

Ata da 65ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em dez de abril de dois mil e vinte e cinco, às 08h, ocorreu a 65ª (sexagésima quinta) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, por webconferência e presencialmente, no espaço Big data 1, situado na Rua Mateus Leme Nº 1561, em Curitiba - PR, com a presença dos membros: João Luiz Barbur Madalozzo e Evandro Manoel Rodrigues. Ausência justificada de Lineu Edison Tomass.

Participaram também: Guilherme de Abreu e Silva, diretor administrativo-financeiro e jurídico; John Fabio Juskas Filho, diretor de governança e gestão estratégica; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; Juliano Aziz Domingos, coordenador do Núcleo de Controle Interno; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

1. Apresentação dos relatórios da Auditoria Independente, referente ao exercício 2024;
2. apreciação do conjunto completo das demonstrações contábeis, exercício 2024, a ser submetido ao CAD e à AGO;
3. aprovação do relatório de atividades do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE 2024 e do resumo a ser publicado com as Demonstrações Contábeis, conforme Art. 12 do Regimento Interno do CAE;
4. acompanhamento do Plano de Trabalho da Auditoria Independente (externa) para 2025, a ser aprovado pelo CAD;
5. assuntos da Auditoria Interna;
6. apresentação do relatório da Auditoria Interna – AUDIN 1º trimestre de 2025;
7. assuntos do Controle Interno;
8. apresentação do relatório do Núcleo de Controle Interno – NUCIN 1º trimestre de 2025;
9. assuntos gerais.

O presidente do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), João Luiz Barbur Madalozzo, abriu a reunião cumprimentando os participantes e abordou o primeiro item da pauta. O gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, apresentou o relatório dos Auditores Independentes, que contém a seguinte 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 2024, 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.”*. Após os esclarecimentos, os membros do

CAE registraram ciência sobre o relatório e o parecer favorável dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras do exercício 2024.

No item dois da pauta, Fernando José Fendrich explanou sobre o relatório anual da administração, balanço patrimonial e todas as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2024, acompanhadas das notas explicativas e do parecer dos Auditores Independentes. Explanou sobre as principais ênfases destacadas pelos auditores em seu parecer, emitido sem ressalvas. Agradeceu ao apoio do CAE, compreendendo que o fechamento deste Balanço abrangeu aspectos diferenciados, conforme já explanado em reuniões anteriores. Em seguida, apresentou análise gerencial dos principais resultados de 2024, refletidos nas demonstrações apresentadas. Após análise e esclarecimentos, os membros do CAE consideraram que os documentos analisados refletem a correta situação patrimonial e financeira da companhia, estando em condições de serem submetidos à deliberação dos demais órgãos estatutários da companhia.

Referente ao item três da pauta, os membros aprovaram o relatório anual de atividades do CAE, que consolida as principais decisões tomadas em 2024. Também emitiram o parecer que recomenda a aprovação das demonstrações financeiras pelo Conselho de Administração, o qual será publicado com o conjunto completo das demonstrações financeiras, em consonância com o Art. 12 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário.

Ata da 65ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

O item quatro da pauta foi retirado da pauta por solicitação do gerente Fernando José Fendrich, com autorização do presidente do CAE. O item retornará após a aprovação das demonstrações financeiras.

No item cinco da pauta, a coordenadora da Auditoria Interna, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, atualizou sobre o andamento da licitação de nova contratação de serviços de auditoria interna e das atividades da AUDIN. O CAE registrou ciência sobre o item.

Ato contínuo, no item seis da pauta, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira apresentou o relatório de atividades da Auditoria Interna – AUDIN, referente ao primeiro trimestre de 2025, destacando as principais atividades realizadas pela AUDIN. João Luiz Barbur Madalozzo manifestou satisfação com o acompanhamento contínuo e as melhorias implementadas em decorrência dos processos de auditoria. O CAE registrou ciência sobre o relatório.

Referente ao item sete da pauta, o coordenador do Núcleo de Controle Interno, Juliano Aziz Domingos, reportou ao comitê que não houve alteração em relação ao acompanhamento das ações da companhia no Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR). O CAE registrou ciência sobre o item.

Em seguida no item oito da pauta, Juliano Aziz Domingos apresentou detalhadamente o relatório do Núcleo de Controle Interno – NUCIN, relativo ao primeiro trimestre de 2025, salientando as demandas e atividades da área. Após os esclarecimentos, o CAE registrou ciência sobre o item.

Em assunto gerais, Fernando José Fendrich informou que, após o fechamento do Balanço Patrimonial de 2024, a Companhia ficou desenquadrada do artigo 199 da Lei das S/A (6.404/1976), que determina que o saldo das reservas de lucros não pode superar o Capital Social. O quadro a seguir (posição em 31/12/2024) demonstra que a soma das Reservas superou o Capital Social:

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		538.445.587
Capital Social	"18.1"	250.000.000
Reservas de Capital	"18.2"	207.687
Reserva Legal	"18.3"	32.580.305
Reserva de Lucros	"18.5"	247.744.021
Ações em Tesouraria(-)	"18.1"	-
Superavit/Deficit Atuarial	"18.6"	7.913.574

Visando sanar este desenquadramento, a Diretoria Executiva da Celepar propõe a realização de um Aumento do Capital Social, elevando-o a R\$ 300.000.000,00 (trezentos milhões de reais), por meio da transferência de R\$ 50.000.000,00 (cinquenta milhões de reais) do saldo da conta "Reserva Especial de Lucros", para incorporação ao Capital Social, a ser contabilizada em 30 de abril de 2025. Após os esclarecimentos, o CAE manifestou ciência sobre a proposta da Diretoria Executiva. João Luiz Barbur Madalozzo agradeceu a presença de todos, parabenizou pelo trabalho realizado em conjunto e destacou as significativas melhorias na gestão desde o ano de 2019.

Nada mais havendo a tratar, o presidente do CAE agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada pelos membros do comitê e arquivada no Arquivo Geral em livro próprio. A ata também está disponível no sistema *e-protocolo* (identificação do documento 1368845), com os materiais pertinentes à pauta.

João Luiz Barbur Madalozzo
Presidente do comitê

Evandro Manoel Rodrigues
Membro do comitê