

COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.
SOCIEDADE ECONOMIA MISTA
CNPJ: 03.311.327/0001-72 – NIRE: 41500352082
ATA DA 24ª (VIGÉSIMA QUARTA)
REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA EM 04/07/2025

1- DATA, HORA E LOCAL: Ao quarto dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte e quatro, às 10h00min, reuniram-se na sede da **COMPANHIA DE TECNOLOGIA E DESENVOLVIMENTO S.A.**, sito à Rua Damaris Rosa de Menezes Monteiro, 333, Gleba Lindóia, Parque Tecnológico Francisco Sciarra,

2 - ORDEM DO DIA:

- 1) Demonstrações Contábeis – Balancete e DRE – 1º TR/2025;
- 2) Relatório Auditoria Interna – 1º TR/ 2025;
- 3) Relatório de Controles Internos – 1º TR/ 2025;
- 4) Relatórios Auditores Independentes – 1º TR / 2025;
- 5) Relatórios Financeiros – Fluxo de Caixa e Controle de Parcelamentos;
- 6) Relatórios Jurídicos – Civil e Trabalhista – 1º TR / 2025;
- 7) Monitoramento das Despesas de Viagens – 1º TR/2025;
- 8) Certidões Regulatórias da Companhia;

1) Demonstrações Contábeis – 1º TR/2025: Apresentadas pela Contadora, com detalhamento de ativos, passivos, eventos extraordinários e resultados do período. O Comitê registrou ciência, sem identificar divergências relevantes, mas enfatizou a necessidade de acompanhamento contínuo dos indicadores financeiros.

2) Relatório Auditoria Interna – 1º TR/2025: Apresentado relatório de atividades, destacando auditoria em contratos, com verificação de lastros e legalidade das despesas, acompanhamento de processos licitatórios, monitoramento de processos no TCE-PR, acompanhamento de despesas de viagens (redução de R\$ 11.641,76 em relação ao ano anterior) e do fechamento do SIM-AM. O Comitê registrou ciência e reforçou a importância da apuração de responsabilidades em casos de despesas sem cobertura contratual.

3) Relatório de Controles Internos – 1º TR/2025: Foco na Gestão de Pessoas, especialmente folha de pagamento e banco de horas. Destacou-se saldo elevado de horas a compensar, em desacordo com o Acordo Coletivo de Trabalho. O Comitê recomendou comunicação formal às áreas em caso de ineficácia das ações corretivas e início de auditorias adicionais no setor.

4) Relatórios Auditores Independentes – 1º TR/2025: Apresentado relatório da STAFF Auditoria e Assessoria, que considerou satisfatórios os registros e controles internos, mas destacou pontos de atenção: a) estudo sobre vida útil e valor residual de ativos imobilizados/intangíveis; b) realização de teste de impairment; c) ajustes contábeis de despesas para ativo intangível; d) adoção de novo modelo de DRE conforme legislação; e) controles específicos de bens de terceiros. O Comitê registrou ciência, mas fez ressalva sobre a reclassificação de despesas para ativo intangível,

5) Relatórios Financeiros – Fluxo de Caixa e Parcelamentos: Apresentadas atualizações do fluxo de caixa e medidas de contingência, incluindo projeções de parcelamentos com a empresa Simpress. O Comitê questionou despesas pessoais registradas em fevereiro, ficando a área financeira de apresentar esclarecimentos complementares.

6) Relatórios Jurídicos – Civil e Trabalhista – 1º TR/2025: Disponibilizados relatórios com movimentações processuais. O Comitê registrou ciência.

7) Monitoramento de Despesas de Viagens – 1º TR/2025: Apresentado relatório comparativo com o mesmo período do ano anterior, evidenciando conformidade com o Regulamento Interno de Despesas de Viagens. O Comitê registrou ciência.

8) Certidões Regulatórias: Disponibilizadas certidões da Companhia, todas válidas e dentro dos prazos de vigência. O Comitê registrou ciência.

O Comitê registrou ciência dos assuntos tratados e recomendou: Contratar consultoria tributária para 2026, conforme recomendação da Auditoria Externa; manter monitoramento contínuo dos pontos críticos pela Auditoria Interna; elaborar e implementar política formal de banco de horas; produzir relatório comparativo dos impactos financeiros do plano de contingência, avaliando sua efetividade.

Lucas Ferreira de Oliveira
Coordenador
Comitê de Auditoria Estatutário