

Ata da 293^a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

Em oito de dezembro de dois mil e vinte e cinco, às 08h00, ocorreu, por videoconferência, a 293^a (ducentésima nonagésima terceira) reunião ordinária do Conselho Fiscal, da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar, com a presença dos conselheiros: Eduardo Pugnali Marcos e Luiz Augusto Silva. Ausência justificada de João Carlos Ortega.

Participaram também: Guilherme de Abreu e Silva, diretor administrativo-financeiro e Jurídico; Perla Aparecida Bylnoski, gerente de suprimentos; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; George Luiz Hartmann Cerdeira Gumi, representante da Auditoria Interna; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

O presidente do Conselho Fiscal, Eduardo Pugnali Marcos, declarou aberta a reunião, cumprimentou os participantes e iniciou a apreciação da pauta, composta pelos seguintes itens: 1. Apreciação da ata do Conselho de Administração; 2. apresentação do Plano de Atividades Anual da Auditoria Interna – PAINT 2026, aprovado pelo Conselho de Administração; 3. informações sobre contratações e processos licitatórios - novembro 2025; 4. verificação do relatório da Auditoria Independente 3º trimestre de 2025; 5. análise e deliberação sobre os balancetes de julho a setembro 2025; 6. aprovação de proposta da Diretoria Executiva para crédito de Juros sobre Capital Próprio (JCP) aos acionistas da Celepar; 7. verificação da apropriação de créditos pelo regime de lucro real - julho a setembro 2025; 8. aprovação do Plano de Trabalho e calendário de reuniões 2026 - Conselho Fiscal; 9. assuntos gerais.

1. Apreciação da Ata do Conselho de Administração

Os conselheiros registraram ciência sobre a ata da 404^a reunião ordinária do Conselho de Administração (CAD).

2. Plano de Atividades Anual da Auditoria Interna – PAINT 2026

O representante da Auditoria Interna, George Luiz Hartmann Cerdeira Gumi, apresentou o Plano Anual da Auditoria Interna – PAINT 2026, aprovado pelo Conselho de Administração na 404^a reunião ordinária em 26/12/2025. Os conselheiros manifestaram ciência sobre o item.

3. Contratações e processos licitatórios – novembro/2025

A gerente de suprimentos, Perla Aparecida Bylnoski, exibiu os relatórios dos processos licitatórios homologados e de dispensa da Celepar, referente a novembro de 2025. Após os esclarecimentos, os conselheiros manifestaram ciência sobre o relatório apresentado.

4. Relatório da Auditoria Independente 3º trimestre de 2025

O gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, apresentou os relatórios produzidos pela Auditoria Independente, de revisão contábil e tributária, referentes ao terceiro trimestre de 2025, disponibilizados previamente via portal de governança. O gerente destacou o item dois do relatório de revisão tributária, referente ao cálculo do PIS e da Cofins pelo regime cumulativo, o qual tem maior impacto financeiro positivo para a companhia. Informou que, a partir de maio de 2025, a Celepar passou a adotar integralmente esse regime para apuração das contribuições, com base em parecer jurídico emitido pelos consultores responsáveis pela ação de reconhecimento da imunidade tributária. O presidente do Conselho questionou se seria necessária consulta específica à Receita Federal para validar o procedimento adotado. O gerente informou que, por se tratar de decisão fundamentada em Solução de Consulta da própria Receita Federal, sua aplicação abrange todas as entidades que possuem imunidade tributária, não havendo, portanto, necessidade de nova consulta. Após os esclarecimentos, os conselheiros registraram ciência sobre os relatórios, sem mais considerações.

5. Balancetes de julho a setembro 2025

O gerente Fernando José Fendrich apresentou relatório gerencial referente aos resultados de julho a setembro de 2024, elaborado com base nos balancetes do período, os quais foram auditados pela Consult Auditores Independentes e disponibilizados previamente aos conselheiros no portal de governança. Em sua exposição, detalhou a evolução do trimestre, bem como a comparação com o trimestre equivalente do exercício anterior. Esclareceu que a redução de receita em relação ao mesmo trimestre de 2024 decorre de um contrato específico assinado no ano passado. Destacou ainda que a receita líquida apresentou crescimento, em 2025, em função da imunidade tributária. Por

Ata da 293^a Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

fim, comentou a trajetória dos resultados desde 2022, evidenciando desempenho consistentemente superior ao da série histórica. Após os esclarecimentos, os conselheiros consideraram adequadas e aprovaram as demonstrações financeiras da Celepar, devidamente auditadas pela auditoria independente, referentes ao terceiro trimestre de 2025.

6. Juros sobre Capital Próprio (JCP)

O gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, informou sobre a proposta, aprovada pela Diretoria Executiva da Celepar em 28/11/2025, para creditar Juros sobre Capital Próprio (JCP) aos acionistas, no valor de R\$ 0,15 por ação ordinária, a serem creditados contabilmente em 31/12/2025 e pagos conforme venha a ser determinado em futura Assembleia de Acionistas, excluídas as ações ex-Tesouraria (as ações mantidas em tesouraria não farão jus aos créditos). De acordo com a Política de Distribuição de Dividendos da companhia, esse valor será deduzido dos dividendos obrigatórios que serão calculados no fechamento do exercício. O gerente explicou que a proposta será apreciada pelo Conselho de Administração, de acordo com o art. 9 da Política de Distribuição de Dividendos da Celepar. O quadro a seguir detalha a posição acionária e os valores de crédito aprovados:

| JCP 31/12/2025: Crédito de R\$ 0,15 por ação | | | | | |
|--|-------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| Acionista | Identificação | Ações ordinárias | Valor do crédito | Valor do IRRF | Valor líquido |
| Estado do Paraná | CNPJ 76.416.940/0001-28 | 240.627.796 | R\$ 36.094.169,40 | R\$ 0,00 | R\$ 36.094.169,40 |
| Fundação Celepar | CNPJ 76.440.833/0001-35 | 508 | R\$ 76,20 | R\$ 11,43 | R\$ 64,77 |
| TOTAL | | 240.628.304 | R\$ 36.094.245,60 | R\$ 11,43 | R\$ 36.094.234,17 |

Nota: Existem 9.371.696 ações ordinárias mantidas na tesouraria da Celepar, que não possuem direito aos créditos de JCP

Após os esclarecimentos, os conselheiros avalizaram a proposta, considerando os benefícios tributários auferidos pela Celepar com a medida.

7. Apropriação de créditos pelo regime de lucro real - julho a setembro 2025

Referente à verificação da apropriação de créditos pelo regime de lucro real de julho a setembro de 2025, o gerente financeiro exibiu os demonstrativos contábeis de cálculo, já revisados pelos auditores independentes. Os conselheiros registraram conhecimento sobre o cálculo apresentado.

8. Plano de Trabalho e calendário de reuniões 2026

Os conselheiros aprovaram o Plano de Trabalho e o Calendário de Reuniões do Conselho Fiscal para 2026, conforme o material previamente disponibilizado no portal de governança. O documento será disponibilizado no site oficial da Celepar.

9. Assuntos Gerais

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada eletronicamente pelos conselheiros e arquivada no sistema e-protocolo (identificação do documento 1780323), com os materiais pertinentes à pauta.

(Documento assinado eletronicamente)


Eduardo Pugnali
#38217
EDUARDO PUGNALI MARCOS
Data: 12/11/2025 6:07:12 PM +00:00

Eduardo Pugnali Marcos
Presidente do Conselho


Luiz Augusto Silva
#28812
LUIZ AUGUSTO SILVA
Data: 12/16/2025 2:27:59 PM +00:00

Luiz Augusto Silva
Conselheiro

ATA 293ª Reunião Ordinária CF 08-12-2025.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: AFA43-DD234-14442



Solicitação de assinatura iniciada por: Cecilia T. F. d. S. em 11/12/2025

Assinaturas

 Eduardo Pugnali
Assinou Digitalmente

 Eduardo Pugnali
38217

 EP
38217

Assinou em: 11 de dezembro de 2025, 15:07:18
Número de série do certificado: 0011DE2301316B6FF5
Emissora: AC SOLUTI RFB V5 | Tipo: A3

 Luiz Augusto Silva
Assinou Digitalmente

 Luiz Augusto Silva
28812

 LS
28812

Assinou em: 16 de dezembro de 2025, 11:28:13
Número de série do certificado: 0061431892E8AE6279
Emissora: AC SAFEWEB RFB v5 | Tipo: A3