

## **Ata da 58ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar**

Em doze de setembro de dois mil e vinte e quatro, às 08h30, ocorreu a 58ª (quincuagésima oitava) reunião ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar, por webconferência e presencialmente, no espaço Big data 1, situado na Rua Mateus Leme Nº 1561, em Curitiba - PR, com a presença dos membros: João Luiz Barbur Madalozzo, Evandro Henrique Palegari e Lineu Edison Tomass. Participaram também: André Gustavo Souza Garbosa, diretor-presidente; Guilherme de Abreu e Silva, diretor administrativo-financeiro e jurídico; Renne Alexander Pimpão dos Reis, diretor de gestão de pessoas; John Fábio Juskas Neves Filho, diretor de governança e gestão estratégica; Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, coordenadora da Auditoria Interna; Juliano Aziz Domingos, coordenador do Núcleo de Controle Interno; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

Assuntos da pauta:

1. Assuntos da Auditoria Interna;
2. assuntos do Controle Interno;
3. apresentação do relatório da Auditoria Independente 2º trimestre de 2024;
4. apresentação dos balancetes – abril a junho 2024;
5. acompanhamento da execução orçamentária e financeira;
6. ciência sobre o mapa de status em governança;
7. assuntos gerais.

O presidente do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), João Luiz Barbur Madalozzo, abriu a reunião cumprimentando os participantes e abordou o primeiro item da pauta. A coordenadora da Auditoria Interna, Juliana Gemael Polycarpo Lied Pereira, atualizou sobre as auditorias previstas no contrato com a Vennx, que encerra em dezembro de 2024, e sobre o andamento do processo de licitação para contratação de nova empresa de auditoria interna para 2025. O CAE registrou ciência sobre o item.

No item dois da pauta, o coordenador do Núcleo de Controle Interno, Juliano Aziz Domingos, reportou ao comitê o acompanhamento das ações da companhia no Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR) e destacou que não houve ações novas ou alteração significativa em relação ao apresentado na reunião anterior. O CAE registrou ciência sobre o item.

Relativo ao item três da pauta, o gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, apresentou os relatórios elaborados pela Auditoria Independente, que abrangem a revisão contábil e tributária do fechamento do segundo trimestre de 2024, previamente disponibilizados aos membros do Comitê de Auditoria Estatutário. O gerente observou que o primeiro item do relatório contábil traz orientações referentes ao tratamento da imunidade tributária, que é um tema incomum, sobre o qual não existem orientações específicas nos manuais da Receita Federal. Em resposta, a Celepar está considerando a contratação de uma consultoria com experiência no tema para orientar as operações da companhia. Na sequência, o gerente apresentou tabela de acompanhamento das providências em relação a cada apontamento dos relatórios da auditoria independente, incluindo o status e um resumo das ações tomadas para cada item. Destacou os três itens em que a empresa está trabalhando e forneceu informações sobre as perspectivas de atendimento dos demais itens. João Luiz Barbur Madalozzo comentou que a questão da imunidade tributária ainda não está completamente avaliada em todos os seus impactos e naturalmente surgiria nos relatórios dos auditores. Reforçou a importância de que a contabilidade reflita o crescimento da empresa, seja devidamente documentada para evitar

## **Ata da 58ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar**


questionamentos futuros e esteja estruturada para fornecer suporte gerencial às demais áreas. Solicitou que a companhia estabeleça um cronograma para a resolução das pendências e registre todas as ações tomadas até o momento. Após os esclarecimentos, o CAE registrou a ciência sobre o item.

Em seguida, no item quatro da pauta, o gerente Fernando José Fendrich apresentou o relatório referente aos resultados do segundo trimestre de 2024, os quais foram auditados pela Consult Auditores Independentes e disponibilizados previamente para análise do CAE, juntamente com os balancetes do período. O gerente destacou um crescimento significativo na Receita Líquida e no Lucro Líquido trimestrais, com aumentos de aproximadamente 18% e 25%, respectivamente. Esse crescimento é devido, na maior parte, aos efeitos da imunidade tributária concedida à companhia. O gerente apresentou uma análise dos indicadores financeiros em relação ao trimestre anterior e ao segundo trimestre de 2023. João Luiz Barbur Madalozzo comentou que os gráficos apresentados refletem uma melhora na produtividade da Celepar e sugeriu que essa eficiência seja destacada no relatório de fim de ano. Após os esclarecimentos fornecidos, o CAE registrou a ciência sobre o item.

Ato contínuo, no item cinco da pauta, o gerente Fernando José Fendrich apresentou a posição da (i) execução orçamentária, atualizada até 31/07/2024, (ii) a posição das contas em atraso de clientes e (iii) a posição financeira e detalhada de caixa, atualizadas até 31/08/2024, bem como a evolução dessas posições nos últimos doze meses. O gerente abordou os resultados de agosto, comparando-os com os resultados de períodos anteriores. Enfatizou que, na comparação entre receitas e despesas, as primeiras seguem superiores às últimas. Houve aumento de receitas provenientes de outras fontes, o que é esperado para o segundo semestre. Em relação às despesas, observou-se uma redução ao patamar habitual, refletindo um efeito sazonal. Também foram discutidos aspectos relacionados aos impactos da desoneração da folha de pagamento. Quanto às contas a receber, não houve variação significativa, a situação permanece estável e com um nível baixo de inadimplência. O diretor-presidente, André Gustavo Souza Garbosa, comentou que a maturidade e estabilidade dos processos resultam em bons desempenhos financeiros. Em relação ao caixa, houve um aumento no saldo, acompanhado por investimentos contínuos, provisões judiciais e provisões para despesas correntes. Após os esclarecimentos, os membros do CAE registraram ciência sobre o item.

Quanto ao item seis da pauta, o diretor de governança e gestão estratégica, John Fábio Juskas Neves Filho, informou sobre as atualizações do mapa de status em governança, registradas até 31 de agosto de 2024, conforme material enviado previamente. O CAE registrou ciência sobre o item.


Nada mais havendo a tratar, o presidente do CAE agradeceu a participação de todos e encerrou a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada pelos membros do comitê e arquivada no Arquivo Geral em livro próprio. A ata também está disponível no sistema *e-protocolo* (identificação do documento 924183), com os materiais pertinentes à pauta.



João Luiz Barbur Madalozzo  
Presidente do comitê



Lineu Edison Tomass  
Membro do comitê



Evandro Henrique Palegari  
Membro do comitê