.930,31	7.706,99	6.510,66	24.126,64
11040902002	14454 - COFINS RETIDA S/FATURAMENTO	115.473,75	35.571,03	30.049,52	120.995,26
11040902003	14455 - CSLL RETIDA S/FATURAMENTO	1.718,71	11.856,94	10.016,42	3.559,23
11040903	IMPOSTOS A RECUPERAR-CRÉDITO AQUISIÇÕES	0,00	217.987,17	217.987,17	0,00
11040903001	14456 - PIS A RECUPERAR - FORNECEDORES	0,00	38.884,21	38.884,21	0,00
11040903002	14457 - COFINS A RECUPERAR - FORNECEDORES	0,00	179.102,96	179.102,96	0,00
1105	DESPESAS ANTECIPADAS	3.317.786,31	1.669.905,19	2.798.660,67	2.189.030,83
110501	RECURSOS A AMORTIZAR	695.209,71	333.231,06	194.863,92	833.576,85
11050101	RECURSOS A AMORTIZAR	695.209,71	333.231,06	194.863,92	833.576,85
11050101001	00019 - SEGUROS	53.917,51	0,00	7.805,83	46.111,68
11050101003	11950 - CONTRAT DE MANUTENCAO/MENSALIDADE	160.991,59	277.016,22	45.943,69	392.064,12
11050101005	12709 - LICENCA DE USO	480.300,61	56.214,84	141.114,40	395.401,05
110502	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	2.622.576,60	1.336.674,13	2.603.796,75	1.355.453,98
11050201	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	2.622.576,60	1.336.674,13	2.603.796,75	1.355.453,98
11050201001	11258 - PROGRAMA DE ALIMENTACAO	2.570.998,63	1.302.635,19	2.570.998,63	1.302.635,19
11050201004	01849 - ANUIDADES	20.696,13	0,00	8.115,83	12.580,30
11050201007	11736 - VALE TRANSPORTE	22.431,74	21.539,94	22.431,74	21.539,94
11050201009	12731 - ASSESSORIA/CONSULTORIA DE TERCEIROS	8.450,10	12.499,00	2.250,55	18.698,55
12	ATIVO NÃO CIRCULANTE	110.912.730,50	27.752.514,08	27.630.431,68	111.034.812,90
1201	REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	29.979.209,72	11.149.627,14	13.994.797,45	27.134.039,41
120101	CRÉDITOS E VALORES	29.182.554,67	11.091.349,06	13.661.566,39	26.612.337,34
12010102	DEPOSITOS PARA RECURSOS	15.679.286,30	46.936,42	1.651.500,25	14.074.722,47
12010102001	00113 - TRABALHISTAS	13.404.767,12	46.466,40	1.650.013,25	11.801.220,27
12010102002	00114 - JUDICIAIS DIVERSAS	2.274.519,18	470,02	1.487,00	2.273.502,20
12010103	CREDITOS FISCAIS DIFERIDOS	13.503.268,37	10.995.963,09	11.961.616,59	12.537.614,87
12010103001	12176 - IRPJ DIFERIDO	9.928.873,80	8.085.266,98	8.795.306,32	9.218.834,46
12010103002	12177 - CSLL DIFERIDA	3.574.394,57	2.910.696,11	3.166.310,27	3.318.780,41
12010105	OUTROS CREDITOS LP	0,00	48.449,55	48.449,55	0,00
12010105002	15142 - PREVICEL - PREVIDENCIA PRIVADA CELEPAR	4.534.269,80	48.449,55	0,00	4.582.719,35
12010105003	15213 - PERDA ESTIMADA CRÉD LIQ DUVIDOSA LP (-)	-4.534.269,80	0,00	48.449,55	-4.582.719,35
120102	DESPESAS ANTECIPADAS - LONGO PRAZO	796.655,05	58.278,08	333.231,06	521.702,07
12010201	VALORES PAGOS ANTECIPADAMENTE - LG PRAZO	796.655,05	58.278,08	333.231,06	521.702,07
12010201001	15158 - DESP. ANTECIPADAS REF. SOFTWARES - LG PZ	796.655,05	58.278,08	333.231,06	521.702,07
1205	INVESTIMENTOS	523.130,80	0,00	0,00	523.130,80
120501	PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS	296.501,82	0,00	0,00	296.501,82
12050101	PARTICIPAÇÕES SOCIETARIAS	296.501,82	0,00	0,00	296.501,82
12050101004	00118 - TELECOMUNICAÇÕES DO PR.S.A. TELEPAR	20.989,08	0,00	0,00	20.989,08
12050101005	00119 - EMP. BRAS. AERONAUTICA - EMBRAER	1.540,00	0,00	0,00	1.540,00
12050101006	00120 - TRANSPESCA S.A. TRANSP. DISTR.	93,35	0,00	0,00	93,35
12050101007	00121 - CIA. HABITAÇÃO PARANA - COHAPAR	14,93	0,00	0,00	14,93
12050101008	00122 - TROMBINI BAHIANA E EMBALAGE	23,26	0,00	0,00	23,26
12050101009	00123 - HOTEIS IGUAÇU S.A.	268,03	0,00	0,00	268,03

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
12050101011	00125 - TELECOMUNIC. BRAS. S.A. - TELEBRA	2.573,17	0,00	0,00	2.573,17
12050101012	12061 - AGENCIA DE FOMENTO DO PR. S/A	271.000,00	0,00	0,00	271.000,00
120502	INCENTIVOS FISCAIS	214.611,85	0,00	0,00	214.611,85
12050201	INCENTIVOS FISCAIS	214.611,85	0,00	0,00	214.611,85
12050201001	00126 - REFORESTAMENTO DECRETO LEI - 1.134	6.851,89	0,00	0,00	6.851,89
12050201003	00128 - C. I. FLOREST. E REFORESTAMENTO	9,35	0,00	0,00	9,35
12050201004	00129 - C. I. FUNDO INV. AMAZONIA - FINAM	155.001,44	0,00	0,00	155.001,44
12050201005	00130 - DEP. P/APLIC. EM INCENTIVOS FISCAIS	38.732,19	0,00	0,00	38.732,19
12050201006	00131 - POLO DE SOFTWARE E CURITIBA	14.016,98	0,00	0,00	14.016,98
120503	OUTROS INVESTIMENTOS	12.017,13	0,00	0,00	12.017,13
12050301	OUTROS INVESTIMENTOS	12.017,13	0,00	0,00	12.017,13
12050301001	00156 - OBRAS DE ARTE	12.017,13	0,00	0,00	12.017,13
1206	IMOBILIZADO	58.487.439,22	16.565.491,40	13.081.093,75	61.971.836,87
120601	IMOVEIS	21.620.838,04	0,00	208.048,25	21.412.789,79
12060101	IMOVEIS	21.620.838,04	0,00	208.048,25	21.412.789,79
12060101001	00132 - TERRENOS	284.200,16	0,00	0,00	284.200,16
12060101002	00133 - PRÉDIOS E OUTRAS EDIFICAÇÕES	31.580.396,01	0,00	0,00	31.580.396,01
12060101003	00134 - INSTALAÇÕES	12.138.062,22	0,00	0,00	12.138.062,22
12060101004	00135 - BENFEITORIAS	812.241,17	0,00	0,00	812.241,17
12060101006	00137 - CONSTR. AND. PRÉDIO E-PROJ.TECNICOS	12.800,00	0,00	0,00	12.800,00
12060101008	11439 - PREVENÇÃO C/INCENDIOS	763.126,01	0,00	0,00	763.126,01
12060101999	00139 - DEPRECIACÕES ACUMULADAS (-)	-23.969.987,53	0,00	208.048,25	-24.178.035,78
120602	EQUIPAMENTOS	36.046.903,89	16.535.956,00	12.850.819,80	39.732.040,09
12060201	EQUIPAMENTOS	36.046.903,89	16.535.956,00	12.850.819,80	39.732.040,09
12060201001	00140 - AR CONDICIONADO	5.871.730,27	0,00	0,00	5.871.730,27
12060201002	00141 - MICROFILMAGEM	17.276,60	0,00	0,00	17.276,60
12060201003	00142 - FITAS MAGNET./CARTUCH	819.013,40	0,00	0,00	819.013,40
12060201004	00143 - CABINE LUZ FORÇA-SISTEMA ENERGIA ELÉTRIC	8.688.982,21	0,00	0,00	8.688.982,21
12060201005	00144 - EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA	72.165.335,96	13.443.533,14	0,00	85.608.869,10
12060201006	00145 - QUADRO COM DADO/PAINEL INFRA-LÓGICA	26.720,49	0,00	0,00	26.720,49
12060201007	00146 - EQUIPAMENTOS AUXILIARES	419.938,84	0,00	0,00	419.938,84
12060201008	00147 - SIST. ENERGIA ININTERRUPTA - NO-BREAK	243.931,00	0,00	0,00	243.931,00
12060201009	12241 - GRUPO MOTOR GERADOR	2.976.577,81	0,00	0,00	2.976.577,81
12060201010	12372 - IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	10.949.743,05	3.092.422,86	12.147.262,88	1.894.903,03
12060201998	12956 - DEPRECIACÃO ACUMULADA ACELERADA(-)	-3.072.142,67	0,00	0,00	-3.072.142,67
12060201999	00148 - DEPRECIACÕES ACUMULADAS (-)	-63.060.203,07	0,00	703.556,92	-63.763.759,99
120603	VEICULOS	24.475,00	0,00	222,50	24.252,50
12060301	VEICULOS	24.475,00	0,00	222,50	24.252,50
12060301002	15211 - AERONAVES E APARELHOS AÉREOS	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00
12060301999	00150 - DEPRECIACÕES ACUMULADAS (-)	-2.225,00	0,00	222,50	-2.447,50
120604	MOVEIS E UTENSILIOS	795.222,29	29.535,40	22.003,20	802.754,49
12060401	MOVEIS E UTENSILIOS	795.222,29	29.535,40	22.003,20	802.754,49
12060401001	00151 - MOVEIS	3.050.745,11	6.000,00	0,00	3.056.745,11
12060401002	00152 - UTENSILIOS	267.537,88	19.296,40	0,00	286.834,28
12060401003	00153 - EQUIPAMENTOS PARA ESCRITORIO	112.073,74	0,00	0,00	112.073,74
12060401004	00154 - EQUIPAMENTO COMUNIC. E SONORIZAÇÃO	2.932.687,82	4.239,00	0,00	2.936.926,82
12060401005	00155 - EQUIPAMENTOS CONTRA INCENDIO	21.339,21	0,00	0,00	21.339,21
12060401999	00159 - DEPRECIACÕES ACUMULADAS (-)	-5.589.161,47	0,00	22.003,20	-5.611.164,67
1207	INTANGÍVEL	21.922.950,76	37.395,54	554.540,48	21.405.805,82
120701	RECURSOS A AMORTIZAR - SOFTWARE	21.922.264,34	37.395,54	554.540,48	21.405.119,40
12070101	RECURSOS A AMORTIZAR - SOFTWARE	21.922.264,34	37.395,54	554.540,48	21.405.119,40
12070101001	00163 - SISTEMAS DE SUPORTE	64.150.845,06	37.395,54	0,00	64.188.240,60
12070101999	00164 - AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS (-)	-42.228.580,72	0,00	554.540,48	-42.783.121,20
120702	OUTROS INTANGÍVEIS	686,42	0,00	0,00	686,42
12070201	OUTROS INTANGÍVEIS	686,42	0,00	0,00	686,42
12070201001	00160 - MARCAS E PATENTES	686,42	0,00	0,00	686,42
2	PASSIVO	317.086.371,55	303.249.002,91	292.975.973,94	306.813.342,58
21	PASSIVO CIRCULANTE	90.031.107,59	120.996.221,23	116.372.962,43	85.407.848,79
2101		90.031.107,59	120.996.221,23	116.372.962,43	85.407.848,79
210101	FORNECEDORES	15.666.938,93	15.697.356,11	12.170.452,32	12.140.035,14
21010101	FORNECEDORES	15.666.938,93	15.697.356,11	12.170.452,32	12.140.035,14
21010101999	29999 - Diversos	409.777,94	413.741,94	89.430,53	85.466,53
21010101A7	22260 - ACTAR CONNECTIVITY ENGENHARIA DE	16.459,80	16.459,80	12.087,88	12.087,88
21010101AL8	22375 - ASSOC. PARANAENSE DE CULTURA - APC	50.750,00	101.500,00	50.750,00	0,00
21010101AN2	22491 - ACECO TI S.A.	35.676,13	35.676,13	0,00	0,00
21010101AO2	22620 - ALIANÇA IMOBILIARIA LTDA	17.000,00	17.000,00	18.070,76	18.070,76
21010101AO9	22693 - AOVIS SISTEMAS DE INFORMÁTICA LTDA	19.943,12	19.943,12	19.943,13	19.943,13
21010101AS9	23167 - AGILIA TECNOLOGIA DA INFORMACÃO LTDA	12.637,04	12.637,04	1.944,15	1.944,15
21010101AT2	23245 - ALGAR SOLUCOES EM TIC S/A	101.775,24	101.775,24	148.620,55	148.620,55
21010101AT7	23306 - ATLAS GOVERNANCE TECNOLOGIA LTDA	4.166,66	4.166,66	4.166,66	4.166,66
21010101AU2	23334 - AHP DESENVOLV. HUMANO E ORGANIZACIONAL	13.000,00	13.000,00	3.750,00	3.750,00
21010101B56	21565 - BONNJUR LTDA	0,00	0,00	162,00	162,00
21010101BB2	23189 - BANCO DO BRASIL S/A	466,05	466,05	310,70	310,70
21010101BB8	23288 - BRAVIA AGENCIADORES DE NEGÓCIOS LTDA	0,00	0,00	10.955,00	10.955,00
21010101BB9	23304 - BESAFE BR CONSULT EM TI E GEST DE RISCOS	20.000,00	20.000,00	22.500,00	22.500,00
21010101BC2	23314 - BR GESTÃO E DESENVOLV. DE SOFTWARES LTDA	1.877,00	1.877,00	0,00	0,00
21010101BC3	23361 - B. DANIEL INFORMÁTICA	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00
21010101C02	00241 - CIA. SANEAMENTO PARANA - SANEPAR	6.951,60	6.951,60	6.682,30	6.682,30
21010101CB6	21563 - CENOFISCO - EDITORA PUB. TRIB. LTDA	0,00	0,00	985,42	985,42
21010101CD2	21141 - CONCORDE LOGISTICA E DISTRIB. LTDA	896,00	896,00	0,00	0,00
21010101CK6	21771 - COPYLINK EQUIPAMENTOS P/ ESCRITORIO	25.415,50	25.415,50	25.415,50	25.415,50
21010101CL8	21832 - CONNECTNET INFORMÁTICA LTDA	26.500,00	26.500,00	0,00	0,00
21010101CN8	21951 - CA PROGRAMAS DE COMP. PART. SERV. LTDA	101.991,46	101.847,92	101.847,92	101.991,46
21010101CU6	22799 - CAST INFORMÁTICA SA	175.788,83	175.788,83	153.953,52	153.953,52
21010101CV1	22813 - CENTRO DE GESTAO DE MEIOS DE PGTO. LTDA	0,00	584,00	584,00	0,00
21010101CW1	22963 - CONSULT AUDITORES INDEPENDENTES	3.437,50	3.437,50	6.391,02	6.391,02
21010101CW2	23129 - CENTURYLINK COMUNICACAO DO BRASIL LTDA	12.877,39	12.877,39	12.877,39	12.877,39
21010101CW6	23278 - CENTRO DE GESTAO DA TECNOLOGIA DA	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00
21010101CW7	23311 - CENTRO DE INTEG. EMPRESA-ESCOLA CIEE/PR	310,76	310,76	359,84	359,84
21010101CW8	23317 - COPEL COMERCIALIZAÇÃO S.A.	0,00	96.476,93	96.476,93	0,00
21010101Cw9	23358 - CONDUTEC ELETRO ELETRONICOS LTD	0,00	0,00	458,64	458,64
21010101CY4	23231 - CS BRASIL FROTAS LTDA	35.371,74	35.371,74	38.459,58	38.459,58
21010101CY5	23263 - COMPANHIA DE TECNOLOGIA E	194.400,00	194.400,00	194.400,00	194.400,00
21010101CY6	23283 - CONSEG SEGURANÇA ELETRO. E TERC. LTDA ME	237,50	237,50	237,50	237,50
21010101CY7	23352 - COMPANHIA JAGUARI DE ENERGIA S.A.	401,74	401,74	626,77	626,77
21010101CY8	23353 - CTV AIR INSTALADORA AR COND. LTDA	594.090,83	594.090,83	444.581,58	444.581,58
21010101CZ6	23086 - COPEL DISTRIBUIÇÃO S.A.	95.003,62	95.003,62	91.524,44	91.524,44
21010101D52	21045 - DISTRIB. PARANA COM. MAT.ESC.INF. LTDA	1.521,98	1.521,98	0,00	0,00

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
21010101D84	21750 - DJ COMÉRCIO DE PRODUTOS DE LIMPEZA LTDA	1.865,60	1.865,60	577,60	577,60
21010101DC4	22555 - DCOLAR ETIQUETAS ADESIVAS LTDA EPP	0,00	0,00	56.452,50	56.452,50
21010101DF5	23161 - DENTAL UNI COOPERATIVA ODONTOLÓGICA	32.245,21	32.245,21	32.171,49	32.171,49
21010101DF6	23169 - DUOMO COMERCIO DE SISTEMAS AUDIOVISUAIS	20.333,00	20.333,00	20.333,00	20.333,00
21010101DF7	23172 - DELTALIMP SERVIÇOS LTDA	109.937,55	109.937,55	108.086,64	108.086,64
21010101DF8	23216 - DECISION SERVICOS TECN DA INFORMATICA	8.104,75	8.104,75	642.182,71	642.182,71
21010101DF9	23228 - DELL COMPUTADORES DOS BRASIL LTDA	28.002,23	28.002,23	106.202,33	106.202,33
21010101DG1	23232 - DIRETIVA PATRIMONIAL LTDA	22.440,36	22.440,36	20.863,18	20.863,18
21010101DG2	23243 - DD TÉCNICA CONTROLE DE PRAGAS	685,30	685,30	0,00	0,00
21010101DG6	23340 - DCA DELTA CABLE AMERICAS LTDA	4.355,08	4.355,08	0,00	0,00
21010101E13	02294 - EMP. BRAS. DE CORREIOS E TELEGRAFOS	619,20	619,20	697,66	697,66
21010101EE9	22545 - EMPARSEG VIGILANCIA LTDA	41.399,31	41.399,31	41.399,31	41.399,31
21010101E13	23075 - EZLY TECNOLOGIA LTDA	15.954,50	15.954,50	15.954,50	15.954,50
21010101E17	23101 - EMERSON FERREIRA DE ARAUJO	6.777,25	6.777,25	6.777,25	6.777,25
21010101EJ1	23223 - EASYJUR TECNOLOGIA E SISTEMA	1.073,77	1.073,77	1.073,77	1.073,77
21010101EJ4	23261 - EQUIP SEG SERVIÇOS ESPECIALIZADOS LTDA	1.763,50	1.763,50	1.763,50	1.763,50
21010101EJ5	23336 - EDUARDO GHIGGI ZANCANARO	1.666,66	1.666,66	1.666,66	1.666,66
21010101EJ6	23351 - ENERGISA SUL-SUDESTE DIST. ENERGIA S.A.	318,12	318,12	282,68	282,68
21010101EJ7	23346 - EZA HOLDING LTDA	756,50	756,50	756,50	756,50
21010101EO4	23266 - EWT BRASIL ELEVADORES LTDA	730,00	730,00	0,00	0,00
21010101EO5	23286 - EATON INDÚSTRIA E COM. PROD. ELET. E SERV	8.670,72	8.670,72	8.670,72	8.670,72
21010101EO6	23293 - E-DIGESTAO DE DOCUMENTOS	87,00	87,00	6.303,40	6.303,40
21010101F51	21463 - FERRAMENTAS GERAIS COM IMPORT S/A	0,00	0,00	8.015,91	8.015,91
21010101F73	22117 - FUNDAÇÃO PARQUE TECNOLÓG. ITAIPU-BRASIL	150,00	300,00	150,00	0,00
21010101FA8	22952 - FONTOURA E SILVA COM. DE INFORM. LTDA ME	53.850,00	53.850,00	0,00	0,00
21010101G34	21732 - GARTNER DO BRASIL SERV. DE PESQUISA	406.206,27	406.206,27	0,00	0,00
21010101GA8	23124 - GREEN4T SOLUÇÕES TI LTDA	178.380,65	178.380,65	214.056,78	214.056,78
21010101GB1	23235 - GLOBAL SOLUÇÕES J E LTDA	1.851,20	1.851,20	0,00	0,00
21010101GB2	23239 - GRABIN OBRAS E SERVIÇOS URBANOS	11.508,60	11.508,60	12.008,99	12.008,99
21010101GB4	23282 - GOVERNO DO PARANÁ CASA CIVIL	1.170,00	3.180,00	2.994,00	984,00
21010101GB5	23299 - GOLEDGER TECNOLOGIA E PARTICIPAÇÕES	50.341,14	50.341,14	9.385,00	9.385,00
21010101GB6	23338 - GERALDO BUBNIAK	5.944,36	5.944,36	5.944,36	5.944,36
21010101H91	23205 - HOST SERVER DO BRASIL INFORMATICA EIRELI	2.720,00	2.720,00	2.553,00	2.553,00
21010101H92	23259 - HCL (BRAZIL) TECN DA INFORMACAO	12.742,95	12.742,95	12.742,95	12.742,95
21010101H93	23335 - HELOISA GHIGGI ZANCANARO	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67
21010101H94	23337 - HENRIQUE GHIGGI ZANCANARO	1.666,67	1.666,67	1.666,67	1.666,67
21010101IA1	22291 - INGRAM MICRO TECNOLOGIA E INFORMATICA LT	41.058,25	41.058,25	0,00	0,00
21010101IA3	22324 - IBM BRASIL -IND MAQ E SERV LTDA - CTBA	109.154,22	109.154,22	109.692,85	109.692,85
21010101IF1	23138 - INTERSOFT SOLUÇÕES EM INFORMATICA	8.377,36	8.377,36	8.377,36	8.377,36
21010101IF2	23139 - IRON MOUNTAIN DO BRASIL LTDA	1.789,12	2.724,77	2.724,77	2.724,77
21010101IF3	23190 - IBM BRASIL IND MAQ SERV LTDA-HORTOLÂNDIA	320.492,01	320.492,01	491.647,45	491.647,45
21010101IF4	23192 - IBM BRASIL IND. MAQ SERV. LTDA-VL MARIAN	905,51	905,51	10.534,68	10.534,68
21010101IF5	23226 - ICT - CONSULTORIA SISTEMAS DE INFORMACAO	0,00	0,00	2.177,78	2.177,78
21010101IF6	23257 - INSTITUTO BRASILEIRO DE GOVERNANCA	5.900,00	5.900,00	0,00	0,00
21010101IF7	23308 - ITS MANUTENÇÕES LTDA	30.395,25	30.395,25	27.708,86	27.708,86
21010101IF9	23331 - IMÓVEIS NOVA ALIANÇA GUARAPUAVA LTDA	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
21010101IG2	23357 - IPNET SERVICOS EM NUVEM E DESEN. SISTEMA	513,02	513,02	0,00	0,00
21010101J67	23325 - JANETE MARIA GHIGGI ZANCANARO	4.494,36	4.494,36	4.494,36	4.494,36
21010101K46	23270 - KAPTIVA CONSULTORIA, TREINAM. DESEN. LTDA	51.947,01	51.947,01	14.166,75	14.166,75
21010101L05	00268 - LAURENTI EQUIPS.P/PROC. DE DADOS LTD	5.790,00	5.790,00	5.790,00	5.790,00
21010101L23	02669 - LACTEC INST. TEC. DO LAB. CENTRAL	0,00	0,00	1.412,50	1.412,50
21010101LC5	23127 - LINK INFORMATICA EIRELI EPP	28.975,60	28.975,60	28.975,60	28.975,60
21010101LC7	23322 - LIGGA TELECOMUNICAÇÕES SA	3.874,79	3.874,79	4.124,08	4.124,08
21010101LC9	23319 - LOGUS SISTEMA DE GESTÃO PÚBLICA LTDA	433.112,79	433.112,79	0,00	0,00
21010101MM1	23333 - MARCOS ANTONIO HAMMERSCHMIDT BAGGIO	4.494,36	4.494,36	4.494,36	4.494,36
21010101MM2	23332 - MARIA DE LAS MERCEDES LAMAS GORI	6.016,86	6.016,86	6.016,86	6.016,86
21010101MO3	23204 - MARCOS AUGUSTO VALARINI	3.759,88	3.759,88	3.759,88	3.759,88
21010101MO6	23275 - MOBILIDADE URBANA TECNOLOGIA LTDA	6.477,60	6.477,60	1.336,92	1.336,92
21010101MO8	23307 - MARCO AMERICO DA SILVA COM. E SERV. EPP	3.638,40	3.638,40	0,00	0,00
21010101MP1	23349 - MAXTON LOGISTICA E TRANSPORTES LTDA	8.657,22	8.657,22	5.539,27	5.539,27
21010101N66	23248 - NIVA TECNOLOGIA DA INFORMACAO LTDA	21.637,56	21.637,56	21.637,56	21.637,56
21010101O22	21338 - ORACLE DO BRASIL SISTEMAS LTDA	185.649,79	185.649,79	185.649,78	185.649,78
21010101O47	23159 - OI SA	0,00	0,00	689,61	689,61
21010101O49	23221 - OFFICE IT SERVIÇOS DE INFORMATICA	0,00	0,00	2.102,50	2.102,50
21010101O50	23298 - O3S CONSULTORIA E TECNOLOGIA DA INFORM	607.956,90	607.956,90	0,00	0,00
21010101O51	23342 - OTTMANN & COLLEONE	23.691,20	23.691,20	0,00	0,00
21010101P50	02874 - POLY REPRESENTACAO E SERVIÇOS LTDA	68.069,16	68.069,16	68.069,16	68.069,16
21010101PJ7	22916 - PRESTATIVA EQUIP. ELETRONICOS LTDA ME	550,00	550,00	550,00	550,00
21010101PJ9	22959 - PLUS SANTÉ EMERGÊNCIAS MÉDICAS LTDA	0,00	0,00	3.972,17	3.972,17
21010101PM3	23182 - PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA	9.529,67	9.529,67	7.704,38	7.704,38
21010101PM4	23184 - PATRIMONIUM COM. INST. EQUIP. SEG. LTDA	260,00	260,00	260,00	260,00
21010101PM5	23198 - PONTUAL SERVIÇOS TERCEIRIZADOS LTDA	8.530,71	8.530,71	8.530,71	8.530,71
21010101PM7	23212 - PR SOC. DO CAFÉ COM MAQ. IMPORT E EXPORT	8.777,11	8.777,11	6.484,59	6.484,59
21010101PM8	23272 - PREVENTSEG SEGURANÇA LTD	116.556,95	116.556,95	116.556,95	116.556,95
21010101PM9	23310 - PRATO NOBRE REFEIÇÕES COLETIVAS EIRELI	16.716,96	16.716,96	721,92	721,92
21010101PN1	23294 - PLANSERVICE TERCEIRIZAÇÃO SERVIÇOS	11.460,49	11.460,49	14.726,99	14.726,99
21010101PN2	23339 - PPN TECNOLOGIA E INFORMATICA LTDA	1.027.336,49	1.027.336,49	741.328,50	741.328,50
21010101PN4	23359 - PADTEC S/A	0,00	247.642,04	2.414.563,63	2.166.921,59
21010101Q17	23362 - QUANTICA EMPRESA DE CONSULTORIA E	0,00	0,00	15.954,50	15.954,50
21010101R05	02160 - REDISUL INFORMATICA LTDA	1.032.938,44	1.032.938,44	6.940,20	6.940,20
21010101R94	22170 - RUDIPEL RUDNICK PETROLEO LTDA	10.931,00	10.931,00	0,00	0,00
21010101RE9	23163 - RIBEMAR EMPREEND. AGROPEC. E IMOB. S.A	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00
21010101RF4	23224 - ROBERSON CLEYTON NOVAIS DEDECOM DEDET.	0,00	0,00	1.602,00	1.602,00
21010101RF7	23268 - RENOVA LAVANDERIA & TOALHEIRO LTDA	0,00	0,00	381,00	381,00
21010101S44	02596 - SIGMA DATASERV INFORMATICA S/A	106.301,78	106.301,78	96.718,55	96.718,55
21010101SA6	21203 - SODEXO PASS DO BRASIL SERV. E COM.	2.570.998,63	2.570.998,63	1.302.635,19	1.302.635,19
21010101SE7	21985 - SOFTWARE AG BRASIL INFORM. E SERV. LTDA	272.016,76	272.016,76	136.008,38	136.008,38
21010101SG4	22223 - SALVA SERV. MEDICOS DE EMERGENCIA LTDA	5.585,40	5.585,40	722,32	722,32
21010101SJ2	22566 - SIMPRESS COMERCIO, LOCAÇÃO E SERV.	101.777,76	101.777,76	100.782,21	100.782,21
21010101SK3	22719 - SOLO NETWORK BRASIL LTDA	263.511,32	263.511,32	3.479,96	3.479,96
21010101SM1	22942 - SUPERPROMO EVENTOS E MARKETING LTDA -	0,00	0,00	860,00	860,00
21010101SN3	23100 - SYSTEM MANAGER TECNOLOGIA EM	41.958,40	41.958,40	130.135,80	130.135,80
21010101SN4	23104 - SOFTWAREONE COMÉRCIO E SERV. DE	231.926,68	0,00	0,00	231.926,68
21010101SO2	23185 - SERVICE INFORMATICA LTDA-FILIAL CURITIBA	8.055,47	8.055,47	8.055,47	8.055,47
21010101SP3	23328 - STARTSE TURISMO DE NEGÓCIOS LTDA	299.710,00	299.710,00	0,00	0,00
21010101SP4	23347 - SEGER COMERCIAL IMPORTADORA E	1.032.100,00	1.032.100,00	457.000,00	457.000,00
21010101T72	22074 - TRANSRESIDUOS TRANSP. DE RES. IND. LTDA	5.379,68	5.379,68	2.909,10	2.909,10
21010101TD9	22713 - TECNOLIMP SERVIÇOS LTDA	5.413,82	0,00	0,00	5.413,82

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
21010101TE6	22932 - TELEFONICA BRASIL S.A.	6.916,66	6.916,66	6.675,60	6.675,60
21010101TF3	23174 - THOMAS GREG & SONS GRÁFICOS E SERVIÇOS	144.200,00	144.200,00	0,00	0,00
21010101TF5	23217 - TGV TECNOLOGIA LTDA	37.768,99	37.768,99	12.147,94	12.147,94
21010101TF8	23305 - TO BRASIL CONSULTORIA EM TEC DA INF LTDA	1.689,30	1.689,30	1.689,30	1.689,30
21010101TF9	23316 - T. Z. CONECTIVIDADE LTDA	44.768,25	44.768,25	0,00	0,00
21010101TG3	23324 - THIAGO AUGUSTO FERRARI	5.581,86	5.581,86	5.581,86	5.581,86
21010101TG4	23354 - TONIAL CONSTRUÇÕES E EMPREENDIMENTOS	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
21010101U17	21978 - UNIMED DO ESTADO DO PARANÁ	144.595,19	0,00	0,00	144.595,19
21010101U28	23164 - UNIMED CURITIBA - SOCIEDADE COOPERATIVA	1.852.681,60	1.852.681,60	1.850.651,94	1.850.651,94
21010101U30	23193 - UNIMED SEGURADORA S/A	72.305,99	72.305,99	68.358,21	68.358,21
21010101V61	22341 - VALID SOLUCOES E SERVIÇOS DE SEGURANCA	8.448,01	8.448,01	6.161,95	6.161,95
21010101V80	23194 - VS DATA COM. DISTRIBUIÇÃO LTDA	47.314,00	47.314,00	47.314,00	47.314,00
21010101V84	23327 - VACINEMAS CLINICA DE VACINAÇÃO LTDA ME	7.905,93	7.905,93	0,00	0,00
21010101W30	22845 - WILBRAZ IND E COM DE BRINDES LTDA	50.000,00	50.000,00	14.880,00	14.880,00
21010101W35	23137 - WELTSOLUTIONS SUPORTE EM TEC. DA INFORM.	0,00	0,00	20.520,00	20.520,00
21010101W37	23200 - WIPRO DO BRASIL TECNOLOGIA LTDA	1.029.951,86	1.029.951,86	563.941,18	563.941,18
21010101Z03	22397 - ZENITE INFORMACAO E CONSULTORIA S/A	0,00	10.919,44	10.919,44	0,00
210104	CONTAS A PAGAR	13.270.083,65	40.466.217,46	51.696.174,49	24.500.040,68
21010401	CONTAS A PAGAR	13.270.083,65	40.466.217,46	51.696.174,49	24.500.040,68
21010401001	00024 - HONORARIOS E SALARIOS	34.297,13	23.646.456,39	23.646.456,39	34.297,13
21010401002	00025 - PREVIDENCIA SOCIAL	1.439.491,35	2.874.598,31	2.925.223,60	1.490.116,64
21010401003	00026 - FUNDO GARANTIA TEMPO SERVIÇO	823.693,73	825.630,70	1.308.586,19	1.306.649,22
21010401004	00027 - IMPOSTO RENDA NA FONTE	1.816.434,18	1.817.155,70	3.357.775,12	3.357.053,60
21010401005	00028 - PIS NÃO CUMULATIVO	539.028,33	584.422,13	576.117,66	530.723,86
21010401006	00029 - IMPOSTOS S/SERVIÇOS	2.109.875,35	2.109.875,37	1.944.988,23	1.944.988,21
21010401008	00211 - COFINS NÃO CUMULATIVO	2.498.818,34	2.707.965,89	2.671.692,56	2.462.545,01
21010401010	00213 - FUNDAÇÃO CELEPAR	60.435,53	165.499,85	165.650,32	60.586,00
21010401011	00214 - IMPOSTO RENDA PESSOA JURIDICA	717.975,50	1.234.786,70	516.811,20	0,00
21010401012	00215 - CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/LUCRO	744.363,10	745.416,16	1.053,06	0,00
21010401013	02426 - DIVIDENDOS	0,00	0,00	5.051.595,88	5.051.595,88
21010401014	02647 - PREVICEL-PREV. PRIVADA DA CELEPAR	0,00	1.137.713,37	1.137.713,37	0,00
21010401020	02877 - PREV. SOCIAL S/TERCEIROS	76.080,92	76.078,33	48.739,05	48.741,64
21010401021	21392 - CONTRIBUIÇÕES-RETENCAO LEI 10833/03	274.079,78	83.222,22	127.186,24	318.043,80
21010401022	21427 - CONVENIO INSS	2.081,98	0,00	0,00	2.081,98
21010401024	21635 - JUROS SOBRE CAPITAL PROPRIO	0,00	0,00	5.986.520,57	5.986.520,57
21010401025	21653 - CONVENIO EMPRESTIMO BANCO DO BRASIL	0,00	99.436,50	99.436,50	0,00
21010401027	21661 - CONVENIO EMPRESTIMO BRADESCO	0,00	37.276,67	37.276,67	0,00
21010401030	22187 - CONVENIO EMPRESTIMO CAIXA ECONOMICA	0,00	63.888,31	63.888,31	0,00
21010401031	22282 - COFINS CUMULATIVO	210.250,27	210.250,27	135.941,46	135.941,46
21010401032	22283 - PIS CUMULATIVO	45.554,23	45.554,23	29.453,98	29.453,98
21010401033	22314 - CONVENIO EMPRESTIMO ITAU UNIBANCO S.A	0,00	8.899,38	8.899,38	0,00
21010401034	22481 - PREVIDENCIA SOCIAL SOBRE A RECEITA	1.877.623,93	1.877.623,93	1.740.701,70	1.740.701,70
21010401035	22732 - CONVÊNIO EMPRÉSTIMO BANCO SANTANDER	0,00	114.467,05	114.467,05	0,00
210105	PROVISÕES	35.705.888,54	35.705.888,54	23.695.813,04	23.695.813,04
21010501	PROVISÕES	35.705.888,54	35.705.888,54	23.695.813,04	23.695.813,04
21010501001	00216 - FERIAS, TERCO E ENCARGOS	22.275.812,49	22.275.812,49	21.024.736,13	21.024.736,13
21010501002	00217 - DECIMO TERCEIRO SALARIO	10.914.449,39	10.914.449,39	0,00	0,00
21010501010	22921 - PDVA-BENEFÍCIO MENSAL	0,03	0,03	0,00	0,00
21010501011	23195 - PROVISÃO BENEFÍCIOS EMPREGO E PÓS EMP CP	2.515.626,63	2.515.626,63	2.671.076,91	2.671.076,91
210106	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	33.074,14	1,79	1,79	33.074,14
21010601	ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	33.074,14	1,79	1,79	33.074,14
21010601A01	21884 - ADIANTAMENTO CLIENTES DIVERSOS	33.074,14	1,79	1,79	33.074,14
210107	CONTAS CORRENTES	42.058,99	3.813.693,99	3.813.492,23	41.857,23
21010701	CONTAS CORRENTES	42.058,99	3.813.693,99	3.813.492,23	41.857,23
21010701D01	02104 - DIVERSOS	34.945,26	1.671,78	1.470,02	34.743,50
21010701P01	02525 - PENSAO ALIMENTICIA	7.113,73	153.232,89	153.232,89	7.113,73
21010701S01	02107 - SINDICATO EMPREGADOS EMP.PROC.DADO	0,00	6.703,15	6.703,15	0,00
21010701S02	02888 - SISTEMA M.T.M.	0,00	3.652.086,17	3.652.086,17	0,00
210108	CONTINGENCIAS	25.313.063,34	25.313.063,34	24.997.028,56	24.997.028,56
21010801	CONTINGENCIAS	25.313.063,34	25.313.063,34	24.997.028,56	24.997.028,56
21010801001	21029 - TRABALHISTAS	23.951.671,25	23.951.671,25	24.120.836,25	24.120.836,25
21010801002	21030 - TRIBUTARIAS	650.000,00	650.000,00	623.521,30	623.521,30
21010801003	21580 - OUTRAS ACOES	711.392,09	711.392,09	252.671,01	252.671,01
210109	RECURSOS DE PROJETOS	0,00	0,00	0,00	0,00
21010901	RECURSOS GOVERNO FEDERAL	0,00	0,00	0,00	0,00
21010901001	23153 - RECURSOS GOVERNO FEDERAL	182.819,39	0,00	0,00	182.819,39
21010901002	23154 - RECURSOS APLICADOS GOVERNO FEDERAL (-)	- 182.819,39	0,00	0,00	- 182.819,39
22	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	6.788.697,84	8.237.927,14	5.525.464,77	4.076.235,47
2201		6.207.353,14	8.237.927,14	5.520.045,23	3.489.471,23
220101	PROVISÕES DE LONGO PRAZO	6.207.353,14	8.237.927,14	5.520.045,23	3.489.471,23
22010101	PROVISÕES DIVERSAS	6.207.353,14	8.237.927,14	5.520.045,23	3.489.471,23
22010101002	23196 - PROVISÃO BENEFÍCIOS EMPREGO E PÓS EMP LP	3.958.886,56	5.989.460,56	2.097.444,07	66.870,07
22010101003	23301 - IRPJ DIFERIDO LONGO PRAZO	1.653.284,25	1.653.284,25	2.516.618,50	2.516.618,50
22010101004	23302 - CSLL DIFERIDA LONGO PRAZO	595.182,33	595.182,33	905.982,66	905.982,66
2202		581.344,70	0,00	5.419,54	586.764,24
220201	CAUÇÃO	581.344,70	0,00	5.419,54	586.764,24
22020101	CAUÇÃO	581.344,70	0,00	5.419,54	586.764,24
22020101A04	21655 - ALVES & LIMA LTDA	573,82	0,00	4,06	577,88
22020101A10	22354 - ATLL DIVISORIA E MOBILIARIO LTDA	13.936,27	0,00	98,70	14.034,97
22020101A12	23070 - ACTIVE FLOW TECHNOLOGIES LTDA	4.890,69	0,00	24,45	4.915,14
22020101A14	23145 - ÁGILA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA	27.348,06	0,00	136,74	27.484,80
22020101A15	23249 - AR RP CERTIFICAÇÃO DIGITAL EIRELI	2.308,69	0,00	532,64	2.841,33
22020101A17	23363 - AMBIENTE LIVRE ASSESS EM SIST.DE INFORM.	0,00	0,00	2.000,67	2.000,67
22020101B08	23343 - B. DANIEL INFORMÁTICA	2.282,02	0,00	11,41	2.293,43
22020101C06	23234 - CONSULT AUDITORES INDEPENDENTES	9.629,29	0,00	48,15	9.677,44
22020101D03	22288 - DEUSEG LIMPEZA E CONSERVAÇÃO LTDA	280,46	0,00	1,99	282,45
22020101D06	23144 - DENTAL UNI - COOPERATIVA ODONTOLOGICA	83.867,23	0,00	419,34	84.286,57
22020101D07	23269 - DATA A SOLUCOES EM PREVIDENCIA	2.516,67	0,00	12,58	2.529,25
22020101D08	23303 - FIBERX DIST. DE PROD. DE TELECOM. LTDA	14.696,19	0,00	73,48	14.769,67
22020101E04	23123 - EMERSON FERREIRA DE ARAUJO - ME	1.170,98	0,00	5,85	1.176,83
22020101E06	23203 - EZT INFORMÁTICA LTDA	5.158,30	0,00	25,79	5.184,09
22020101E08	23246 - EQUIP SEG SERV ESPECIALIZADO LTDA	165,21	0,00	0,83	166,04
22020101G05	22093 - GFS SOFTWARE E CONSULTORIA LTDA	15.696,61	0,00	78,48	15.775,09
22020101G08	23092 - GCENG SERV. DE ENGENHARIA ELÉTRICA LTDA	2.754,16	0,00	13,77	2.767,93
22020101H04	23250 - HOST SERVER DO BRASIL INFORMÁTICA EIRELI	2.740,78	0,00	13,70	2.754,48
22020101I03	21656 - INFO OFFICE SHOP LTDA	1.386,16	0,00	9,82	1.395,98
22020101I07	22197 - IWASENKO & CZARNIESKI LTDA - ME	5.855,89	0,00	41,47	5.897,36
22020101I11	23219 - ICT - CONSULT. EM SIST. DE INFORMAÇÃO LT	6.303,64	0,00	31,52	6.335,16

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
22020101I12	23297 - ITAVOL COMERCIAL EIRELI	11.505,41	0,00	57,53	11.562,94
22020101J02	23071 - JUST DIGITAL WEB SOLUTIONS INF. E COM. L	28.117,74	0,00	140,59	28.258,33
22020101K03	23253 - KAPTIVA CONSULT. TREINAM. E DESENV. LTDA	53.744,92	0,00	268,72	54.013,64
22020101M10	23096 - MACIEL AUDITORES S/S	11.827,07	0,00	59,14	11.886,21
22020101M12	23284 - MINDWORKS TECNOLOGIA EIRELI EPP	1.744,84	0,00	8,72	1.753,56
22020101O01	23065 - OI S/A	4.380,35	0,00	21,92	4.402,27
22020101O02	23290 - OFFICE IT SERVIÇOS DE INFORMÁTICA EIRELI	305,99	0,00	1,53	307,52
22020101P02	21582 - POLY REPRESENTACAO E SERVICOS LTDA	207.010,84	0,00	1.035,05	208.045,89
22020101P07	22720 - PROXIMA COMERCIO DE PRODUTOS DE	12.136,61	0,00	0,00	12.136,61
22020101P12	23061 - PROKLIMA AR CONDICIONADOLTD	86,06	0,00	0,37	86,43
22020101S06	22343 - SERCOMTEL S/A TELECOMUNICAÇÕES	111,80	0,00	0,56	112,36
22020101S07	22493 - SOLUTIONS DIGITAL E INFORMATICA LTDA	3.138,22	0,00	22,22	3.160,44
22020101S08	22550 - SERVICE INFORMATICA LTDA	4.126,78	0,00	20,63	4.147,41
22020101S10	23206 - SEUVALE BENEFÍCIOS E SIMILARES S/A	122,51	0,00	0,00	122,51
22020101T05	22982 - TECNOLIMP SERVIÇOS LTDA	538,55	0,00	2,69	541,24
22020101U03	23157 - UNICOBIA IND. DE COMP. ELETR. E INFORM.	22.774,27	0,00	113,87	22.888,14
22020101V03	22747 - VENKI TECNOLOGIA EM SOFTWARE LTDA	4.067,71	0,00	20,34	4.088,05
22020101V04	23356 - VENNX TECNOLOGIA E SERV. PROFISSIONAIS	12.043,91	0,00	60,22	12.104,13
24	PATRIMONIO LIQUIDO	220.266.566,12	174.014.854,54	171.077.546,74	217.329.258,32
2401	CAPITAL	100.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	100.000.000,00
240101	CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	100.000.000,00
24010101	CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	100.000.000,00
24010101001	00222 - SUBSCRITO	100.000.000,00	0,00	50.000.000,00	150.000.000,00
24010101002	21664 - A REALIZAR	0,00	50.000.000,00	0,00	-50.000.000,00
2402	RESERVAS	19.635.300,82	0,00	30.298.307,26	49.933.608,08
240201	RESERVAS DE CAPITAL	19.635.300,82	0,00	30.298.307,26	49.933.608,08
24020101	RESERVAS DE CAPITAL	19.635.300,82	0,00	30.298.307,26	49.933.608,08
24020101002	00224 - SUBVENÇÃO P/INCENTIVOS FISCAIS	207.687,20	0,00	0,00	207.687,20
24020101003	21641 - RESERVA PARA AUMENTO DE CAPITAL	19.427.613,62	0,00	30.298.307,26	49.725.920,88
2403	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.364.670,42	3.422.601,16	5.701.803,58	6.643.872,84
240301	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.364.670,42	3.422.601,16	5.701.803,58	6.643.872,84
24030101	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	4.364.670,42	3.422.601,16	5.701.803,58	6.643.872,84
24030101002	23300 - AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL BENEFÍC.	4.364.670,42	3.422.601,16	5.701.803,58	6.643.872,84
2404	RESERVAS DE LUCROS	91.358.950,94	119.571.266,32	83.035.461,78	54.823.146,40
240401	RESERVAS DE LUCROS	91.358.950,94	119.571.266,32	83.035.461,78	54.823.146,40
24040101	RESERVAS DE LUCROS	91.358.950,94	119.571.266,32	83.035.461,78	54.823.146,40
24040101001	00225 - RESERVA LEGAL	9.081.109,91	0,00	2.326.651,77	11.407.761,68
24040101003	00228 - LUCRO DO EXERCÍCIO	41.718.936,70	89.272.959,06	47.554.022,36	0,00
24040101004	22194 - RESERVA ESPECIAL DE LUCROS	40.558.904,33	30.298.307,26	33.154.787,65	43.415.384,72
2405	PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.020.987,06	1.020.987,06	2.041.974,12	0,00
240501	PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.020.987,06	1.020.987,06	2.041.974,12	0,00
24050101	PREJUÍZOS ACUMULADOS	-1.020.987,06	1.020.987,06	2.041.974,12	0,00
24050101002	00229 - PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	-1.020.987,06	1.020.987,06	2.041.974,12	0,00
2406	ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	5.928.631,00	0,00	0,00	5.928.631,00
240601	ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	5.928.631,00	0,00	0,00	5.928.631,00
24060101	ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE CAPITAL	5.928.631,00	0,00	0,00	5.928.631,00
24060101001	23350 - ADIANTAMENTO P/FUTURO AUMENTO DE	5.928.631,00	0,00	0,00	5.928.631,00
3	RECEITAS	333.659.195,31	22.019.023,68	55.460.304,29	367.100.475,92
31	OPERACIONAIS	325.295.867,36	18.960.778,01	52.300.846,01	358.635.935,36
3101	.	325.295.867,36	18.960.778,01	52.300.846,01	358.635.935,36
310101	RECEITAS DE SERVIÇOS PRESTADOS	379.581.634,97	0,00	38.682.260,18	418.263.895,15
31010101	RECEITA DE SERVIÇOS PRESTADOS - MATRIZ	379.581.634,97	0,00	38.682.260,18	418.263.895,15
31010101001	00031 - RECEITA BRUTA NÃO CUMULATIVA	328.028.753,35	0,00	34.150.878,33	362.179.631,68
31010101002	00335 - RECEITA BRUTA CUMULATIVA	51.197.512,17	0,00	4.531.381,85	55.728.894,02
31010101003	00329 - RECEITA SERVIÇOS CALL CENTER	355.369,45	0,00	0,00	355.369,45
310104	(-) DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA	-68.297.299,00	6.999.161,42	0,30	-75.296.460,12
31010401	(-) IMPOSTOS S/ VENDAS	-68.282.049,47	6.999.161,42	0,30	-75.281.210,59
31010401001	00032 - IMPOSTOS S/SERVIÇOS	-18.960.475,94	1.934.111,41	0,30	-20.894.587,05
31010401002	00033 - PIS NÃO CUMULATIVO	-5.412.334,76	563.488,19	0,00	-5.975.822,95
31010401003	00034 - COFINS NÃO CUMULATIVO	-24.929.588,92	2.595.465,45	0,00	-27.525.054,37
31010401004	00319 - COFINS CUMULATIVO	-1.546.354,48	135.941,09	0,00	-1.682.295,57
31010401005	00320 - PIS/PASEP CUMULATIVO	-335.039,68	29.453,58	0,00	-364.493,26
31010401006	00321 - IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS-CALL CENTER	-17.768,40	0,00	0,00	-17.768,40
31010401007	00338 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	-17.080.487,29	1.740.701,70	0,00	-18.821.188,99
31010403	(-) DESCONTOS INCONDICIONAIS	-15.249,53	0,00	0,00	-15.249,53
31010403001	00339 - DESCONTOS INCONDICIONAIS	-15.249,53	0,00	0,00	-15.249,53
310105	RECEITAS FINANCEIRAS	13.860.200,76	0,00	1.808.299,57	15.668.500,33
31010501	RECEITAS FINANCEIRAS	13.860.200,76	0,00	1.808.299,57	15.668.500,33
31010501001	00035 - DESCONTOS OBTIDOS	1.216,47	0,00	95,61	1.312,08
31010501002	00036 - JUROS AUFERIDOS	24.788,67	0,00	0,00	24.788,67
31010501003	00037 - VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVAS	1.216.910,65	0,00	127.258,02	1.344.168,67
31010501004	00038 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS	20.992,98	0,00	2.717,81	23.710,79
31010501006	00310 - OUTRAS	5.118,48	0,00	0,00	5.118,48
31010501007	00318 - JUROS S/CAPITAL PRÓPRIO	12.364,00	0,00	13.205,52	25.569,52
31010501008	00342 - VALORIZAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	12.578.809,51	0,00	1.665.022,61	14.243.832,12
310106	CREDITOS FISCAIS DIFERIDOS	151.330,63	11.961.616,59	11.810.285,96	0,00
31010601	CREDITOS FISCAIS DIFERIDOS	151.330,63	11.961.616,59	11.810.285,96	0,00
31010601001	00314 - IRPJ DIFERIDO	111.272,52	8.795.306,32	8.684.033,80	0,00
31010601002	00315 - CSSL DIFERIDO	40.058,11	3.166.310,27	3.126.252,16	0,00
32	OUTRAS RECEITAS	8.363.327,95	3.058.245,67	3.159.458,28	8.464.540,56
3201	.	8.363.327,95	3.058.245,67	3.159.458,28	8.464.540,56
320101	GANHOS DE CAPITAL	1.453,58	0,00	0,00	1.453,58
32010101	GANHOS DE CAPITAL	1.453,58	0,00	0,00	1.453,58
32010101002	00312 - OUTRAS	1.453,58	0,00	0,00	1.453,58
320103	RECEITAS DIVERSAS	8.361.874,37	3.058.245,67	3.159.458,28	8.463.086,98
32010301	RECEITAS DIVERSAS	8.361.874,37	3.058.245,67	3.159.458,28	8.463.086,98
32010301001	00317 - REVERSÃO DE PROVISÕES	7.597.432,16	3.058.245,67	3.057.771,91	7.596.958,40
32010301002	00328 - RECUPERAÇÃO DE CUSTOS	544.711,95	0,00	56.706,97	601.418,92
32010301004	00341 - OUTRAS RECEITAS EVENTUAIS	174.130,25	0,00	44.979,40	219.109,65
32010301005	00343 - RECEITAS DE INSCRIÇÕES EM CONCURSOS	45.600,01	0,00	0,00	45.600,01
4	DESPESAS	333.659.195,31	115.082.585,82	81.641.305,21	367.100.475,92
41	OPERACIONAIS	271.014.665,42	24.105.735,29	0,00	295.120.400,71
4101	CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	201.347.914,67	17.529.949,46	0,00	218.877.864,13
410102	RECURSOS DE INFORMATICA	201.347.914,67	17.529.949,46	0,00	218.877.864,13
41010201	RECURSOS DE INFORMATICA	201.347.914,67	17.529.949,46	0,00	218.877.864,13
41010201002	00044 - PRODUÇÃO	201.347.914,67	17.529.949,46	0,00	218.877.864,13
4102	DESPESAS GERAIS	69.666.750,75	6.575.785,83	0,00	76.242.536,58
410201	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	69.666.750,75	6.575.785,83	0,00	76.242.536,58

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
41020101	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	69.666.750,75	6.575.785,83	0,00	76.242.536,58
41020101001	00412 - ADMINISTRAÇÃO	69.666.750,75	6.575.785,83	0,00	76.242.536,58
42	OUTRAS DESPESAS	3.960.024,02	41.883.976,85	37.865.723,13	7.978.277,74
4201	PERDAS DE CAPITAL E OUTRAS	2.351.615,55	120.051,92	0,00	2.471.667,47
420101	PERDAS	2.351.615,55	120.051,92	0,00	2.471.667,47
42010101	PERDAS	2.351.615,55	120.051,92	0,00	2.471.667,47
42010101002	00420 - OUTRAS	2.351.615,55	120.051,92	0,00	2.471.667,47
4202	DESPESAS DIVERSAS	1.608.408,47	41.763.924,93	37.865.723,13	5.506.610,27
420201	DESPESAS DIVERSAS	1.608.408,47	41.763.924,93	37.865.723,13	5.506.610,27
42020101	PROVISÕES E OUTRAS DESPESAS	1.608.408,47	41.763.924,93	37.865.723,13	5.506.610,27
42020101001	00423 - TRABALHISTA S	1.032.884,61	25.771.649,50	26.635.369,11	169.165,00
42020101002	00425 - PERDAS DE TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES	138,26	0,00	0,00	138,26
42020101003	00427 - TRIBUTÁRIAS	0,00	650.000,00	650.000,00	0,00
42020101004	00428 - OUTRAS ACOES	0,00	711.392,09	711.392,09	0,00
42020101005	00431 - PROVISÃO ENCARGOS S/FUNC ALOCADOS	0,00	1.142.015,12	1.142.015,12	0,00
42020101007	00439 - PROVISÃO CRÉDITOS LIQ. DUVIDOSA-CLIENTES	0,00	3.674.396,62	3.674.396,62	0,00
42020101008	00440 - PROVISÃO BENEFÍCIOS EMPREGO E PÓS	0,00	7.082.324,19	5.051.750,19	2.030.574,00
42020101010	00442 - PERDA ESTIMADA CRÉD LIQ DUVIDOSA LG PRAZ	557.220,73	48.449,55	0,00	605.670,28
42020101011	00443 - PERDAS DE NATUREZA TRABALHISTA	18.164,87	2.683.697,86	800,00	2.701.062,73
44	RESULTADO EXERCÍCIO ANTES I.R.	58.684.505,87	5.317.291,60	0,00	64.001.797,47
4401	DEFICIT/SUPERAVIT	58.684.505,87	5.317.291,60	0,00	64.001.797,47
440101		58.684.505,87	5.317.291,60	0,00	64.001.797,47
44010101		58.684.505,87	5.317.291,60	0,00	64.001.797,47
44010101001	00422 - DÉFICIT DO EXERCÍCIO	-1.020.987,06	0,00	0,00	-1.020.987,06
44010101002	00429 - SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	59.705.492,93	5.317.291,60	0,00	65.022.784,53
45	TRIBUTOS SOBRE O RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	517.864,26	517.864,26	0,00
4501	PROVISÃO PARA TRIBUTAÇÃO SOBRE RESULTADO	0,00	517.864,26	517.864,26	0,00
450101	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	0,00	517.864,26	517.864,26	0,00
45010101	PROVISÃO PARA IRPJ E CSLL	0,00	517.864,26	517.864,26	0,00
45010101001	00432 - PROVISÃO PARA IRPJ	0,00	516.811,20	516.811,20	0,00
45010101002	00433 - PROVISÃO PARA CSLL	0,00	1.053,06	1.053,06	0,00
46	RESULTADO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	43.257.717,82	43.257.717,82	0,00
4601	RESULTADO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	43.257.717,82	43.257.717,82	0,00
460101	RESULTADO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	43.257.717,82	43.257.717,82	0,00
46010101	LUCRO/PREJUÍZO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	43.257.717,82	43.257.717,82	0,00
46010101001	00436 - LUCRO DO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	42.236.730,76	42.236.730,76	0,00
46010101002	00437 - PREJUÍZO EXERCÍCIO DEPOIS DO IR E CSLL	0,00	1.020.987,06	1.020.987,06	0,00
5	DESPESAS	0,00	60.435.169,90	60.435.169,90	0,00
51	DESPESAS COM PESSOAL	192.398.588,32	51.418.902,63	35.840.003,99	207.977.486,96
5101	HONORÁRIOS E SALÁRIOS	129.103.174,12	14.599.574,04	214.811,82	143.487.936,34
510100		129.103.174,12	14.599.574,04	214.811,82	143.487.936,34
51010001	ABONO	1.685.144,25	509.333,11	1.000,02	2.193.477,34
51010001001	75272 - *ABONO	1.289.749,32	415.533,16	1.000,02	1.704.282,46
51010001111	05272 - ABONO	395.394,93	93.799,95	0,00	489.194,88
51010002	ADICIONAL DE REPRESENTAÇÃO	2.289.399,57	406.468,70	0,00	2.695.868,27
51010002001	70052 - *ADICIONAL DE REPRESENTAÇÃO	487.744,77	77.905,73	0,00	565.650,50
51010002102	00052 - ADICIONAL DE REPRESENTAÇÃO	1.801.654,80	328.562,97	0,00	2.130.217,77
51010003	ADICIONAL NOTURNO	284.125,60	26.473,41	14,44	310.584,57
51010003001	70056 - *ADICIONAL NOTURNO	284.125,60	26.473,41	14,44	310.584,57
51010007	FGTS	9.122.003,74	1.308.586,19	5.256,47	10.425.333,46
51010007001	70510 - *FGTS	6.992.657,70	983.885,01	5.256,47	7.971.286,24
51010007121	00510 - FGTS	2.129.346,04	324.701,18	0,00	2.454.047,22
51010008	GRATIFICAÇÃO DE FUNÇÃO	10.048.710,82	946.721,92	5.887,20	10.989.545,54
51010008001	70054 - *GRATIFICAÇÃO DE FUNÇÃO	5.046.245,99	436.092,63	5.887,20	5.476.451,42
51010008104	00054 - GRATIFICAÇÃO DE FUNÇÃO	5.002.464,83	510.629,29	0,00	5.513.094,12
51010010	HORAS EXTRAS	2.150.767,16	224.565,58	0,00	2.375.332,74
51010010001	70055 - *HORAS EXTRAS	1.918.149,09	207.258,79	0,00	2.125.407,88
51010010105	00055 - HORAS EXTRAS	232.618,07	17.306,79	0,00	249.924,86
51010011	INSS	8.059.009,67	1.454.563,29	5.681,72	9.507.891,24
51010011001	70059 - *INSS	5.690.822,23	1.031.331,74	4.941,92	6.717.212,05
51010011120	00059 - INSS	2.368.187,44	423.231,55	739,80	2.790.679,19
51010013	FÉRIAS E TERÇO	2.216.671,32	673.970,93	7.042,88	2.883.599,37
51010013001	75218 - *FÉRIAS E TERÇO	1.605.599,68	520.126,44	7.042,88	2.118.683,24
51010013109	05218 - FÉRIAS E TERÇO	611.071,64	153.844,49	0,00	764.916,13
51010014	SALÁRIOS	90.984.069,93	8.802.497,99	189.929,09	99.596.638,83
51010014001	70053 - *SALÁRIOS	73.014.516,32	6.885.799,02	107.043,95	79.793.271,39
51010014103	00053 - SALÁRIOS	17.969.553,61	1.916.698,97	82.885,14	19.803.367,44
51010015	SOBRE AVISO	2.174.791,09	219.585,41	0,00	2.394.376,50
51010015001	70057 - *SOBRE AVISO	2.174.791,09	219.585,41	0,00	2.394.376,50
51010019	ADICIONAL INSALUBRIDADE / PERICULOSIDADE	21.928,87	1.870,00	0,00	23.798,87
51010019001	75367 - *ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	21.928,87	1.870,00	0,00	23.798,87
51010020	LICENÇA ADICIONAL - EMPRESA CIDADÃ	66.552,10	24.937,51	0,00	91.489,61
51010020001	75372 - *LICENÇA MATERNIDADE ADIC. EMPRESA CIDADÃ	21.999,40	2.040,09	0,00	24.039,49
51010020002	05372 - LICENÇA MATERNIDADE ADIC. EMPRESA CIDADÃ	10.912,20	19.164,36	0,00	30.076,56
51010020003	75373 - *LICENÇA PATERNIDADE ADIC. EMPRESA CIDADÃ	25.363,50	3.027,30	0,00	28.390,80
51010020004	05373 - LICENÇA PATERNIDADE ADIC. EMPRESA CIDADÃ	8.277,00	705,76	0,00	8.982,76
5102	PROVISÕES DE FÉRIAS E 13º SALÁRIO	17.220.491,89	30.605.213,52	35.449.595,45	12.376.109,96
510200		17.220.491,89	30.605.213,52	35.449.595,45	12.376.109,96
51020001	DECIMO TERCEIRO SALÁRIO	9.581.089,69	9.580.477,39	9.583.868,56	9.577.698,52
51020001001	70512 - *DECIMO TERCEIRO SALÁRIO	6.581.628,03	7.257.350,97	6.590.943,08	7.248.035,92
51020001202	00512 - DECIMO TERCEIRO SALÁRIO	2.999.461,66	2.323.126,42	2.992.925,48	2.329.662,60
51020002	FÉRIAS E TERÇO	5.244.050,33	16.365.945,13	19.221.578,11	2.388.417,35
51020002001	70511 - *FÉRIAS E TERÇO	2.834.921,96	11.314.622,65	13.480.665,67	668.878,94
51020002201	00511 - FÉRIAS E TERÇO	2.409.128,37	5.051.322,48	5.740.912,44	1.719.538,41
51020003	FGTS	1.038.794,30	2.079.598,28	2.079.598,28	169.335,94
51020003001	70514 - *FGTS	707.411,55	907.236,60	1.567.025,57	47.622,58
51020003221	00514 - FGTS	331.382,75	302.903,32	512.572,71	121.713,36
51020004	INSS	939.390,91	1.095.151,53	1.880.217,60	154.324,84
51020004001	70513 - *INSS	597.130,33	767.577,01	1.322.798,76	41.908,58
51020004220	00513 - INSS	342.260,58	327.574,52	557.418,84	112.416,26
51020005	ABONO DE FÉRIAS AC	417.166,66	2.353.499,55	2.684.332,90	86.333,31
51020005000	75340 - *ABONO DE FÉRIAS AC	257.866,68	1.883.766,39	2.141.633,07	0,00
51020005002	05340 - ABONO DE FÉRIAS AC	159.299,98	469.733,16	542.699,83	86.333,31
5104	BENEFÍCIOS E ASSISTÊNCIA SOCIAL	43.791.249,76	6.026.276,03	175.596,72	49.641.929,07
510400		43.791.249,76	6.026.276,03	175.596,72	49.641.929,07
51040001	AUXÍLIO DOENÇA COMPLEMENTO	193.809,65	19.324,68	0,00	213.134,33
51040001001	70531 - *AUXÍLIO DOENÇA COMPLEMENTO	57.895,29	1.575,06	0,00	59.470,35
51040001413	00531 - AUXÍLIO DOENÇA COMPLEMENTO	135.914,36	17.749,62	0,00	153.663,98

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
51040002	AUXILIO EDUCACAO	288.573,68	24.019,05	0,00	312.592,73
51040002001	75245 - *AUXILIO EDUCACAO	184.500,53	14.146,03	0,00	198.646,56
51040002416	05245 - AUXILIO EDUCACAO	104.073,15	9.873,02	0,00	113.946,17
51040003	AUXILIO EXCEPCIONAL	176.172,00	15.900,00	0,00	192.072,00
51040003001	70530 - *AUXILIO EXCEPCIONAL	152.004,00	13.356,00	0,00	165.360,00
51040003412	00530 - AUXILIO EXCEPCIONAL	24.168,00	2.544,00	0,00	26.712,00
51040004	AUXILIO FUNERAL	10.585,00	2.115,00	0,00	12.700,00
51040004001	70529 - *AUXILIO FUNERAL	10.585,00	2.115,00	0,00	12.700,00
51040005	AUXILIO PRE-ESCOLA	1.043.232,66	98.917,24	0,00	1.142.149,90
51040005001	70528 - *AUXILIO PRE-ESCOLA	896.149,80	85.889,74	0,00	982.039,54
51040005410	00528 - AUXILIO PRE-ESCOLA	147.082,86	13.027,50	0,00	160.110,36
51040011	PREVICEL	5.589.313,11	1.071.594,82	0,00	6.660.907,93
51040011001	75237 - *PREVICEL	4.479.320,37	865.816,09	0,00	5.345.136,46
51040011415	05237 - PREVICEL	1.109.992,74	205.778,73	0,00	1.315.771,47
51040012	PROGRAMA DE ALIMENTACAO	13.824.543,26	2.570.998,63	66.799,14	16.328.742,75
51040012001	70523 - *PROGRAMA DE ALIMENTACAO	11.144.467,89	2.056.798,90	45.398,31	13.155.868,48
51040012404	00523 - PROGRAMA DE ALIMENTACAO	2.680.075,37	514.199,73	21.400,83	3.172.874,27
51040013	REEMBOLSO MEDICAMENTOS	850.883,22	90.984,01	0,00	941.867,23
51040013001	75229 - *REEMBOLSO MEDICAMENTOS	652.365,83	71.846,95	0,00	724.212,78
51040013414	05229 - REEMBOLSO MEDICAMENTOS	198.517,39	19.137,06	0,00	217.654,45
51040014	SEGUROS FUNCIONARIOS	177.999,03	68.358,21	57.406,94	188.950,30
51040014001	70525 - *SEGUROS FUNCIONARIOS	47.217,52	38.927,55	37.914,23	48.230,84
51040014406	00525 - SEGUROS FUNCIONARIOS	130.781,51	29.430,66	19.492,71	140.719,46
51040015	SERVICOS MEDICOS E HOSPITALARES	20.436.068,87	1.933.221,72	45.509,96	22.323.780,63
51040015001	70520 - *SERVICOS MEDICOS E HOSPITALARES	16.429.816,56	1.544.100,39	27.214,45	17.946.702,50
51040015401	00520 - SERVICOS MEDICOS E HOSPITALARES	4.006.252,31	389.121,33	18.295,51	4.377.078,13
51040016	SERVICOS ODONTOLOGICOS	380.701,66	34.279,70	0,00	414.981,36
51040016001	70521 - *SERVICOS ODONTOLOGICOS	305.410,23	27.423,76	0,00	332.833,99
51040016402	00521 - SERVICOS ODONTOLOGICOS	75.291,43	6.855,94	0,00	82.147,37
51040017	VALE TRANSPORTE	143.599,40	22.431,74	5.880,68	160.150,46
51040017001	70526 - *VALE TRANSPORTE	115.909,74	18.442,55	5.304,36	129.047,93
51040017407	00526 - VALE TRANSPORTE	27.689,66	3.989,19	576,32	31.102,53
51040018	AUXILIO EDUCACAO FUNDAMENTAL	675.768,22	74.131,23	0,00	749.899,45
51040018001	75371 - AUXILIO EDUCACAO FUNDAMENTAL	537.885,83	54.153,57	0,00	592.039,40
51040018002	05371 - AUXILIO EDUCACAO FUNDAMENTAL	137.882,39	19.977,66	0,00	157.860,05
5105	DESPESAS COM FORMACAO DE PESSOAL	1.057.488,45	65.787,50	0,00	1.123.275,95
510500		1.057.488,45	65.787,50	0,00	1.123.275,95
51050001	CURSOS C.DURACAO	1.057.304,31	65.787,50	0,00	1.123.091,81
51050001001	70534 - *CURSOS C.DURACAO	14.130,08	0,00	0,00	14.130,08
51050001501	00534 - CURSOS C.DURACAO	1.043.174,23	65.787,50	0,00	1.108.961,73
51050006	HORAS AULA	184,14	0,00	0,00	184,14
51050006511	00539 - HORAS AULA	184,14	0,00	0,00	184,14
5106	OUTRAS	1.226.184,10	122.051,54	0,00	1.348.235,64
510600		1.226.184,10	122.051,54	0,00	1.348.235,64
51060002	ESTAGIARIOS	559.738,10	61.465,54	0,00	621.203,64
51060002001	70542 - *ESTAGIARIOS	371.565,48	39.193,70	0,00	410.759,18
51060002601	00542 - ESTAGIARIOS	188.172,62	22.271,84	0,00	210.444,46
51060004	INTEGRACAO FUNCIONAL	666.446,00	60.586,00	0,00	727.032,00
51060004001	75252 - *INTEGRACAO FUNCIONAL	533.156,80	48.468,80	0,00	581.625,60
51060004603	05252 - INTEGRACAO FUNCIONAL	133.289,20	12.117,20	0,00	145.406,40
52	DESPESAS COM HARDWARE E SOFTWARE	28.998.057,86	3.147.693,65	163.429,63	31.982.321,88
5210	ALUGUEL HARDWARE	1.191.625,39	119.018,71	10.825,87	1.299.818,23
521000		1.191.625,39	119.018,71	10.825,87	1.299.818,23
52100008	IMPRESSORAS LASER	1.167.141,26	119.018,71	0,00	1.286.159,97
52100008001	70549 - *IMPRESSORAS LASER	1.159.404,29	118.622,27	0,00	1.278.026,56
52100008105	00549 - IMPRESSORAS LASER	7.736,97	396,44	0,00	8.133,41
52100009	INSTRUMENTOS	6.301,53	0,00	0,00	6.301,53
52100009139	05253 - INSTRUMENTOS	6.301,53	0,00	0,00	6.301,53
52100013	OUTROS ALUGUEIS DE HW	131.304,32	0,00	0,00	131.304,32
52100013001	70557 - *OUTROS ALUGUEIS DE HW	131.304,32	0,00	0,00	131.304,32
52100017	CRÉDITO PIS/COFINS - ALUGUEL HW (-)	-113.121,72	0,00	10.825,87	-123.947,59
52100017001	75318 - *CRÉDITO PIS (-)	-20.178,45	0,00	1.931,10	-22.109,55
52100017003	75319 - *CRÉDITO COFINS (-)	-92.943,27	0,00	8.894,77	-101.838,04
5230	MANUTENCAO HARDWARE	5.905.144,74	576.044,27	22.380,84	6.458.808,17
523000		5.905.144,74	576.044,27	22.380,84	6.458.808,17
52300001	AMBIENTE HETEROGENEO	78.628,80	12.969,00	0,00	91.597,80
52300001001	70577 - *AMBIENTE HETEROGENEO	78.628,80	12.969,00	0,00	91.597,80
52300008	SUPORTE TÉCNICO HARDWARE	1.201.834,79	304.907,49	0,00	1.506.742,28
52300008001	75255 - *SUPORTE TÉCNICO	1.109.451,32	298.296,40	0,00	1.407.747,72
52300008339	05255 - SUPORTE TÉCNICO	92.383,47	6.611,09	0,00	98.994,56
52300011	MICROS, TERMINAIS, IMPRESSORAS	280.176,60	10.471,00	0,00	290.647,60
52300011001	70580 - *MICROS, TERMINAIS, IMPRESSORAS	279.230,82	10.471,00	0,00	289.701,82
52300011310	00580 - MICROS, TERMINAIS, IMPRESSORAS	945,78	0,00	0,00	945,78
52300012	OUTRAS MANUT	2.287.128,23	320,00	0,00	2.287.448,23
52300012001	70583 - *OUTRAS MANUT	1.826.494,43	320,00	0,00	1.826.814,43
52300012399	00583 - OUTRAS MANUT	460.633,80	0,00	0,00	460.633,80
52300013	PROCESSADOR	1.190.311,54	179.327,16	0,00	1.369.638,70
52300013001	70571 - *PROCESSADOR	990.265,31	148.101,95	0,00	1.138.367,26
52300013301	00571 - PROCESSADOR	200.046,23	31.225,21	0,00	231.271,44
52300016	ARMAZENAMENTO	1.256.354,80	68.049,62	0,00	1.324.404,42
52300016001	70576 - *STORAGE	1.005.589,55	54.439,71	0,00	1.060.029,26
52300016306	00576 - STORAGE	250.765,25	13.609,91	0,00	264.375,16
52300018	CRÉDITO PIS/COFINS - MANUTENCAO HW (-)	-389.290,02	0,00	22.380,84	-411.670,86
52300018001	75316 - *CRÉDITO PIS (-)	-69.440,99	0,00	3.992,26	-73.433,25
52300018003	75317 - *CRÉDITO COFINS (-)	-319.849,03	0,00	18.388,58	-338.237,61
5240	DEPRECIACAO HARDWARE NORMAL	4.813.868,78	590.713,94	43.712,83	5.360.869,89
524000		4.813.868,78	590.713,94	43.712,83	5.360.869,89
52400020	DEPRECIACAO EQUIP DE INFORMÁTICA	5.198.562,35	590.713,94	0,00	5.789.276,29
52400020001	75322 - *DEPRECIACAO EQUIP DE INFORMÁTICA	4.158.849,88	472.571,15	0,00	4.631.421,03
52400020002	05322 - DEPRECIACAO EQUIP DE INFORMÁTICA	1.039.712,47	118.142,79	0,00	1.157.855,26
52400021	CRÉDITO PIS/COFINS - DEPRECIACAO HW (-)	-384.693,57	0,00	43.712,83	-428.406,40
52400021001	75324 - *CRÉDITO PIS (-)	-68.620,99	0,00	7.797,42	-76.418,41
52400021003	75325 - *CRÉDITO COFINS (-)	-316.072,58	0,00	35.915,41	-351.987,99
5250	ALUGUEL SOFTWARE	4.765.426,79	666.657,10	48.144,09	5.383.939,80
525000		4.765.426,79	666.657,10	48.144,09	5.383.939,80
52500008	FITAS MAGNETICAS	139.140,56	0,00	0,00	139.140,56
52500008001	70599 - *FITAS MAGNETICAS	111.312,47	0,00	0,00	111.312,47
52500008503	00599 - FITAS MAGNETICAS	27.828,09	0,00	0,00	27.828,09

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
52500013	OUTROS ALUGUEIS DE SW	4.984.841,64	666.657,10	0,00	5.651.498,74
52500013001	75110 - *OUTROS ALUGUEIS DE SW	3.966.995,27	531.008,89	0,00	4.498.004,16
52500013599	05110 - OUTROS ALUGUEIS DE SW	1.017.846,37	135.648,21	0,00	1.153.494,58
52500018	CRÉDITO PIS/COFINS -ALUGUEL SW (-)	-358.555,41	0,00	48.144,09	-406.699,50
52500018001	75314 - *CRÉDITO PIS (-)	-63.958,54	0,00	8.587,86	-72.546,40
52500018003	75315 - *CRÉDITO COFINS (-)	-294.596,87	0,00	39.556,23	-334.153,10
5260	AMORTIZAÇÃO SOFTWARE	6.277.804,28	554.540,48	0,00	6.832.344,76
526000		6.277.804,28	554.540,48	0,00	6.832.344,76
52600011	INTERNET	2.028.724,39	184.429,49	0,00	2.213.153,88
52600011001	75225 - *INTERNET	2.028.724,39	184.429,49	0,00	2.213.153,88
52600014	OUTRAS AMORTIZAÇÕES	4.249.079,89	370.110,99	0,00	4.619.190,88
52600014001	75124 - *OUTRAS AMORTIZAÇÕES	4.249.079,89	370.110,99	0,00	4.619.190,88
5270	MANUTENÇÃO SOFTWARE	6.044.187,88	640.719,15	38.366,00	6.646.541,03
527000		6.044.187,88	640.719,15	38.366,00	6.646.541,03
52700002	BANCO DE DADOS	2.649.371,63	270.754,94	0,00	2.920.126,57
52700002001	75134 - *BANCO DE DADOS	2.119.497,42	216.603,97	0,00	2.336.101,39
52700002731	05134 - BANCO DE DADOS	529.874,21	54.150,97	0,00	584.025,18
52700013	OUTRAS MANUT. SW	2.253.501,06	220.720,65	0,00	2.474.221,71
52700013001	75137 - *OUTRAS MANUT. SW	1.969.838,68	195.408,58	0,00	2.165.247,26
52700013799	05137 - OUTRAS MANUT. SW	283.662,38	25.312,07	0,00	308.974,45
52700019	SUPORTE TÉCNICO SOFTWARE	1.495.251,35	149.243,56	0,00	1.644.494,91
52700019001	75361 - *SUPORTE TÉCNICO SOFTWARE	1.289.131,38	104.134,79	0,00	1.393.266,17
52700019002	05361 - SUPORTE TÉCNICO SOFTWARE	206.119,97	45.108,77	0,00	251.228,74
52700020	CRÉDITO PIS/COFINS MANUTENÇÃO SOFTWARE	-353.936,16	0,00	38.366,00	-392.302,16
52700020001	75362 - *CRÉDITO PIS (-)	-63.134,65	0,00	6.843,68	-69.978,33
52700020003	75363 - *CRÉDITO COFINS (-)	-290.801,51	0,00	31.522,32	-322.323,83
53	DESP. C/SERV. DE INFO. CONTRATADOS	16.306.325,02	1.323.068,12	15.019,77	17.614.373,37
5320	SERVIÇOS OPERACIONAIS	4.733.226,04	455.073,21	15.019,77	5.173.279,48
532000		4.733.226,04	455.073,21	15.019,77	5.173.279,48
53200002	INTERNET	289.752,70	29.643,85	0,00	319.396,55
53200002001	75231 - *INTERNET	231.802,32	23.715,10	0,00	255.517,42
53200002329	05231 - INTERNET	57.950,38	5.928,75	0,00	63.879,13
53200004	OUTROS SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	1.363.584,35	135.978,17	0,00	1.499.562,52
53200004001	75271 - *OUTROS SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	1.082.408,83	108.782,54	0,00	1.191.191,37
53200004399	05271 - OUTROS SERVIÇOS DE INFORMÁTICA	281.175,52	27.195,63	0,00	308.371,15
53200006	CONSULTORIA E SUPORTE TÉCNICO	1.058.352,34	95.051,18	0,00	1.153.403,52
53200006001	75143 - *CONSULTORIA E SUPORTE TÉCNICO	959.072,34	68.051,18	0,00	1.027.123,52
53200006326	05143 - CONSULTORIA E SUPORTE TÉCNICO	99.280,00	27.000,00	0,00	126.280,00
53200007	RESP. AUDIVEL E CALL CENTER	2.138.400,00	194.400,00	0,00	2.332.800,00
53200007001	75232 - *RESP. AUDIVEL E CALL CENTER	2.138.400,00	194.400,00	0,00	2.332.800,00
53200013	CRÉDITO PIS/COFINS -SERVIÇOS DE INFORMAT.	-116.863,35	0,00	15.019,77	-131.883,11
53200013001	75346 - *CRÉDITO PIS (-)	-20.845,80	0,00	2.679,20	-23.524,99
53200013003	75347 - *CRÉDITO COFINS (-)	-96.017,55	0,00	12.340,57	-108.358,12
5360	PROJETOS E SISTEMAS	11.573.098,98	867.994,91	0,00	12.441.093,89
536000		11.573.098,98	867.994,91	0,00	12.441.093,89
53600002	DESENV. E MANUTENÇÃO DE SISTEMAS	11.573.098,98	867.994,91	0,00	12.441.093,89
53600002001	75144 - *DESENV. E MANUTENÇÃO DE SISTEMAS	11.573.098,98	867.994,91	0,00	12.441.093,89
54	DESPESAS MAT. INFORMÁTICA E IMPRESSÃO	1.236.573,60	101.919,54	0,00	1.338.493,14
5400		1.236.573,60	101.919,54	0,00	1.338.493,14
540000		1.236.573,60	101.919,54	0,00	1.338.493,14
54000002	ETIQUETAS IMPRESSORA LASER	225.896,43	56.452,50	0,00	282.348,93
54000002001	75276 - *ETIQUETAS IMPRESSORA LASER	225.868,23	56.452,50	0,00	282.320,73
54000002410	05276 - ETIQUETAS IMPRESSORA LASER	28,20	0,00	0,00	28,20
54000003	FITA P/IMPRESSORA	28.121,63	0,00	0,00	28.121,63
54000003001	75275 - *FITA P/IMPRESSORA	28.121,63	0,00	0,00	28.121,63
54000005	FORMULÁRIOS PLANOS	1.023.960,80	45.264,54	0,00	1.069.225,34
54000005001	75146 - *FORMULÁRIOS PLANOS	1.023.960,80	45.264,54	0,00	1.069.225,34
54000005402	05146 - FORMULÁRIOS PLANOS	35,62	0,00	0,00	35,62
54000009	MATERIAIS PARA CERTIFICAÇÃO DIGITAL	25.210,00	202,50	0,00	25.412,50
54000009001	05360 - MATERIAIS PARA CERTIFICAÇÃO DIGITAL	283,50	0,00	0,00	283,50
54000009002	75360 - *MATERIAIS PARA CERTIFICAÇÃO DIGITAL	24.926,50	202,50	0,00	25.129,00
54000010	CRÉDITO PIS/COFINS -MAT. INFORMAT. E IMP	-66.650,88	0,00	0,00	-66.650,88
54000010001	75364 - *CRÉDITO PIS (-)	-11.889,08	0,00	0,00	-11.889,08
54000010003	75365 - *CRÉDITO COFINS (-)	-54.761,80	0,00	0,00	-54.761,80
55	DESPESAS TRIBUTARIAS	824.520,89	310.930,11	0,00	1.135.451,00
5500		824.520,89	310.930,11	0,00	1.135.451,00
550000		824.520,89	310.930,11	0,00	1.135.451,00
55000001	COFINS S/OUTRAS RECEITAS	571.610,52	76.225,80	0,00	647.836,32
55000001508	05250 - COFINS S/OUTRAS RECEITAS	571.610,52	76.225,80	0,00	647.836,32
55000005	IMPOSTO S/OPERAÇÃO FINANCEIRAS	106,67	0,00	0,00	106,67
55000005501	05151 - IMPOSTO S/OPERAÇÃO FINANCEIRAS	106,67	0,00	0,00	106,67
55000006	IMPOSTOS MUNICIPAIS	155.484,08	0,00	0,00	155.484,08
55000006001	75153 - *IMPOSTOS MUNICIPAIS	119.621,38	0,00	0,00	119.621,38
55000006503	05153 - IMPOSTOS MUNICIPAIS	35.862,70	0,00	0,00	35.862,70
55000007	OUTRAS DESP. TRIBUTÁRIAS	3.469,74	222.076,15	0,00	225.545,89
55000007001	75156 - *OUTRAS DESP. TRIBUTÁRIAS	3.415,48	0,00	0,00	3.415,48
55000007509	05156 - OUTRAS DESP. TRIBUTÁRIAS	54,26	222.076,15	0,00	222.130,41
55000008	PASEP S/OUTRAS RECEITAS	93.849,88	12.628,16	0,00	106.478,04
55000008505	05155 - PIS S/OUTRAS RECEITAS	93.849,88	12.628,16	0,00	106.478,04
56	DESPESAS FINANCEIRAS	51.558,73	3.234,77	0,00	54.793,50
5600		51.558,73	3.234,77	0,00	54.793,50
560000		51.558,73	3.234,77	0,00	54.793,50
56000002	DESCONTOS CONCEDIDOS	13,03	0,78	0,00	13,81
56000002603	05159 - DESCONTOS CONCEDIDOS	13,03	0,78	0,00	13,81
56000003	JUROS E TAXAS	51.545,70	3.233,99	0,00	54.779,69
56000003602	05374 - ATUALIZAÇÃO DEPÓSITO CAUÇÃO	28.286,28	2.901,04	0,00	31.187,32
56000003603	05375 - JUROS E OUTROS ENCARGOS DE MORA	18.847,67	0,00	0,00	18.847,67
56000003604	05376 - TARIFAS BANCO E OUTRAS DESP FINANCEIRAS	4.411,75	332,95	0,00	4.744,70
57	DESPESAS GERAIS	31.199.041,00	4.129.421,08	310.981,22	35.017.480,86
5710	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	16.791.522,75	2.218.391,47	0,00	19.009.914,22
571000		16.791.522,75	2.218.391,47	0,00	19.009.914,22
57100001	AUDITORIA	147.788,31	6.391,02	0,00	154.179,33
57100001713	05164 - AUDITORIA	147.788,31	6.391,02	0,00	154.179,33
57100002	CONSULTORIA	2.033.169,18	25.962,55	0,00	2.059.131,73
57100002001	75165 - *CONSULTORIA	1.496.575,00	22.500,00	0,00	1.519.075,00
57100002714	05165 - CONSULTORIA	536.594,18	3.462,55	0,00	540.056,73
57100003	LIMPEZA	1.648.169,15	144.079,99	0,00	1.792.249,14
57100003001	75163 - *LIMPEZA	1.353.296,47	119.211,91	0,00	1.472.508,38

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
57100003712	05163 - LIMPEZA	294.872,68	24.868,08	0,00	319.740,76
57100004	SERV. PRESTADOS POR PESSOA FÍSICA	10.931.807,41	1.855.754,91	0,00	12.787.562,32
57100004719	05166 - SERVIÇO PREST. PESSOA FÍSICA S/VINCULO	10.931.807,41	1.855.754,91	0,00	12.787.562,32
57100005	VIGILANCIA	2.030.588,70	186.203,00	0,00	2.216.791,70
57100005001	75162 - *VIGILANCIA	1.624.821,06	149.012,41	0,00	1.773.833,47
57100005711	05162 - VIGILANCIA	405.767,64	37.190,59	0,00	442.958,23
5730	MANUTENÇÃO	2.333.896,25	175.956,45	760,68	2.509.092,02
573000		2.333.896,25	175.956,45	760,68	2.509.092,02
57300001	ELETRICA	16.641,98	104.229,74	0,00	120.871,72
57300001001	75167 - *ELETRICA	16.187,13	83.383,79	0,00	99.570,92
57300001731	05167 - ELETRICA	454,85	20.845,95	0,00	21.300,80
57300002	HIDRÁULICA	80.253,54	6.545,00	0,00	86.798,54
57300002001	75305 - *HIDRÁULICA	63.068,04	5.247,00	0,00	68.315,04
57300002738	05305 - HIDRÁULICA	17.185,50	1.298,00	0,00	18.483,50
57300003	IMOVEIS	1.691.191,86	32.843,21	0,00	1.724.035,07
57300003001	75170 - *IMOVEIS	1.360.027,78	26.350,22	0,00	1.386.378,00
57300003734	05170 - IMOVEIS	331.164,08	6.492,99	0,00	337.657,07
57300004	MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRITORIO	246.332,10	20.333,00	0,00	266.665,10
57300004001	75171 - *MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRITORIO	194.494,44	16.266,39	0,00	210.760,83
57300004735	05171 - MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRITORIO	51.837,66	4.066,61	0,00	55.904,27
57300005	OUTROS EQUIPAMENTOS AUXILIARES	91.119,60	1.726,05	0,00	92.845,65
57300005001	75174 - *OUTROS EQUIPAMENTOS AUXILIARES	90.757,80	1.668,60	0,00	92.426,40
57300005739	05174 - OUTROS EQUIPAMENTOS AUXILIARES	361,80	57,45	0,00	419,25
57300006	REFRIGERAÇÃO	84.666,78	0,00	0,00	84.666,78
57300006001	75169 - *REFRIGERAÇÃO	69.783,45	0,00	0,00	69.783,45
57300006733	05169 - REFRIGERAÇÃO	14.883,33	0,00	0,00	14.883,33
57300007	SIST. ENERGIA ININTERUPTA	129.986,46	10.279,45	0,00	140.265,91
57300007001	75172 - *SIST. ENERGIA ININTERUPTA	103.989,18	8.223,56	0,00	112.212,74
57300007736	05172 - SIST. ENERGIA ININTERUPTA	25.997,28	2.055,89	0,00	28.053,17
57300010	IMÓVEIS DE TERCEIROS	80,00	0,00	0,00	80,00
57300010001	75343 - *IMÓVEIS DE TERCEIROS	80,00	0,00	0,00	80,00
57300011	CRÉDITO PIS/COFINS - MANUTENÇÃO (-)	- 6.376,07	0,00	760,68	- 7.136,75
57300011002	75358 - *CRÉDITO PIS (-)	- 1.137,36	0,00	135,69	- 1.273,05
57300011003	75359 - *CRÉDITO COFINS (-)	- 5.238,71	0,00	624,99	- 5.863,70
5750	DEPRECIACÕES	3.580.362,29	343.116,93	25.369,09	3.898.110,13
575000		3.580.362,29	343.116,93	25.369,09	3.898.110,13
57500001	ELETRICA	738.164,66	67.109,06	0,00	805.273,72
57500001001	75175 - *DEPREC. ELETRICA	590.531,75	53.687,25	0,00	644.219,00
57500001751	05175 - DEPREC ELETRICA	147.632,91	13.421,81	0,00	161.054,72
57500002	IMOVEIS	2.295.530,26	208.048,25	0,00	2.503.578,51
57500002001	75178 - *DEPREC IMOVEIS	1.835.818,20	166.383,51	0,00	2.002.201,71
57500002002	75329 - *DEPREC IMÓVEIS ANTERIORES A 2004	605,99	55,09	0,00	661,08
57500002754	05178 - DEPREC IMOVEIS	459.106,07	41.609,65	0,00	500.715,72
57500003	MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRITORIO	91.585,16	6.874,71	0,00	98.459,87
57500003001	75179 - *DEPREC MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRIT	73.268,14	5.499,77	0,00	78.767,91
57500003755	05179 - DEPREC MOVEIS UTENSILIOS, EQUIP.ESCRIT	18.317,02	1.374,94	0,00	19.691,96
57500004	OUTRAS DEPRECIACÕES	90.063,38	8.097,85	0,00	98.161,23
57500004001	75182 - *OUTRAS DEPRECIACÕES	72.050,74	6.478,28	0,00	78.529,02
57500004759	05182 - OUTRAS DEPRECIACÕES	18.012,64	1.619,57	0,00	19.632,21
57500005	REFRIGERAÇÃO	405.206,45	36.827,74	0,00	442.034,19
57500005001	75177 - *DEPREC REFRIGERAÇÃO	324.165,15	29.462,19	0,00	353.627,34
57500005753	05177 - DEPREC REFRIGERAÇÃO	81.041,30	7.365,55	0,00	88.406,85
57500006	SIST. ENERGIA ININTERUPTA	8.891,63	808,33	0,00	9.699,96
57500006001	75180 - *DEPREC SIST. ENERGIA ININTERUPTA	7.113,26	646,66	0,00	7.759,92
57500006756	05180 - DEPREC SIST. ENERGIA ININTERUPTA	1.778,37	161,67	0,00	1.940,04
57500007	TELEFONIA	234.576,98	15.128,49	0,00	249.705,47
57500007001	75176 - *DEPREC TELEFONIA E COMUNICAÇÃO	187.661,59	12.102,79	0,00	199.764,38
57500007752	05176 - DEPREC TELEFONIA E COMUNICAÇÃO	46.915,39	3.025,70	0,00	49.941,09
57500008	VEICULOS	2.225,00	0,00	0,00	2.225,00
57500008001	75181 - *DEPREC VEICULOS	1.780,00	178,00	0,00	1.958,00
57500008757	05181 - DEPREC VEICULOS	445,00	44,50	0,00	489,50
57500009	CRÉDITO PIS/COFINS - DEPRECIACÕES (-)	- 285.881,23	0,00	25.369,09	- 311.250,32
57500009001	75326 - *CRÉDITO PIS (-)	- 50.995,01	0,00	4.525,30	- 55.520,31
57500009003	75327 - *CRÉDITO COFINS (-)	- 234.886,22	0,00	20.843,79	- 255.730,01
5770	OUTRAS	8.493.259,71	1.391.956,23	284.851,45	9.600.364,49
577000		8.251.259,71	901.956,23	284.851,45	8.868.364,49
57700001	AGUA E ESGOTO	77.087,77	7.207,48	0,00	84.295,25
57700001001	75183 - *AGUA E ESGOTO	64.184,78	6.122,39	0,00	70.307,17
57700001771	05183 - AGUA E ESGOTO	12.902,99	1.085,09	0,00	13.988,08
57700002	ALUGUEIS DE IMOVEIS	606.665,57	69.151,40	0,00	675.816,97
57700002001	75184 - *ALUGUEIS DE IMOVEIS	419.665,57	51.080,64	0,00	470.746,21
57700002772	05184 - ALUGUEIS DE IMOVEIS	187.000,00	18.070,76	0,00	205.070,76
57700003	COMBUSTIVEIS	176.209,28	7.704,38	0,00	183.913,66
57700003001	75185 - *COMBUSTIVEIS	140.967,45	7.704,38	0,00	148.671,83
57700003773	05185 - COMBUSTIVEIS	35.241,83	0,00	0,00	35.241,83
57700004	CONDUCAO LOCAAO DE VEICULOS - CTBA	400,00	0,00	0,00	400,00
57700004001	75186 - *CONDUCAO LOCAAO DE VEICULOS - CTBA	400,00	0,00	0,00	400,00
57700005	CONDUCAO LOCAAO DE VEICULOS-ESTADO	691.496,89	62.839,78	0,00	754.336,67
57700005001	75287 - *CONDUCAO LOCAAO DE VEICULOS-ESTADO	554.239,53	50.271,85	0,00	604.511,38
57700005803	05287 - CONDUCAO LOCAAO DE VEICULOS-ESTADO	137.257,36	12.567,93	0,00	149.825,29
57700006	CORREIOS	5.352,16	697,66	0,00	6.049,82
57700006001	75187 - *CORREIOS	3.097,05	213,27	0,00	3.310,32
57700006775	05187 - CORREIOS	2.255,11	484,39	0,00	2.739,50
57700007	DESPESAS COM CARTORIO	10.057,24	227,69	0,00	10.284,93
57700007001	75304 - *DESPESAS COM CARTORIO	168,94	0,00	0,00	168,94
57700007792	05304 - DESPESAS COM CARTORIO	9.888,30	227,69	0,00	10.115,99
57700008	DESPESAS COM TAXI	77.344,80	1.414,01	451,00	78.307,81
57700008001	75284 - *DESPESAS COM TAXI	63.749,74	1.153,84	451,00	64.452,58
57700008800	05284 - DESPESAS COM TAXI	13.595,06	260,17	0,00	13.855,23
57700009	DESPESAS COM TELEFONIA CELULAR	79.253,15	6.678,66	0,00	85.931,81
57700009001	75286 - *DESPESAS COM TELEFONIA CELULAR	63.402,62	5.340,49	0,00	68.743,11
57700009802	05286 - DESPESAS COM TELEFONIA CELULAR	15.850,53	1.338,17	0,00	17.188,70
57700010	DESPESAS COM VIAGENS - ESTADO	578.280,00	140.304,17	80,89	718.503,28
57700010001	75188 - *DESPESAS COM VIAGENS - ESTADO	279.436,72	63.066,38	71,93	342.431,17
57700010776	05188 - DESPESAS COM VIAGENS - ESTADO	298.843,28	77.237,79	8,96	376.072,11
57700011	DESPESAS DE VIAGEM INTERESTADUAL	398.241,23	106.631,75	0,50	504.872,48
57700011001	75285 - *DESPESAS DE VIAGEM INTERESTADUAL	89.230,11	46.513,64	0,50	135.743,25
57700011801	05285 - DESPESAS DE VIAGEM INTERESTADUAL	309.011,12	60.118,11	0,00	369.129,23

Conta	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Final
57700012	ENERGIA ELETRICA	2.369.480,15	189.269,35	13.408,00	2.545.341,50
57700012001	75189 - *ENERGIA ELETRICA	2.037.641,92	152.477,70	0,00	2.190.119,62
57700012002	75320 - *CRÉDITO PIS (-)	-30.439,24	0,00	2.391,70	-32.830,94
57700012003	75321 - *CRÉDITO COFINS (-)	-140.205,04	0,00	11.016,30	-151.221,34
57700012777	05189 - ENERGIA ELETRICA	502.482,51	36.791,65	0,00	539.274,16
57700013	EVENTOS ESPECIAIS / TREINAMENTO	93.577,78	3.852,00	0,00	97.429,78
57700013001	75274 - *EVENTOS ESPECIAIS	1.773,00	250,00	0,00	2.023,00
57700013791	05274 - EVENTOS ESPECIAIS	91.804,78	3.602,00	0,00	95.406,78
57700014	FERRAMENTAS DIVERSAS	8.522,70	8.015,91	0,00	16.538,61
57700014001	75308 - *FERRAMENTAS DIVERSAS	8.522,70	8.015,91	0,00	16.538,61
57700016	LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1.246,50	0,00	0,00	1.246,50
57700016779	05191 - LIVROS, JORNAIS E REVISTAS	1.246,50	0,00	0,00	1.246,50
57700017	MATERIAL DE EXPEDIENTE	269.233,02	34.088,29	0,00	303.321,31
57700017001	75192 - *MATERIAL DE EXPEDIENTE	260.770,98	33.591,79	0,00	294.362,77
57700017780	05192 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.462,04	496,50	0,00	8.958,54
57700018	MATERIAL DE LIMPEZA	93.777,86	9.359,26	0,00	103.137,12
57700018001	75193 - *MATERIAL DE LIMPEZA	5.478,86	159,06	0,00	5.637,92
57700018781	05193 - MATERIAL DE LIMPEZA	88.299,00	9.200,20	0,00	97.499,20
57700019	MATERIAL PERMANENTE	287.268,46	95.612,10	94.400,00	288.480,56
57700019001	75194 - *MATERIAL PERMANENTE	256.076,58	94.400,00	94.400,00	256.076,58
57700019782	05194 - MATERIAL PERMANENTE	31.191,88	1.212,10	0,00	32.403,98
57700020	MENSALIDADES / ANUIDADES	137.490,65	7.840,83	0,00	145.331,48
57700020001	75303 - *MENSALIDADES / ANUIDADES	13.637,29	1.487,83	0,00	15.125,12
57700020790	05303 - MENSALIDADES / ANUIDADES	123.853,36	6.353,00	0,00	130.206,36
57700021	OUTROS GASTOS	11.437,67	310,70	0,00	11.748,37
57700021001	75202 - *OUTROS GASTOS	2.875,50	0,00	0,00	2.875,50
57700021799	05202 - OUTROS GASTOS	3.555,00	0,00	0,00	3.555,00
57700021800	05369 - RESSARCIMENTO USO SISTEMA LICITAÇÃO BB	5.007,17	310,70	0,00	5.317,87
57700023	PUBLICAÇÕES LEGAIS E JUDICIAIS	187.941,92	3.920,70	0,00	191.862,62
57700023783	05195 - PUBLICAÇÕES LEGAIS E JUDICIAIS	187.941,92	3.920,70	0,00	191.862,62
57700024	REGISTROS E CERTIFICAÇÕES	81.362,20	6.206,38	0,00	87.568,58
57700024001	75235 - *REGISTROS E CERTIFICAÇÕES	81.362,20	6.206,38	0,00	87.568,58
57700026	SEGURANÇA E PREVENÇÃO	69.397,43	2.947,24	0,00	72.344,67
57700026001	75306 - *SEGURANÇA E PREVENÇÃO	53.625,19	2.206,24	0,00	55.831,43
57700026793	05306 - SEGURANÇA E PREVENÇÃO	15.772,24	741,00	0,00	16.513,24
57700027	SEGURO GERAL	89.435,86	7.805,83	0,00	97.241,69
57700027001	75197 - *SEGURO GERAL	73.351,79	6.244,66	0,00	79.596,45
57700027785	05197 - SEGURO GERAL	16.084,07	1.561,17	0,00	17.645,24
57700028	SERVIÇOS DE TERCEIROS / ENCOMENDAS	15.830,00	860,00	0,00	16.690,00
57700028794	05307 - SERVIÇOS DE TERCEIROS / ENCOMENDAS	15.830,00	860,00	0,00	16.690,00
57700029	SERVIÇOS DE TERCEIROS CONTRATADOS	1.685.179,08	117.645,32	176.485,56	1.626.338,84
57700029001	75198 - *SERVIÇOS DE TERCEIROS CONTRATADOS	178.769,49	37.279,01	0,00	216.048,50
57700029786	05198 - SERVIÇOS DE TERCEIROS CONTRATADOS	1.506.409,59	80.366,31	176.485,56	1.410.290,34
57700030	TELEFONIA FIXA	10.576,47	689,61	25,50	11.240,58
57700030001	75199 - *TELEFONIA FIXA	8.445,05	551,69	16,60	8.980,14
57700030787	05199 - TELEFONIA FIXA	2.131,42	137,92	8,90	2.260,44
57700033	GÊNEROS ALIMENTÍCIOS E DESCARTÁVEIS COPA	139.113,87	10.675,73	0,00	149.789,60
57700033001	05368 - GÊNEROS ALIMENTÍCIOS E DESCARTÁVEIS COPA	41.662,51	4.497,17	0,00	46.159,68
57700033002	75368 - *GÊNEROS ALIMENTÍCIOS E DESCARTÁVEIS COP	97.451,36	6.178,56	0,00	103.629,92
577001	DOAÇÕES E PROJETOS	242.000,00	490.000,00	0,00	732.000,00
57700102	PROJETOS FEDERAIS	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
57700102001	05344 - MECENATOS PRONAC	0,00	280.000,00	0,00	280.000,00
57700102002	05345 - INCENTIVOS AO ESPORTE	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
57700103	PROJETOS ESTADUAIS	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
57700103001	05356 - FUNDO ESTADUAL INFÂNCIA E ADOLESCÊNCIA	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
57700103002	05357 - FUNDO ESTADUAL DOS DIREITOS DO IDOSO	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00
57700104	DESTINAÇÃO RECURSOS SEM INCENTIVO FISCAL	242.000,00	0,00	0,00	242.000,00
57700104001	05370 - PATROCÍNIOS SEM INCENTIVO FISCAL	242.000,00	0,00	0,00	242.000,00
59	OPERACIONAIS - CREDITO	271.014.665,42	0,00	24.105.735,29	295.120.400,71
5900	.	-271.014.665,42	0,00	24.105.735,29	-295.120.400,71
590000	.	-271.014.665,42	0,00	24.105.735,29	-295.120.400,71
59000001	DESPESAS DIVERSAS	-271.014.665,42	0,00	24.105.735,29	-295.120.400,71
59000001001	75216 - *DESPESAS DIVERSAS	-201.347.914,67	0,00	17.529.949,46	-218.877.864,13
59000001901	05216 - DESPESAS DIVERSAS	-69.666.750,75	0,00	6.575.785,83	-76.242.536,58
	###SOMA DOS GRUPOS DE RESULTADOS	0,00	943.078.637,07	943.078.637,07	0,00

18. 018 - Declaração de Bens

DECLARAÇÃO DE CUMPRIMENTO DO ART. 13 DA LEI FEDERAL Nº 8.429/92

Declaro, para os devidos fins, que os Gestores das Contas da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar no exercício de 2022, Sr. LEANDRO VICTORINO DE MOURA, está em dia com a obrigação de apresentação da declaração dos bens e valores que compõem o seu patrimônio privado de que trata o artigo 13 da Lei Federal nº 8.429, de 02 de junho de 1992, e Lei Estadual nº 13.047, de 16 de janeiro de 2001, estando devidamente arquivadas nesta Unidade de Pessoal.

Curitiba, 27 de abril de 2023.

João Dario de Abreu Nogueira

Coordenação de Administração de Pessoal

19. 019 - Outros Documentos (Aprovação das demonstrações contábeis)

Aprovação das Demonstrações Contábeis

As contas da Companhia e o conjunto completo de suas Demonstrações Contábeis referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022 foram submetidos pela Diretoria Executiva à apreciação do Comitê de Auditoria Estatutário, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração e aprovados por unanimidade na 40ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 24/03/2023, na 260ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 27/03/2023 e na 372ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR, realizada em 27/03/2023.

Curitiba, 27 de março de 2023.

(Documento assinado eletronicamente)

DIRETORIA EXECUTIVA

André Gustavo Souza Garbosa
Diretor-Presidente

Pedro Carlos Carmona Gallego
Diretor Administrativo-Financeiro

Glaucio Baduy Galize
Diretor de Gestão de Pessoas e Diretor Jurídico

João Luiz Marques Guimarães
Diretor de Mercado

Anibal André Antunes Mendes
Diretor de Tecnologia

Marco Aurélio Bonato
Diretor de Infraestrutura e Operações

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

João Elias de Oliveira
Presidente do Conselho

Allan Marcelo de Campos Costa
Conselheiro

Guaracy Andrade
Conselheiro

Fábio Alexandre Pazzetto Arruda
Conselheiro

André Gustavo de Souza Garbosa
Conselheiro

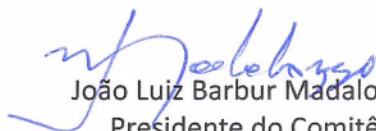
Tânia Volkmann
Conselheira

20. 020 - Outros Documentos (Parecer do Comitê de Auditoria Estatutár)

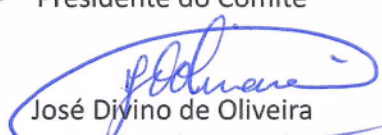
Parecer ao Conselho de Administração

O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, no exercício de suas competências e atribuições legais, conforme previsto no Regimento Interno do CAE e, considerando as informações prestadas pela Administração da companhia e pelos profissionais da Consult Auditores Independentes, entende que as Demonstrações Contábeis da Celepar, do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, representam de forma adequada, de acordo com a legislação societária e com as práticas contábeis adotadas no país, a correta situação patrimonial e financeira da companhia, recomendando, portanto, por unanimidade, sua aprovação pelo Conselho de Administração e o seu encaminhamento à Assembleia Geral Ordinária para deliberação pelos acionistas.

Curitiba, 24 de março de 2023.



João Luiz Barbur Madalozzo
Presidente do Comitê



José Divino de Oliveira
Membro do comitê



Lineu Edison Tomass
Membro do Comitê

21. 021 - Outros Documentos (Certidão de habilitação do contador)



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ
CERTIDÃO DE HABILITAÇÃO PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ** certifica que o(a) profissional identificado(a) no presente documento encontra-se habilitado para o exercício da profissão contábil.

IDENTIFICAÇÃO DO REGISTRO

NOME.....	: ELI MARGARETE WINTER
REGISTRO.....	: PR-062044/O-1
CATEGORIA.....	: CONTADOR
CPF.....	: ***.638.619-**

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o autor à respectiva ação penal.

Emissão: PARANÁ, 24/04/2023 as 17:49:12.

Válido até: 23/07/2023.

Código de Controle: 702332.

Para verificar a autenticidade deste documento consulte o site do CRCPR.

Certidão emitida pelo SREI
www.registradores.org.br

Registradores
Central Registradores de Imóveis

22. 022 - Outros Documentos (Certidão negativa de débitos do contador)



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ
CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS PROFISSIONAL**

O **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO PARANÁ** certifica que o(a) profissional identificado(a) no presente documento encontra-se em dia com seus débitos perante o CRC.

IDENTIFICAÇÃO DO REGISTRO

NOME.....	: ELI MARGARETE WINTER
REGISTRO.....	: PR-062044/O-1
CATEGORIA.....	: CONTADOR
CPF.....	: ***.638.619-**

A presente CERTIDÃO não quita nem invalida quaisquer débitos ou infrações que posteriormente, venham a ser apurados pelo CRCPR contra o referido registro.

A falsificação deste documento constitui-se em crime previsto no Código Penal Brasileiro, sujeitando o autor à respectiva ação penal.

Emissão: PARANÁ, 24/04/2023 as 17:46:27.

Válido até: 23/07/2023.

Código de Controle: 620119.

Para verificar a autenticidade deste documento consulte o site do CRCPR.

Certidão emitida pelo SREI
www.registradores.org.br

Registradores
Central Registradores de Imóveis

23. 023 - Termo de Distribuição



Tribunal de Contas do Estado do Paraná

TERMO DE DISTRIBUIÇÃO Nº2459/2023

Processo Nº: 282533/23

Data e hora da distribuição: 28/04/2023 11:34:33

Assunto: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR

Interessado: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO VICTORINO DE MOURA

Exercício: 2022

Modalidade de distribuição: sorteio.

Relator: Conselheiro JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL

Impedimentos:

24. 024 - Relatorio_de_Fiscalizacao_ICE_2022_COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA
INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR



RELATÓRIO ANUAL DE FISCALIZAÇÃO 2022

***Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação
do Paraná - CELEPAR***



Sumário

1	APRESENTAÇÃO	3
2	INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS	4
2.1	CONSTITUIÇÃO E ATRIBUIÇÃO DO JURISDICIONADO	4
2.2	IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO E DIRIGENTES	6
2.3	ORGANOGRAMA.....	7
3	DA FISCALIZAÇÃO DO EXERCÍCIO 2022	8
3.1	Fiscalização TCE-PR/5ª ICE nº 015/2022	8
3.2	Fiscalização TCE-PR/5ª ICE nº 019/2022	9
4	RESULTADO DA FISCALIZAÇÃO	10
5	CONCLUSÃO	12
6	ENCAMINHAMENTOS.....	13

1 APRESENTAÇÃO

De acordo com o art. 157¹ do Regimento Interno do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, compete às Inspetorias de Controle Externo exercer a fiscalização contábil, financeira, operacional, patrimonial e de gestão dos jurisdicionados sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia, nos exercícios para os quais forem designadas.

As atividades de fiscalização da 5ª Inspetoria de Controle Externo estão orientadas pelo Plano Estratégico do TCE-PR e pelo Plano Diretor da 5ª ICE, pautando-se nas diretrizes estabelecidas no Plano Anual de Fiscalização (PAF)² do Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCE-PR.

Este documento apresenta o relatório anual de fiscalização do **Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR³**, abrangendo as informações institucionais do órgão, avaliação dos principais aspectos da entidade em apreço e os achados levantados pela equipe de fiscalização da 5ª Inspetoria de Controle Externo, referente ao período de 01/01/2022 a 31/12/2023.

¹ Art. 157. Compete às Inspetorias as seguintes atribuições: (Redação dada pela Resolução nº 58/2016)
I - exercer a fiscalização contábil, financeira, operacional, patrimonial e de gestão dos jurisdicionados sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia, nos exercícios para os quais for designada; (Redação dada pela Resolução nº 24/2010)

II - elaborar a proposta de auditorias, inspeções e monitoramentos para o Plano Anual de Fiscalização do Tribunal;

III - realizar levantamentos, acompanhamentos, auditorias, inspeções e monitoramentos dentro de sua área de atuação;

IV - propor e instruir tomada de contas extraordinária, de atos e contratos da administração, sugerindo as medidas administrativas e legais cabíveis, quando verificar falta de prestação de contas, desvio de bens, atos ilegais, desatendimento a determinações da Inspetoria e outras irregularidades que resultem prejuízos para a Fazenda Pública Estadual ou retardamento às medidas de ressarcimento ao erário, na forma do art. 262; (Redação dada pela Resolução nº 73/2019)

V - emitir e encaminhar à Coordenadoria de Gestão Estadual os relatórios anuais de fiscalização, que deverão ser publicados no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná; (Redação dada pela Resolução nº 64/2018)

² PAF-2022 <https://www1.tce.pr.gov.br/conteudo/plano-anual-de-fiscalizacao-paf-2022/338304/area/47>

³ Portaria nº 281, de 11 de fevereiro de 2021 - Torna público, para fins do disposto no artigo 156, § 1º, do Regimento Interno - TC, os segmentos da Administração Pública Estadual, para o quadriênio 2019/2022.

2 INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS

2.1 CONSTITUIÇÃO E ATRIBUIÇÃO DO JURISDICIONADO⁴

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, sociedade de economia mista de capital fechado, é parte integrante da administração indireta do Estado do Paraná, instituída pela Lei Estadual nº 4.945, de 30 de outubro de 1964 e constituída por escritura pública, lavrada em 05 de novembro de 1964, sob a forma de sociedade por ações, regendo-se pelo Estatuto Social, pelas Leis Federais 6.404/1976 e 13.303/2016, e demais disposições legais aplicáveis.

Nos termos do Art. 4º do Estatuto Social, à Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR compete:

I - prover soluções de inteligência de gestão com uso de Tecnologia da Informação e Comunicação - TIC;

II - prestar serviços utilizando-se da Tecnologia da Informação e Comunicação -TIC;

III - realizar serviços de impressão de segurança e em papel-moeda.

§ 1º - Para o cumprimento de seu objeto social a CELEPAR poderá,

I - disseminar a Tecnologia da Informação e Comunicação — TIC como meio para a prestação dos serviços públicos ao cidadão;

II - desenvolver nas áreas de TIC atividades inovadoras e de efeitos multiplicativos para difusão dos benefícios do seu uso;

III - prestar serviços de consultoria, auditoria e desenvolvimento de novos sistemas na área de TIC;

⁴ Disponível em: https://www.celepar.pr.gov.br/sites/celepar/arquivos_restritos/files/documento/2020-03/estatuto_social_vigente_-_aprovado_na_77a_age_em_28-02-20.pdf - Acesso em: 25/04/2023.

IV - viabilizar a utilização de novas tecnologias na área de TIC buscando maximização de resultados em relação aos recursos empregados;

V - prestar serviços de manutenção, locação e instalação de programas e de equipamentos de TIC;

VI - prestar serviços e consultoria que tenham como finalidade o planejamento estratégico e tecnológico de gestão governamental, visando o desenvolvimento institucional de órgãos e entidades;

VII - promover programas de capacitação e desenvolvimento nas áreas de TIC;

VIII - elaborar projetos de modernização por meio de TIC, dos órgãos da administração, visando o aprimoramento ou inovação nos serviços;

IX - prestar serviços especializados em comunicação de voz, dados e vídeo;

X - integrar entre outros componentes, recursos metodológicos e/ou tecnológicos, próprios ou não, visando a disponibilização de soluções integradas de TIC;

XI - atuar como gestora de soluções integradas de TIC para a administração pública, desenvolvidas interna ou externamente.

2.2 IDENTIFICAÇÃO DO ÓRGÃO E DIRIGENTES

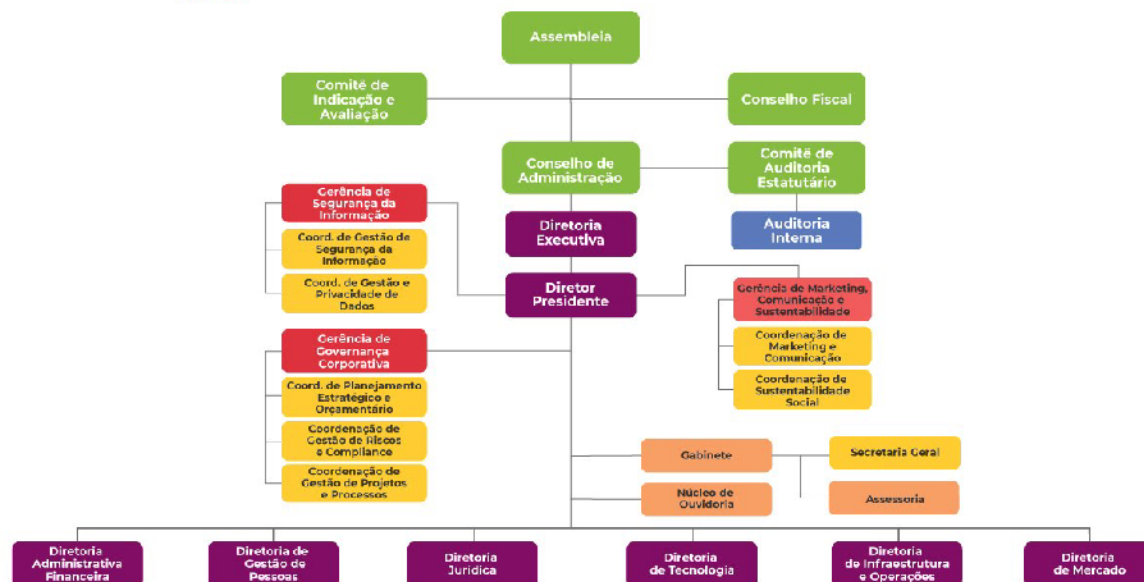
Tabela 1 – Dados do Jurisdicionado

Jurisdicionado	Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR
CNPJ	76.545.011/0001-19
Representante Legal	Leandro Victorino de Moura – Presidente – CPF nº ***.340.739-**- De 01/01/2022 a 31/12/2022.
Ordenador de Despesa	Leandro Victorino de Moura – Presidente – CPF nº ***.340.739-**- De 01/01/2022 a 31/12/2022; Pedro Carlos Carmona Gallego – Diretor – CPF nº ***.945.909-**- De 01/01/2022 a 31/12/2022.
Responsável Técnico	Eli Margarete Winter – Contadora – CPF nº ***.638.619-**- De 01/01/2022 a 31/12/2022.
Controlador Interno	Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira – CPF nº ***.398.769-**- De 01/01/2022 a 02/01/2022; George Luiz Hartmann Cerdeira Gumiel – CPF nº ***.772.889-**- De 03/01/2022 a 12/01/2022; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira – CPF nº ***.398.769-**- De 13/01/2022 a 31/01/2022. Juliano Azis Domingos – CPF nº ***.307.159-**- De 01/02/2022 a 05/07/2022 Jair Lourenço Rodrigues – CPF nº ***.633.109-**- De 06/07/2022 a 15/07/2022 Juliano Azis Domingos – CPF nº ***.307.159-**- De 16/07/2022 a 13/12/2022

Fonte: SICAD - Sistema de Cadastro de Entidades do Tribunal de Contas do Paraná



2.3 ORGANOGRAMA⁵



⁵ Disponível em: <http://www.celepar.pr.gov.br/Pagina/Organograma> - Acesso em: 12/01/2022.

3 DA FISCALIZAÇÃO DO EXERCÍCIO 2022

As fiscalizações informadas a seguir foram tratadas em procedimentos específicos, quer como Orientação Técnica⁶; Homologação de Recomendações⁷; Representação⁸ ou Tomada de Contas Extraordinária⁹, e **já tiveram o devido encaminhamento.**

3.1 FISCALIZAÇÃO TCE-PR/5ª ICE Nº 015/2022

O objetivo geral desta fiscalização foi verificar se a administração da CELEPAR desenvolveu ações visando a implementação das recomendações emitidas, solucionando os problemas apontados por ocasião da fiscalização realizada, bem como apurar a efetividade da auditoria consolidada no Relatório de Fiscalização n.º 16-C/2020 – 5ª ICE.

Esta fiscalização esta protocolada sob o nº 322229/21 e foi encaminhada ao jurisdicionado para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas no presente processo de fiscalização, bem como para a Diretoria de Protocolo para que seja vinculado o presente monitoramento ao processo original de fiscalização.

⁶ Instrução de Serviço - TCE/PR nº 134/2019, art. 24, III e art. 32.

⁷ Art. 267-A, § 2º, I, do Regimento Interno TCE/PR.

⁸ 267-A, §1º; 277, §3º, do Regimento Interno TCE/PR.

⁹ Art. 236 do Regimento Interno TCE/PR e § 1º do artigo 267-A.

3.2 FISCALIZAÇÃO TCE-PR/5ª ICE Nº 019/2022

O objetivo desta fiscalização foi verificar se as informações contábeis dos órgãos e entidades regidos pela Lei Federal nº 6.404/1976, jurisdicionados da 5ª ICE (Celepar), são minimamente consistentes com as normas da Contabilidade.

Esta fiscalização está protocolada sob o nº 630004/22 e foi encaminhada como proposta de homologação de recomendações.

4 RESULTADO DA FISCALIZAÇÃO

O Achado de Fiscalização se constitui de qualquer fato significativo decorrente da comparação entre a situação encontrada e o correspondente critério adotado. O achado revela a impropriedade (quando relacionado com deficiência de controle interno) ou a irregularidade (quando relacionado ao descumprimento de princípios, leis ou normas, bem como lesão ao erário) do ato ou fato específico, da prática ou procedimento, detectado no curso da fiscalização.

A 5ª Inspetoria de Controle Externo propõe os seguintes encaminhamentos para os achados identificados no curso das fiscalizações: Orientação Técnica¹⁰; Homologação de Recomendações¹¹; Representação¹² ou Tomada de Contas Extraordinária¹³.

Os achados descritos no quadro a seguir referem-se à fiscalização informada no item 3 deste relatório e já teve o devido encaminhamento, cuja manifestação do gestor ocorreu no curso da referida fiscalização.

Tabela 2 - Síntese dos Achados com Encaminhamento Definitivo

FISC.	ACHADO	DESCRIÇÃO DO ACHADO	ENCAMINHAMENTO	PROT.
015/22	Achado 01	Monitoramento: Ausência de critérios previamente estabelecidos para a seleção dos cargos de direção, chefia e assessoramento Conclusão Final: Não sanado.	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas.	322229/21
015/22	Achado 02	Monitoramento: Ausência de sistema de avaliação de desempenho de	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas	322229/21

¹⁰ Instrução de Serviço - TCE/PR nº 134/2019, art. 24, III e art. 32.

¹¹ Art. 267-A, § 2º, I, do Regimento Interno TCE/PR.

¹² Art. 277, § 3º, do Regimento Interno TCE/PR.

¹³ Art. 236 do Regimento Interno TCE/PR e § 1º do artigo 267-A.

FISC.	ACHADO	DESCRIÇÃO DO ACHADO	ENCAMINHAMENTO	PROT.
		membros da alta administração e das demais instâncias de governança. Conclusão Final: Não sanado.	no processo de fiscalização.	
015/22	Achado 03	Monitoramento: Ausência de implementação de políticas de Gestão de Riscos. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
015/22	Achado 04	Monitoramento: Ausência de auditorias internas realizadas a partir de riscos mapeados e dos resultados da gestão. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
019/22	Achado n.º 001	Auditoria: Divergência entre as informações contábeis dos bens móveis do imobilizado entre os sistemas gerencial patrimonial e de contabilidade.	Homologação de Recomendações	630004/22

5 CONCLUSÃO

Os trabalhos de fiscalização relativos ao exercício financeiro de 2022 foram realizados com fundamento no art. 157 do Regimento Interno e em observância as Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASPs)¹⁴, bem como demais normas regimentais e atos normativos desta Corte de Contas, a partir da fixação de escopo e amostragem, que levaram em consideração a estrutura operacional da entidade, da Inspeção, bem como o volume e relevância dos valores envolvidos.

Assim, os apontamentos relatados no item 4 deste relatório já foram discutidos e deliberados por esta Corte de Contas em processos específicos, não sendo, portanto, s.m.j., objeto de discussão na Prestação de Contas Anual.

Por fim, circunstâncias adversas, impropriedades ou irregularidades não detectadas em face da limitação do escopo, não elidem a responsabilidade dos agentes públicos sobre tais fatos, podendo o Tribunal de Contas a qualquer momento, rever os atos e fatos praticados pela administração.

¹⁴ Resolução nº 76/2020 – TCE/PR.

6 ENCAMINHAMENTOS

Nos termos do art. 157, V, do Regimento Interno (RI)¹⁵, encaminhe-se à Coordenadoria de Gestão Estadual (CGE) e ainda, com fulcro no art. 175-J, VI, c/c art. 266, do RI¹⁶, visando a instrução do julgamento das contas, requer-se a juntada deste Relatório de Fiscalização à Prestação de Contas Anual (PCA) do exercício financeiro de 2022 da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR.

É o relatório.

Curitiba, abril de 2023.

¹⁵ Art. 157 – Compete às Inspetorias as seguintes atribuições: V - emitir e encaminhar à Coordenadoria de Gestão Estadual os relatórios anuais de fiscalização, que deverão ser publicados no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná;

¹⁶ Art. 175-J. Compete à Coordenadoria de Gestão Estadual: VI - consolidar na instrução das prestações de contas anuais os apontamentos contidos nos relatórios anuais de fiscalização, emitidos pelas Inspetorias de Controle Externo.

Art. 266 - Para assegurar a eficácia do controle e para instruir o julgamento das contas, o Tribunal efetuará a fiscalização dos atos de que resulte receita ou despesa e demais atos praticados pelos responsáveis sujeitos à sua jurisdição (...).

SUPERINTENDENTE

José Durval Mattos do Amaral

INSPETOR DA 5ª INSPETORIA DE CONTROLE EXTERNO**COORDENADORA DE FISCALIZAÇÃO****GERENTE DE AUDITORIA**

João Felipe Quincozes do Amaral

GERENTE DE ACOMPANHAMENTO

Marcelo Lopes

GERENTE DE INSTRUÇÃO PROCESSUAL

Edison Meira Costa

GERENTE DE SISTEMAS E INFORMAÇÕES

Joacir Geraldo Vieira de Lima

EQUIPE DE FISCALIZAÇÃO

Angela Beatriz Bot
Antonio Claudio Andrade Narel
Artur Miguel Goi Eidt
Cleide de Oliveira
Denise Pentiado Silveira
Diego de Quadros Jorgensen
Edimara Batista de Souza
Erick Braga Valentim
Evandro Beck Souza
João Paulo de Jesus Pacheco
João Ricardo Ferreira de Lima
Leandro Henrique Cascaldi Garcia
Lilian Fressato
Marco Antonio Cechinel
Mirian de Oliveira Gil
Rodrigo dos Santos Aquistapace
Thays do Prado Colaço Solotoriw
Tiago Moraes Ribeiro
Valéria Pontes França

EQUIPE DE ASSESSORAMENTO

Flávia Cristiane Buch
Guilherme Arruda Santos
Gustavo Serpe Machoski
Irecê Farina Machado
Maria Celestina Santos
Wellington Emanuel Buquera de Moura

EQUIPE DE APOIO

Angela Beatriz Bot
Horácio Aaron Christhian G. Pedroso
Jiomar José Turin Filho
Luciana Gomes de Almeida Mocelin



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

PROCESSO: 282533/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
EXERCÍCIO: 2022
INSTRUÇÃO N.º 560/2023 - CGE - 1ª ANÁLISE
GESTOR:

Nome	Cargo	Início	Fim
LEANDRO VICTORINO DE MOURA	Presidente	01/01/22	31/12/22

Prestação de Contas Anual. Administração Indireta.
Exercício de 2022. Primeiro Exame. Pela
regularidade.

1 - INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS

INFORMAÇÕES INSTITUCIONAIS EM 31/12/2022.

Entidade	COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
Vinculação	ESTADO DO PARANÁ
Natureza Jurídica	ECONOMIA MISTA
Diretor Presidente	ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA
Diretor Financeiro	PEDRO CARLOS CARMONA GALLEGÓ
Presidente do Conselho de Administração	LORIANE LEISLI AZEREDO
Presidente do Conselho Fiscal	ARDISSON NAIM AKEL
Responsável Técnico	ELI MARGARETE WINTER - CONTADORA - CRC:062044/O-1

A Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, sociedade de economia mista de capital fechado, é parte integrante da administração indireta do Estado do Paraná, instituída pela Lei Estadual nº 4.945/1964 e constituída sob a forma de sociedade por ações, regendo-se pelo Estatuto Social, pelas Leis Federais nºs. 6.404/1976 e 13.303/2016, e demais disposições legais aplicáveis.

Conforme Relatório de Administração (peça 4), a Celepar foi criada para prestar serviços de tecnologia para os órgãos do Estado, sendo a primeira empresa do setor tecnológico governamental do Brasil, marcando o pioneirismo que se mantém nos dias atuais, 58 anos depois, por meio de iniciativas inéditas.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

2 - FORMALIZAÇÃO DO PROCESSO

Nos termos do art. 175-J do Regimento Interno deste Tribunal de Contas, vem a esta Coordenadoria de Gestão Estadual o presente processo de Prestação de Contas para análise e instrução sobre os aspectos formais, técnico-contábeis e de gestão, tendo por base os fatos constatados na análise desta Coordenadoria, bem como nos relatórios de fiscalização das Inspetorias de Controle Externo deste Tribunal.

Os exames foram conduzidos em observância às técnicas contábeis geralmente aceitas e sob a ótica das legislações aplicadas a estas Entidades, reunindo e apontando os fatos importantes que marcaram a gestão, no exercício em análise.

A presente Prestação de Contas foi protocolada em 28/04/2023, portanto dentro do prazo estipulado no art. 222 do Regimento Interno deste Tribunal.

Confrontando a documentação enviada com a exigida na Instrução Normativa nº 176/2022, que define a formalização do processo de Prestação de Contas das Empresas Públicas, Sociedades de Economia Mista e Serviços Sociais Autônomos da Administração Indireta Estadual, pôde-se constatar o atendimento à mencionada Instrução Normativa, relativo a este apontamento de análise.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

3 - FORMALIZAÇÃO DO SEI-CED

Os dados quadrimestrais de cada um dos módulos integrantes do SEI-CED, aplicáveis à entidade para o período, foram encaminhados dentro dos prazos fixados na Instrução Normativa nº 113/2015, conforme situação demonstrada a seguir:

Dados quadrimestrais dos módulos integrantes do SEI-CED:

Quadrimestre	Prazo para Envio	Data de Envio	Situação
1º	01/09/2022*	29/07/2022	Dentro do Prazo
2º	30/09/2022	29/09/2022	Dentro do Prazo
3º	31/03/2023	30/03/2023	Dentro do Prazo

Em razão das medidas emergenciais decorrentes dos registros suspeitos de atividades maliciosas detectados na infraestrutura tecnológica deste Tribunal, com base nas Portarias 380/2022 e 426/2022, desta Corte de Contas, o prazo final para o envio dos dados ao SEI-CED, referentes ao 1º quadrimestre de 2022, foi prorrogado para o dia 1º de setembro de 2022.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram devidamente publicadas no Jornal Bem Paraná, edição digital do dia 18 de abril de 2023.

Na análise das demonstrações contábeis serão avaliados os aspectos de maior relevância em relação às peças que integram o processo, tais como: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Valor Adicionado, Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, Relatório da Administração, Parecer dos Auditores Independentes e Parecer do Conselho Fiscal.

4.1 - BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial demonstra a posição financeira da entidade em determinado momento e representa, de forma ordenada, seu conjunto de bens, direitos e obrigações ao final do exercício. Sua apresentação obedece à Lei Federal nº 6.404/1976, sendo dividido em Ativo, Passivo e Patrimônio Líquido, onde o Ativo representa os Bens e Direitos, o Passivo as obrigações com terceiros, e o Patrimônio Líquido os recursos aplicados pelos acionistas em conjunto com o resultado das operações.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ Estado do Paraná	
Tipo de Relatório: consolidado	
Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR	
Até o mês: 12	
Ano: 2022	
BALANÇO PATRIMONIAL ESTATAL	
Gerado em : 17/07/2023 15h33min	

Especificação	Exerc. Atual	A. V. %	Exerc. Anterior	A. V. %	A. H.
ATIVO	306.813.342,58	100,00	256.360.688,24	100,00	19,68
ATIVO CIRCULANTE	195.778.529,68	63,81	159.185.685,75	62,09	22,99
Caixa e Equivalentes de Caixa	153.634.727,95	50,07	102.640.565,68	40,04	49,68
Créditos a Curto Prazo	24.978.090,49	8,14	42.430.860,99	16,55	-41,13



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Cientes	28.506.836,99	9,29	46.105.257,61	17,98	-38,17
(-) Ajuste de Perdas de Créditos a Curto Prazo	-3.528.746,50	-1,15	-3.674.396,62	-1,43	3,96
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	14.687.215,27	4,79	12.020.959,72	4,69	22,18
Estoques	289.465,14	0,09	314.730,76	0,12	-8,03
VPD Pagas Antecipadamente	2.189.030,83	0,71	1.778.568,60	0,69	23,08
ATIVO NÃO CIRCULANTE	111.034.812,90	36,19	97.175.002,49	37,91	14,26
Ativo Realizável a Longo Prazo	27.134.039,41	8,84	33.070.949,71	12,90	-17,95
Créditos a Longo Prazo	12.537.614,87	4,09	15.948.736,82	6,22	-21,39
Outros Créditos a Longo Prazo	12.537.614,87	4,09	15.948.736,82	6,22	-21,39
Demais Créditos e Valores a Longo Prazo	14.074.722,47	4,59	16.500.662,74	6,44	-14,70
VPD Pagas Antecipadamente	521.702,07	0,17	621.550,15	0,24	-16,06
Investimentos	523.130,80	0,17	523.217,43	0,20	-0,02
Participações Permanentes	296.501,82	0,10	296.588,45	0,12	-0,03
Propriedades para Investimento	12.017,13	0,00	12.017,13	0,00	0,00
Demais Investimentos Permanentes	214.611,85	0,07	214.611,85	0,08	0,00
Imobilizado	61.971.836,87	20,20	52.232.226,67	20,37	18,65
Bens Móveis	113.008.561,91	36,83	93.538.310,74	36,49	20,82
Bens Imóveis	45.590.825,57	14,86	45.422.372,90	17,72	0,37
(-) Depreciação, Exaustão e Amortização Acumuladas	-96.627.550,61	-31,49	-86.728.456,97	-33,83	-11,41
Intangível	21.405.805,82	6,98	11.348.608,68	4,43	88,62
Softwares	64.188.240,60	20,92	51.880.619,07	20,24	23,72
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	686,42	0,00	686,42	0,00	0,00
(-) Amortização Acumulada	-42.783.121,20	-13,94	-40.532.696,81	-15,81	-5,55
TOTAL DO ATIVO	306.813.342,58	100,00	256.360.688,24	100,00	19,68
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	306.813.342,58	100,00	256.360.688,24	100,00	19,68
PASSIVO CIRCULANTE	85.407.848,79	27,84	82.056.700,80	32,01	4,08
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	25.598.582,80	8,34	22.194.799,95	8,66	15,34
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	12.140.035,14	3,96	10.483.965,53	4,09	15,80
Obrigações Fiscais a Curto Prazo	8.827.491,56	2,88	6.647.076,55	2,59	32,80
Provisões a Curto Prazo	27.668.105,47	9,02	36.623.556,58	14,29	-24,45
Demais Obrigações a Curto Prazo	11.173.633,82	3,64	6.107.302,19	2,38	82,96
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	4.076.235,47	1,33	6.650.522,53	2,59	-38,71
Provisões a Longo Prazo	3.489.471,23	1,14	6.207.353,14	2,42	-43,78
Demais Obrigações a Longo Prazo	586.764,24	0,19	443.169,39	0,17	32,40
TOTAL DO PASSIVO	89.484.084,26	29,17	88.707.223,33	34,60	0,88
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	217.329.258,32	70,83	167.653.464,91	65,40	29,63



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Patrimônio Social e Capital Social	100.000.000,00	32,59	100.000.000,00	39,01	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	5.928.631,00	1,93	0,00	0,00	0,00
Reservas de Capital	49.933.608,08	16,27	13.648.780,25	5,32	265,85
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.643.872,84	2,17	4.364.670,42	1,70	52,22
Reservas de Lucros	54.823.146,40	17,87	49.640.014,24	19,36	10,44
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	306.813.342,58	100,00	256.360.688,24	100,00	19,68

4.1.1 - ANÁLISE DE BALANÇO

Índices	Equação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Composição do Endividamento	$\text{PassivoCirculante}/(\text{PassivoCirculante} + \text{PassivoNaoCirculante}) * 100$	95,44	92,50
Imobilização do Patrimônio Líquido	$\text{Ativo Permanente}/\text{Patrimônio Líquido} * 100$	38,61	38,24
Imobilização de Recursos não Correntes	$\text{Ativo Permanente}/(\text{Patrimônio Líquido} + \text{Passivo Não Circulante}) * 100$	37,89	36,78
Liquidez Seca	$\text{Ativo Circulante} / \text{Passivo Circulante}$	2,29	1,94
Liquidez Corrente	$(\text{Ativo Circulante} - \text{Estoques} - \text{Despesas Antecipadas}) / \text{Passivo Circulante}$	2,26	1,91

Fonte: SEI-CED

COMPOSIÇÃO DO ENDIVIDAMENTO

A análise da composição do endividamento possibilita mensurar o volume de dívidas da entidade com vencimento no curto prazo em relação à dívida total.

Adotando-se o padrão de análise deste indicador (quanto menor, melhor), os números do Balanço Patrimonial da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, indicam que a dívida de curto prazo representa 95,44% da dívida total da companhia.

IMOBILIZAÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

A análise do índice de Imobilização do Patrimônio Líquido permite identificar quanto do Patrimônio Líquido da entidade está investido no Ativo Permanente.

Para efeito do cálculo deste indicador esta unidade técnica considera como Ativo Permanente a somatória dos subgrupos Investimentos, Imobilizado e



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Intangível. A menor ou maior alocação de recursos do Patrimônio Líquido no Ativo Permanente indica o grau de imobilização de recursos próprios.

Adotando-se o padrão de análise deste indicador (de quanto menor, melhor), utilizado por esta unidade técnica, no exercício em exame, os valores apresentados no Balanço Patrimonial da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, indicam que o volume de recursos aplicados no Ativo Permanente, representa 38,61% do Patrimônio Líquido.

IMOBILIZAÇÃO DE RECURSOS NÃO CORRENTES

Ampliando a abrangência do índice de Imobilização do Patrimônio Líquido, podemos incluir os passivos de longo prazo, que também não comprometem diretamente o capital de giro da entidade.

Neste caso, agregando-se os recursos do Passivo Não Circulante aos do Patrimônio Líquido, pode-se identificar o montante de recursos não correntes que estão investidos no Ativo Permanente (composto pela somatória dos subgrupos Investimentos, Imobilizado e Intangível).

O percentual de aplicação destes capitais de longo prazo no Ativo Permanente permite avaliar a ocorrência de utilização de recursos de curto prazo em Ativo Permanente.

Desta forma, no exercício em exame, adotando-se o padrão de análise deste indicador (quanto menor, melhor), utilizado por esta unidade técnica, os valores apresentados no Balanço Patrimonial da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, indicam que o índice de Imobilização de Recursos não Correntes é de 37,89% do valor do Ativo Permanente.

LIQUIDEZ SECA e LIQUIDEZ CORRENTE

A solvência financeira de uma entidade resulta diretamente de uma gestão financeira eficiente, especialmente no que tange à administração dos recursos de curto prazo. O Índice de Liquidez evidencia, nas suas diversas peculiaridades, em diferentes graus de abrangência e especificidade, a situação financeira de uma entidade frente aos compromissos pecuniários assumidos.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Utilizando os valores evidenciados no Balanço Patrimonial do exercício em exame, a COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR apresenta Índice de Liquidez Corrente de 2,26 e Índice de Liquidez Seca de 2,29.

Considerando as peculiaridades da atividade desenvolvida pela companhia, a regra para a análise destes indicadores, utilizada por esta unidade técnica, é quanto maior o índice, melhor.

4.1.2 - INCREMENTO DO PASSIVO A DESCOBERTO

Após analisar as contas patrimoniais da entidade, constata-se que não houve Passivo a Descoberto ou incremento de Passivo a Descoberto.

4.2 - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

A Demonstração do Resultado do Exercício tem como objetivo principal apresentar de forma resumida o resultado apurado em relação ao conjunto de operações realizadas num determinado período.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ	
Estado do Paraná	
Tipo de Relatório: consolidado	
Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR	
Até o mês: 12	
Ano: 2022	
DEMONSTRAÇÃO RESULTADO EXERCICIO ESTATAL	
Gerado em : 17/07/2023	

Especificação	Exerc Atual	A V %	Exerc Anterior	A V %	A H %
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	418.263.895,15	121,95	346.169.602,94	121,57	20,83
Valor Bruto de Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	418.263.895,15	121,95	346.169.602,94	121,57	20,83
(-)DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	75.296.460,12	21,95	61.431.724,54	21,57	22,57
Deduções do Valor Bruto de Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	75.296.460,12	21,95	61.431.724,54	21,57	22,57
(=)RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	342.967.435,03	100,00	284.737.878,40	100,00	20,45
(-)CUSTOS DAS MERCADORIAS/PRODUTOS/SERVIÇOS	218.877.864,13	63,82	189.772.108,04	66,65	15,34
Custo de Serviços Prestados	218.877.864,13	63,82	189.772.108,04	66,65	15,34



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

(=)RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	124.089.570,90	36,18	94.965.770,36	33,35	30,67
(-)DESPESAS OPERACIONAIS	75.940.425,21	22,14	59.222.684,32	20,80	28,23
Pessoal e Encargos	48.699.211,51	14,20	38.878.577,62	13,65	25,26
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	26.225.244,56	7,65	19.847.647,64	6,97	32,13
Tributárias(exceto IR e CSSL)	1.015.969,14	0,30	496.459,06	0,17	104,64
(+/-)RESULTADO FINANCEIRO	15.613.706,83	4,55	7.170.477,82	2,52	117,75
(+)Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	15.668.500,33	4,57	7.189.016,86	2,52	117,95
(-)Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	54.793,50	0,02	18.539,04	0,01	195,56
(+/-)OUTRAS RECEITAS/DESPESAS OPERACIONAIS	238.944,95	0,07	-10.549.719,07	-3,71	102,26
(+)OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	8.464.540,56	2,47	8.922.352,97	3,13	-5,13
(-)OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	8.225.595,61	2,40	19.472.072,04	6,84	-57,76
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	5.947.703,74	1,73	10.804.628,46	3,79	-44,95
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas(exceto Participações e Contribuições)	2.277.891,87	0,66	8.667.443,58	3,04	-73,72
(=)RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	64.001.797,47	18,66	32.363.844,79	11,37	97,76
Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	12.599.277,06	3,67	9.382.872,22	3,30	34,28
Contribuição Social s/ Lucro Líquido - CSSL	4.869.485,11	1,42	3.647.773,20	1,28	33,49
(=)RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	46.533.035,30	13,57	19.333.199,37	6,79	140,69
(=)RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	46.533.035,30	13,57	19.333.199,37	6,79	140,69

4.2.1 - ANÁLISE DRE

Índices	Equação	Exercício Atual	Exercício Anterior
Rentabilidade do Ativo	Resultado Líquido / Ativo Total*100	15,17	7,54
Rentabilidade do Patrimônio Líquido	Resultado Líquido / Patrimônio Líquido Médio*100	24,17	12,41

Fonte: SEI-CED

RENTABILIDADE DO ATIVO

Este indicador mede a eficiência global da entidade na geração de lucros em relação ao total de ativos disponíveis.

Há que se ponderar, neste indicador, o efeito que cada ramo de atividade pode gerar, portanto a interpretação avalia, também, as peculiaridades de cada caso.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Os números evidenciados nas Demonstrações Contábeis da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR apresentam uma Rentabilidade do Ativo na ordem de 15,17%.

RENTABILIDADE DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Evidencia o retorno que a entidade obteve no exercício em relação aos seus investimentos.

Similarmente à Rentabilidade do Ativo, a avaliação do indicador em comento considera as peculiaridades de cada caso.

Assim, os números apresentados nas Demonstrações Contábeis da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, demonstram que a Rentabilidade do Patrimônio Líquido no exercício em exame é de 24,17%.

4.3 - DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Esta demonstração apresenta os fluxos de caixa, que são as entradas e saídas de caixa e equivalentes de caixa em determinado período, classificados por atividades operacionais, de investimento e de financiamento.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ Estado do Paraná					
Tipo de Relatório: consolidado					
Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR					
Ano: 2022					
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA (Método Indireto)					Gerado em : 17/07/2023

Fluxos De Caixa	Ano Atual	AV Ano Atual	Ano Anterior	AV Ano Anterior	Análise Horizontal
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS					
Lucro/Prejuízo líquido do exercício	46.533.035,00	0,00	19.333.199,00	0,00	140,69
AJUSTES PARA A CONCILIAÇÃO DO LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO COM A GERAÇÃO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS					
Depreciação	9.900.781,00	12,13	9.510.738,00	32,72	4,10



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Amortização	6.832.345,00	8,37	4.150.567,00	14,28	64,61
Aumento/Redução de Provisões	377.206,00	0,46	-7.548.065,00	-25,97	105,00
Resultado das baixas de imobilizado	0,00	0,00	12.395,00	0,04	-100,00
Outros Ajustes para conciliação do lucro líquido	2.279.202,00	2,79	5.432.529,00	18,69	-58,05
REDUÇÃO (AUMENTO) DOS ATIVOS E PASSIVOS					
Aumento/Redução de Clientes	17.452.771,00	21,39	-9.730.654,00	-33,48	279,36
Aumento/Redução de Estoques	25.266,00	0,03	387.736,00	1,33	-93,48
Aumento/Redução de Depósitos Judiciais	2.425.940,00	2,97	-1.454.810,00	-5,00	266,75
Aumento/Redução de Outros Créditos	-1.406.568,00	-1,72	73.722,00	0,25	-2.007,94
Aumento/Redução de Imposto de renda e contribuição social	-973.650,00	-1,19	-4.096.910,00	-14,09	76,23
Aumento/Redução de despesas antecipadas	-410.462,00	-0,50	-90.157,00	-0,31	-355,27
Aumento/Redução em contas a pagar	0,00	0,00	997.754,00	3,43	-100,00
Aumento/Redução em fornecedores	1.656.069,00	2,03	3.879.096,00	13,34	-57,31
Aumento/Redução em Obrigações sociais e trabalhistas	-5.578.549,00	-6,84	3.619.122,00	12,45	-254,14
Aumento/Redução de outros tributos	2.523.332,00	3,09	897.866,00	3,09	181,04
Aumento/Redução de outros ativos operacionais	-186.191,00	-0,23	3.752.958,00	12,91	-104,96
Aumento/Redução de outros passivos operacionais	158.330,00	0,19	-59.087,00	-0,20	367,96
(=) FLUXO DE CAIXA OPERACIONAL LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	81.608.857,00	100,00	29.067.999,00	100,00	180,75
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO					
Pagamento pela aquisição de investimentos	86,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pagamento pela aquisição de imobilizado	-19.640.391,00	53,77	-18.215.022,00	81,14	-7,83
Pagamento pela aquisição de intangível	-16.889.542,00	46,23	-4.233.471,00	18,86	-298,95
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-36.529.847,00	100,00	-22.448.493,00	100,00	-62,73
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO					
Pagamento de dividendos e juros sobre o capital próprio	5.915.152,00	100,00	-1.011.233,00	100,00	684,94
CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	5.915.152,00	100,00	-1.011.233,00	100,00	684,94
TOTAL DO AUMENTO/REDUÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA					
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	102.640.566,00	0,00	97.032.293,00	0,00	5,78
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	153.634.728,00	0,00	102.640.566,00	0,00	49,68
VARIAÇÃO NO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	50.994.162,00	0,00	5.608.273,00	0,00	809,27



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.4 - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Esta demonstração evidencia a movimentação ocorrida no Patrimônio Líquido, seus acréscimos e diminuições, bem como a formação e utilização de reservas.

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ Estado do Paraná						
Tipo de Relatório: consolidado						
Entidade: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR						
Ano: 2022						
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - DMPL Gerado em : 17/07/2023						

Especificação	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Lucros/Prej. Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patr. Liq. do Sócios da Controladora
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR - R\$	100.000.000,00	13.648.780,00	49.640.014,00	0,00	4.364.671,00	167.653.465,00
Outras Operações - Reservas de Capital	0,00	42.213.459,00	0,00	0,00	0,00	42.213.459,00
Dividendos	0,00	0,00	-30.298.307,00	0,00	0,00	-30.298.307,00
Juros sobre o capital próprio	0,00	0,00	0,00	-11.051.596,00	0,00	-11.051.596,00
TRANSAÇÕES DE CAPITAL COM OS SÓCIOS					0,00	863.556,00
LUCRO/PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	0,00	0,00	0,00	46.533.035,00	0,00	46.533.035,00
Ganhos/Perdas atuariais em Planos de Previdência Complementar)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.279.202,00	2.279.202,00
OUTROS RESULTADOS ABRANGENTES					0,00	2.279.202,00
RESULTADO ABRANGENTE TOTAL					0,00	48.812.237,00
Constituição de Reservas de Lucros	0,00	0,00	35.481.439,00	-35.481.439,00	0,00	0,00
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ATUAL - R\$	100.000.000,00	55.862.239,00	54.823.146,00	0,00	6.643.873,00	217.329.258,00

4.5 - DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

A Demonstração do Valor Adicionado tem a função de identificar e divulgar o valor da riqueza gerada pela entidade e evidenciar como essa riqueza foi



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

distribuída entre os diversos setores que contribuíram, direta ou indiretamente, para a sua geração.

A Demonstração do Valor Adicionado é exigida para as Companhias Abertas, conforme o disposto no Inciso V, do art. 176 da Lei Federal nº 6.404/1976, alterada pela Lei Federal nº 11.638/2007.

4.6 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR e sua composição estão demonstradas na tabela a seguir:

Ano Base	Nome do Acionista	Tipo de Ação Capital	Nº de Ações
2022	REDECARD S/A	Ordinária	1455000
2022	ESTADO DO PARANA	Ordinária	94697500
2022	FUNDO DE DESENVOLVIMENTO ECONOMICO - FDE	Ordinária	3802900
2022	FUNDAÇÃO CELEPAR	Ordinária	200
2022	INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO RURAL DO PARANA - IAPAR-EMATER	Ordinária	7700
2022	PROVISAO	Ordinária	34600
2022	COMPANHIA PARANAENSE DE ENERGIA	Ordinária	200
2022	PREFEITURA MUNICIPAL DE CURITIBA	Ordinária	1900

4.7 - NOTAS EXPLICATIVAS

As Notas Explicativas integram as Demonstrações Contábeis e apresentam informações de natureza patrimonial, econômica, financeira, legal, física e social, bem como os critérios utilizados na elaboração das demonstrações contábeis e os aplicados nos registros de eventos subsequentes ao balanço. As Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR encontram-se na peça nº 9 destes autos.

4.8 - ANÁLISE CONTÁBIL, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

De acordo com os critérios definidos por esta unidade técnica, a análise contábil, financeira e patrimonial não detectou irregularidades/anomalias nos resultados apresentados.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

4.9 - COMPARATIVO DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENTIDADE X DADOS SEI-CED

Especificação	Valor SEI-CED	Valor PCA	Diferença (R\$)
BALANÇO PATRIMONIAL			
Ativo	306.813.342,58	306.813.343,00	-0,42
Ativo Circulante	195.778.529,68	195.778.530,00	-0,32
Ativo Não Circulante	111.034.812,90	111.034.813,00	-0,10
Passivo e Patrimônio Líquido	306.813.342,58	306.813.343,00	-0,42
Passivo Circulante	85.407.848,79	85.407.849,00	-0,21
Passivo Não Circulante	4.076.235,47	4.076.236,00	-0,53
Patrimônio Líquido	217.329.258,32	217.329.258,00	0,32
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO			
Resultado Líquido do Exercício	46.533.035,30	46.533.035,00	0,30

Fonte: SEI-CED / PCA

A comparação entre os valores dos grupos do Balanço Patrimonial, e do Resultado Líquido do Exercício, emitidos pela contabilidade, não evidenciou divergências com os números levantados a partir dos dados enviados no Sistema Estadual de Informações – SEI/CED. Nas publicações foram desconsiderados os centavos de reais.

4.10 - RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

O Relatório da Administração apresenta os principais resultados alcançados pela Entidade, divulga informações que possibilitam o conhecimento da companhia, os seus objetivos e as suas políticas, bem como complementa as peças contábeis e as respectivas notas explicativas.

O Relatório da Administração do(a)COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR encontra-se na peça nº 4 destes autos.

4.11 - PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

O Parecer dos Auditores Independentes tem a sua apresentação e publicação obrigatória, juntamente com as demonstrações contábeis, para as companhias aberta e outras empresas com regulamentação especial, como instituição financeira, seguradoras e outras, conforme Art. 275, da Lei Federal nº 6.404/1976.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

A finalidade deste parecer é expor resumidamente a opinião dos auditores a respeito da fidedignidade das Demonstrações Financeiras.

As Demonstrações Financeiras da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, referentes ao exercício de 2022, foram auditadas pela empresa CONSULT — AUDITORES INDEPENDENTES - CRC/PR Ne 2906/0-5, cujo parecer constante na peça nº 15, contém opinião Sem Ressalvas, conforme segue:

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná — CELEPAR (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná — CELEPAR em 31 de dezembro de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

4.12 - PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal é o órgão fiscalizador do Conselho de Administração das Sociedades Anônimas, conforme disposto nos artigos 161 a 165 da Lei Federal nº 6.404/1976.

Dentre várias atribuições, compete ao Conselho Fiscal: opinar sobre o relatório anual da administração, fazendo constar no seu parecer as informações complementares que julgar necessárias ou úteis à deliberação da assembleia geral; analisar, ao menos trimestralmente, o balancete e demais demonstrações financeiras elaboradas periodicamente pela companhia; examinar as demonstrações financeiras do exercício social e sobre elas opinar.

O Parecer do Conselho Fiscal, constante na peça nº 16, com base em exames realizados nos demonstrativos e documentos, emitiu opinião, conforme segue:

O Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, em obediência às disposições legais que regem as Sociedades Anônimas, examinou toda a documentação representativa das operações realizadas



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

no exercício de 2022, bem como o Relatório da Diretoria e o Balanço Patrimonial acompanhado da Demonstração de Resultado do Exercício, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido com Evidenciação dos Outros Resultados Abrangentes, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e as Notas Explicativas anexas às Demonstrações Contábeis.

Considerando o Relatório dos Auditores Independentes, emitido em 22 de março de 2023, nossa opinião é de que estes documentos refletem a situação exata da Companhia, estando em condições de serem submetidos à deliberação da Assembleia Geral.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

5 - CONTROLE INTERNO

A Constituição Federal de 1988 dispõe, em seus arts. 70 e 74, sobre a necessidade de criação de sistema de controle interno de cada Poder, acompanhada em igual sentido pelos arts. 74 e 78 da Constituição do Estado do Paraná.

No campo infraconstitucional, as normas de Controle Interno são temas de capítulo específico na Lei Federal nº 4.320/1964 (arts. 76 a 80). A Lei Complementar nº 101/2000 (LRF) também reafirma a importância do Controle Interno, delegando ao responsável várias atribuições (parágrafo único do art. 54 e art. 59). A Lei Complementar nº 113/2005 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas) dedicou um capítulo específico ao tema (Título I, Capítulo III, arts. 4º a 8º).

A Controladoria Geral do Estado (CGE), criada pela Lei Estadual nº 17.745/2013, alterada pela Lei Estadual nº 19.848/2019, por meio da sua Coordenadoria de Controle Interno, atua como órgão central de coordenação e tem por finalidade e competência, planejar, coordenar, controlar e avaliar as atividades do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Estadual. Esta coordenação por sua vez, se dá de forma descentralizada em cada Entidade da Administração Estadual, por meio dos Agentes de Controle Interno.

Além do exigido pelo art. 74 da Constituição Federal, o Relatório do Controle Interno deverá ser composto pelo resultado das avaliações efetivadas pelo Agente de Controle Interno Avaliativo, conjugadas com o Relatório encaminhado pela Controladoria Geral do Estado e deve, ainda, evidenciar o resultado das ações decorrentes da avaliação dos controles existentes, atendendo às orientações técnicas da CGE (IN nº 03/2022-CGE).

A partir da análise do Relatório do Controle Interno (peça 10) e do Relatório da Controladoria Geral do Estado (peça 12), foi possível concluir que não houve Achados do Controle Interno que comprometam a gestão da Entidade.

Na sequência, a conclusão do Parecer do Controle Interno (peça 11) apresentou opinativo pela Regularidade nos seguintes termos:

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

2022, da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela REGULARIDADE da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Conforme conclusão do Parecer do Controle Interno, verifica-se que no exercício em análise não houve fatos relevantes que comprometam a gestão da Entidade.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

6 - RELATÓRIOS DAS ICES

Nos termos do art. 157, inciso I do Regimento Interno deste Tribunal, as Inspetorias de Controle Externo – ICES realizam fiscalização contábil, financeira, operacional e patrimonial dos jurisdicionados sob o aspecto da legitimidade, legalidade, economicidade, eficiência e eficácia, visando subsidiar as atividades desta Coordenadoria de Gestão Estadual.

Cabe ainda às ICE's elaborar o Relatório de Fiscalização, anualmente, contendo o resultado destes trabalhos de fiscalização, cuja cópia foi juntada na peça anterior a esta instrução.

A seguir apresenta-se a conclusão do Relatório de Fiscalização de 2022, emitido pela 5ª Inspetoria de Controle Externo, superintendida pelo Conselheiro José Durval Mattos do Amaral.

A seguir apresenta-se a conclusão do Relatório Anual de 2022, emitido pela 5ª Inspetoria de Controle Externo, superintendida pelo Conselheiro José Durval Mattos do Amaral.

RELATÓRIO DE FISCALIZAÇÃO

4 RESULTADO DA FISCALIZAÇÃO

O Achado de Fiscalização se constitui de qualquer fato significativo decorrente da comparação entre a situação encontrada e o correspondente critério adotado. O achado revela a impropriedade (quando relacionado com deficiência de controle interno) ou a irregularidade (quando relacionado ao descumprimento de princípios, leis ou normas, bem como lesão ao erário) do ato ou fato específico, da prática ou procedimento, detectado no curso da fiscalização.

A 5ª Inspetoria de Controle Externo propõe os seguintes encaminhamentos para os achados identificados no curso das fiscalizações: Orientação Técnica; Homologação de Recomendações; Representação ou Tomada de Contas Extraordinária.

Os achados descritos no quadro a seguir referem-se à fiscalização informada no item 3 deste relatório e já teve o devido encaminhamento, cuja manifestação do gestor ocorreu no curso da referida fiscalização.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Tabela 2 - Síntese dos Achados com Encaminhamento Definitivo

FISC.	ACHADO	DESCRIÇÃO DO ACHADO	ENCAMINHAMENTO	PROT.
015/22	Achado 01	Monitoramento: Ausência de critérios previamente estabelecidos para a seleção dos cargos de direção, chefia e assessoramento Conclusão Final: Não sanado.	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas.	322229/21
015/22	Achado 02	Monitoramento: Ausência de sistema de avaliação de desempenho de membros da alta administração e das demais instâncias de governança. Conclusão Final: Não sanado.	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas no processo de fiscalização.	322229/21
015/22	Achado 03	Monitoramento: Ausência de implementação de políticas de Gestão de Riscos. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
015/22	Achado 04	Monitoramento: Ausência de auditorias internas realizadas a partir de riscos mapeados e dos resultados da gestão. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
019/22	Achado n.º 001	Auditoria: Divergência entre as informações contábeis dos bens móveis do imobilizado entre os sistemas gerencial patrimonial e de contabilidade.	Homologação de Recomendações	630004/22

5 CONCLUSÃO

Os trabalhos de fiscalização relativos ao exercício financeiro de 2022 foram realizados com fundamento no art. 157 do Regimento Interno e em observância as Normas Brasileiras de Auditoria do Setor Público (NBASPs), bem como demais normas regimentais e atos normativos desta Corte de Contas, a partir da fixação de escopo e amostragem, que levaram em consideração a estrutura operacional da entidade, da Inspeção, bem como o volume e relevância dos valores envolvidos.

Assim, os apontamentos relatados no item 4 deste relatório já foram discutidos e deliberados por esta Corte de Contas em processos específicos, não sendo, portanto, s.m.j., objeto de discussão na Prestação de Contas Anual.

Por fim, circunstâncias adversas, impropriedades ou irregularidades não detectadas em face da limitação do escopo, não elidem a responsabilidade dos agentes públicos sobre tais fatos, podendo o Tribunal de Contas a qualquer momento, rever os atos e fatos praticados pela administração.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

7 - SITUAÇÃO DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS ANTERIORES

Nos termos do artigo 352, VI do Regimento Interno deste Tribunal, informa-se a seguir a situação da Prestação de Contas da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, relativa ao último exercício, a fim de verificação da existência de recomendações, determinações legais ou ressalvas, para subsidiar o julgamento deste processo.

EXERCÍCIO	PROCESSO Nº	ASSUNTO	ACORDÃO Nº	SITUAÇÃO
2021	287590/22	PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL	669/2023	Regular

8 - PROCESSOS REFERENTES À ENTIDADE

Demonstra-se a seguir a situação dos processos de responsabilidade da Entidade, autuados no exercício em análise, relativos a: Tomada de Contas Extraordinária (art. 236 do RI), Denúncia (art. 276 do RI), Representação (art. 277 do RI), Auditorias (art. 253 do RI) e Homologação de Recomendações (artigo 267-A do RI).

Assunto	Nº Processo	Nº Acórdão	Situação
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	150854/22	-	Arquivado - DP
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	150854/22	-	Arquivado - DP
HOMOLOGAÇÃO DE RECOMENDAÇÕES	630004/22	3233/2022	Homologação de Recomendações
HOMOLOGAÇÃO DE RECOMENDAÇÕES	630004/22	3233/2022	Homologação de Recomendações
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	337630/23	-	Em poder - DP
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	337630/23	-	Em poder - DP
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	393556/23	-	Em poder - GCFSC
REPRESENTAÇÃO DA LEI Nº 8.666/1993	393556/23	-	Em poder - GCFSC



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

9 - CONCLUSÃO

RESULTADO DA ANÁLISE:

Item	Item de Análise	Referência	Base Legal	Multa Administrativa	Resultado
a	Atendimento do prazo para envio da prestação de contas	Título 2	art. 222 do Regimento Interno deste Tribunal	-	Regular
b	Formalização do processo	Título 2	Instrução Normativa-TC nº176/2022	-	Regular
c	Atendimento dos prazos para envio dos dados trimestrais de cada um dos módulos integrantes do SEI-CED	Título 3	Instrução Normativa-TC nº113/2015	-	Regular
d	Atendimento a publicação das demonstrações contábeis	Título 4	art. 176, da Lei Federal nº 6.404/1976	-	Regular
e	Comparativo dos saldos do Balanço Patrimonial e do Resultado Líquido do Exercício entre os dados do SEI-CED e os demonstrativos encaminhados na prestação de contas	Título 4	Instrução Normativa-TC nº113/2015	-	Regular
f	Verificação do Passivo a descoberto	Título 4	art. 158, da Lei Federal nº 6.404/1976	-	Regular
g	Análise Contábil, Financeira e Patrimonial	Título 4	Lei Federal nº 6.404/1976	-	Regular
h	Parecer dos Auditores Independentes	Título 4	Lei Federal nº 6.404/1976	-	Regular
i	Parecer do Conselho	Título 4	Lei Federal nº 6.404/1976	-	Regular
j	Relatório do Controle Interno	Título 5	arts. 31, 70 e 74 da Constituição Federal	-	Regular
k	Relatórios da Inspeção de Controle Externo	Título 6	art. 157, inciso I do Regimento Interno deste Tribunal	-	Regular

Procedida a análise técnico-contábil na Prestação de Contas da COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR, referente ao exercício financeiro de 2022, bem como os aspectos legais e de gestão alicerçada nos exames procedidos por esta Coordenadoria e naqueles consignados no relatório emitido pela 5ª Inspeção de Controle Externo, superintendida pelo Conselheiro José Durval Mattos do Amaral, foi possível avaliar a administração dos responsáveis pela Entidade.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

COORDENADORIA DE GESTÃO ESTADUAL

Os exames realizados se pautaram pela legislação vigente e demais dispositivos que norteiam as Entidades ligadas à Administração Pública.

Destaca-se que as conclusões aqui expostas não elidem responsabilidades por atos não alcançados pelo conteúdo da prestação de contas, não validam divergências em informações de caráter declaratório não detectadas na análise e nem eximem anomalias levantadas em outras espécies de procedimentos fiscalizatórios.

À luz das constatações relatadas nesta Instrução, a presente Prestação de Contas pode ser considerada **regular**, estando o processo em condições de ser encaminhado ao Ministério Público de Contas, conforme art. 353 do Regimento Interno.

É a instrução.

CGE, em 18 de julho de 2023.

Ato elaborado por:

assinatura digital

PAULO VITORIANO DE OLIVEIRA
Gerente de Gestão e Contas Estaduais
Matrícula nº 51.628-7

De acordo, encaminhem-se os autos ao **MPC**.

assinatura digital

EDNILSON DA SILVA MOTA
Coordenador de Gestão Estadual
Matrícula nº 51.239-7

26. 026 - Certidão



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PROCESSO Nº: 282533/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
INTERESSADO: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO VICTORINO
DE MOURA

CERTIDÃO nº 394/23

Certifico que o titular da 7ª Procuradoria de Contas, encontra-se em afastamento legal, nos termos do que dispõe o art. 62, § único, da Lei Complementar nº 113/2005, a partir de 05/07/2023.

SMPjTC, em 19 de julho de 2023.

SUIANE VOLPATO DE OLIVEIRA ZANARDI

Assessor Técnico da Secretaria do Mpc – matrícula nº 51.786-0

27. 027 - Parecer

MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ
Gabinete da 7ª Procuradoria de Contas

PROTOCOLO Nº: 282533/23
ORIGEM: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
INTERESSADO: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO VICTORINO
DE MOURA
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
PARECER: 616/23

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL. Exercício de 2022. Pela regularidade, cf. CGE.

Versa o expediente sobre Prestação de Contas Anual da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - CELEPAR, referente ao exercício de 2022.

A Coordenadoria de Gestão Estadual, em sua Instrução n.º 560/23 (peça n.º 25), amparada no Relatório de Fiscalização elaborado pela 5ª Inspeção de Controle Externo¹ (peça n.º 24), concluiu pela regularidade das contas, tendo em vista a inexistência de impropriedades capazes de maculá-las.

Partindo da presunção de legitimidade das informações e da análise técnico-contábil empreendida pela Douta CGE, **nada tem a opor** este Ministério Público às conclusões por ela alcançadas, sendo de se ressaltar, contudo, que a avaliação do presente expediente não exclui a possibilidade de apuração de eventuais irregularidades em procedimentos próprios.

Pela regularidade é, portanto, o Parecer.

Curitiba, 01 de agosto de 2023.

Assinatura Digital
JULIANA STERNADT REINER
Procuradora do Ministério Público de Contas

¹ Que certificou que as fiscalizações realizadas durante o exercício tiveram o devido encaminhamento nos processos n.ºs 322229/21 e 630004/22, não impactando no julgamento das contas.

28. 028 - Acórdão



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PROCESSO Nº: 282533/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
INTERESSADO: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO VICTORINO DE MOURA
RELATOR: CONSELHEIRO JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL

ACÓRDÃO Nº 2770/23 - Tribunal Pleno

Prestação de Contas Anual. Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná-CELEPAR. Exercício de 2022. Art. 16, I, da LC n.º 113/05. Regularidade das Contas.

I. RELATÓRIO

Tratam os autos de Prestação de Contas Anual da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná-CELEPAR, referente ao exercício de 2022, de responsabilidade do Senhor *Leandro Victorino de Moura*, Diretor-Presidente da Companhia no período.

Após distribuição, a 5ª Inspeção de Controle Externo (peça 24) consignou que os achados verificados nas fiscalizações realizadas no exercício de 2022 já tiveram o devido encaminhamento, “não sendo, portanto, s.m.j., objeto de discussão na Prestação de Contas Anual”.

Tabela 2 - Síntese dos Achados com Encaminhamento Definitivo¹

FISC.	ACHADO	DESCRIÇÃO DO ACHADO	ENCAMINHAMENTO	PROT.
015/22	Achado 01	Monitoramento: Ausência de critérios previamente estabelecidos para a seleção dos cargos de direção, chefia e assessoramento Conclusão Final: Não sanado.	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas.	322229/21
015/22	Achado 02	Monitoramento: Ausência de sistema de avaliação de desempenho de	Para ciência e continuidade das ações para a resolutividade das problemáticas apontadas	322229/21

¹ Peça 24, fl. 11



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

		membros da alta administração e das demais instâncias de governança. Conclusão Final: Não sanado.	no processo de fiscalização.	
015/22	Achado 03	Monitoramento: Ausência de implementação de políticas de Gestão de Riscos. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
015/22	Achado 04	Monitoramento: Ausência de auditorias internas realizadas a partir de riscos mapeados e dos resultados da gestão. Conclusão Final: Sanado.	Ciência ao Jurisdicionado	322229/21
019/22	Achado n.º 001	Auditoria: Divergência entre as informações contábeis dos bens móveis do imobilizado entre os sistemas gerencial patrimonial e de contabilidade.	Homologação de Recomendações	630004/22

Na sequência, a Coordenadoria de Gestão Estadual procedeu à análise contábil, financeira e patrimonial da presente Prestação de Contas e não detectou irregularidades ou anomalias (Instrução nº 560/23, peça 25).

Desse modo, amparada nas constatações relatadas e na regularidade dos itens analisados na instrução, concluiu que a presente Prestação de Contas pode ser considerada regular.

O Ministério Público de Contas (Parecer 616/23-7PC, peça 27) não se opôs às conclusões da CGE pela aprovação das contas.

É o breve relato.

II. FUNDAMENTAÇÃO E VOTO

Em vista do contido nos presentes autos, em consonância com as Instruções da 5ª Inspeção de Controle Externo, da Coordenadoria de Gestão Estadual e o Parecer do Ministério Público de Contas, proponho julgamento pela regularidade das contas.

Ante o exposto, nos termos do art. 16, I, da Lei Complementar n.º 113/2005, VOTO pela **regularidade** da prestação de contas da Companhia de



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná-CELEPAR, referente ao exercício de 2022, de responsabilidade do Senhor *Leandro Victorino de Moura*.

Após o trânsito em julgado, certificado o cumprimento integral da decisão, encerrem-se os autos, nos termos do art. 398 do Regimento Interno.

É o voto.

VISTOS, relatados e discutidos estes autos de PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL

ACORDAM

OS MEMBROS DO TRIBUNAL PLENO do TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ, nos termos do voto do Relator, Conselheiro JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL, por unanimidade, em:

I. Julgar pela **regularidade** da prestação de contas da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná-CELEPAR, referente ao exercício de 2022, de responsabilidade do Senhor *Leandro Victorino de Moura*.

II. Após o trânsito em julgado, determinar o encerramento dos autos, nos termos do art. 398 do Regimento Interno.

Votaram, nos termos acima, os Conselheiros IVAN LELIS BONILHA, JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL, FABIO DE SOUZA CAMARGO, IVENS ZSCHOERPER LINHARES, MAURÍCIO REQUIÃO DE MELLO E SILVA e o Conselheiro Substituto TIAGO ALVAREZ PEDROSO.

Presente a Procuradora Geral do Ministério Público junto ao Tribunal de Contas, VALERIA BORBA.

Sala das Sessões, 6 de setembro de 2023 – Sessão Ordinária nº 31.

JOSE DURVAL MATTOS DO AMARAL

Conselheiro Relator



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

FERNANDO AUGUSTO MELLO GUIMARÃES
Presidente

29. 029 - Certidão de Publicação DETC



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

PROCESSO Nº: 282533/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
INTERESSADO: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO VICTORINO DE MOURA

CERTIDÃO AUTOMÁTICA DE PUBLICAÇÃO

Certifica-se que o(a) Acórdão nº 2770/2023 – Tribunal Pleno, proferido(a) no processo acima citado, foi disponibilizado(a) no Diário Eletrônico do Tribunal de Contas do Estado do Paraná nº 3066, do dia 19/09/2023, considerando-se como data de publicação o primeiro dia útil seguinte ao da disponibilização no Diário, conforme o disposto nos §§ 3º e 4º, do art. 386, do Regimento Interno.

Curitiba, 20/09/2023

PROCESSO Nº: 282533/23
ASSUNTO: PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL
ENTIDADE: COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E
COMUNICAÇÃO DO PARANÁ-CELEPAR
INTERESSADO: ANDRE GUSTAVO SOUZA GARBOSA, LEANDRO
VICTORINO DE MOURA
PARECER: 468/23

CIÊNCIA DE DECISÃO

Ciente do teor do r. Acórdão nº 2770/23 – Tribunal Pleno.

Curitiba, 15 de setembro de 2023.

- Assinatura Digital -

JULIANA STERNADT REINER
Procuradora do Ministério Público de Contas

GB