

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA DE CAPITAL ABERTO
REGISTRO CVM N.º 01862-7 CNPJ/MF N.º 76.484.013/0001-45

ATA DA 9.ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM
21 DE DEZEMBRO DE 2017

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada em vinte e um de dezembro de dois mil e dezessete, as quatorze horas, na sede social da Companhia, à Rua Engenheiros Rebouças, 1376, em Curitiba, Paraná, de acordo com o previsto nos artigos 31 e 32 do Estatuto Social da Companhia.

2 - PARTICIPANTES:

Conselheiros **Ivens Moretti Pacheco**, **Cléver Ubiratan Teixeira de Almeida**, **George Hermann Rodolfo Tormin**, **Reginaldo Ferreira Alexandre** e **Cesar Augusto Seleme Kehrig**, representantes da Sanepar, Diretor Financeiro **Paulo Rogério Bragatto Battiston**, Diretor Jurídico **Flávio Luis Coutinho Slivinski**, Gerente da Unidade de Serviço Contábil **Ozires Kloster**, Gerente da Assessoria de Planejamento Econômico Financeiro **João Carlos Túlio**, representante da Assessoria de Governança Corporativa **Ivete Latronico** e o Gerente da Assessoria de Relações com Investidores e Secretário ad-hoc **Sonival Bergamann**.

3 - ORDEM DO DIA:

1 - DIRETORIA FINANCEIRA E DE RELAÇÃO COM INVESTIDORES

1.1 - Apresentação do estudo de parametrização relativo ao Fator X, atendendo ao pleito dos Conselheiros Fiscais em sua 8ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de novembro de 2017;

1.2 - Apresentação dos Resultados acumulados até 30 de novembro de 2017.

2 - DIRETORIA JURÍDICA

2.1 - Apresentação da área responsável pelas contingências trabalhistas, atendendo ao pleito dos Conselheiros Fiscais em sua 8ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de novembro de 2017.

3 - DIRETORIA DA PRESIDÊNCIA

3.1 - Analisar os atos dos administradores e verificar o seu cumprimento, conforme artigo 163, inciso I da Lei 6.404 de 1976, ante a análise de atas de reuniões de Diretoria, Conselho de Administração, Comitê Técnico e Comitê de Auditoria referente a setembro de 2017 a novembro de 2017.

3.2 - Apresentação do Gerente do Controle Interno e Auditoria - GCIA referente a Matriz de Riscos Inerentes, a Matriz de Riscos Residuais, os 6 (seis) Riscos Estratégicos Priorizados pela Sanepar, bem como os seus donos e facilitadores, em atenção ao disposto no item 2.5 do Anexo III do edital de licitação CN 1628/2016.

4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS:

4.1 - Iniciando a reunião, o Diretor Financeiro e de Relações com Investidores cumprimentou os conselheiros presentes e passou para o primeiro assunto da ordem do dia - Apresentação do estudo de parametrização relativo ao Fator X, atendendo ao pleito dos Conselheiros Fiscais em sua 8ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de novembro de 2017 - o Gerente da Assessoria de Planejamento Econômico Financeiro apresentou detalhadamente o estudo de parametrização relativo ao Fator X e esclareceu as dúvidas dos conselheiros relativas ao assunto. Foi sugerido pelo Conselho Fiscal que a Administração examine propostas para o estabelecimento de metas mais agressivas de ganhos de produtividade para os próximos exercícios, de forma a alavancar potenciais ganhos sobre o Fator X.

Em seguida o Presidente do Conselho Fiscal passou para o segundo assunto da ordem do dia - Apresentação dos Resultados acumulados até 30 de novembro de 2017 - e convidou o Gerente Contábil para apresentar as principais movimentações dos saldos das contas patrimoniais, de resultados, dos principais índices e dos indicadores

financeiros e operacionais acumulados até 30 de novembro de 2017.

Os conselheiros fizeram algumas perguntas, especialmente em relação à evolução de custos e despesas gerenciáveis, tais como serviços de terceiros. As dúvidas foram esclarecidas pelos representantes da Companhia.

Em seguida o Presidente do Conselho analisou o terceiro assunto da ordem do dia - Apresentação da área responsável pelas contingências trabalhistas, atendendo ao pleito dos Conselheiros Fiscais em sua 8ª Reunião Ordinária, realizada em 07 de novembro de 2017 - O Diretor Jurídico comentou sobre as contingências judiciais, em especial as trabalhistas, explicando os métodos utilizados para o seu provisionamento, além de relatar sobre a reforma trabalhista e os benefícios que a mesma poderá trazer para a Companhia no trato das contingências trabalhistas.

No quarto assunto da ordem do dia - Analisar os atos dos administradores e verificar o seu cumprimento, conforme artigo 163, inciso I da Lei 6.404 de 1976, ante a análise de atas de reuniões de Diretoria, Conselho de Administração, Comitê Técnico e Comitê de Auditoria referente a setembro de 2017 a novembro de 2017 - os conselheiros, demonstrando preocupação com os critérios adotados nos processos de patrocínio, solicitaram maiores esclarecimentos à área gestora para a reunião ordinária de março.

Em seguida o presidente do conselho passou para o quinto assunto da ordem do dia - Apresentação do Gerente do Controle Interno e Auditoria - GCIA referente a Matriz de Riscos Inerentes, a Matriz de Riscos Residuais, os 6 (seis) Riscos Estratégicos Priorizados pela Sanepar, bem como os seus donos e facilitadores, em atenção ao disposto no item 2.5 do Anexo III do edital de licitação CN 1628/2016 - O Gerente de Controle Interno e Auditoria explicou detalhadamente a Política de Gerenciamento de Riscos implantada na Companhia, afirmando que o projeto passará por mais uma etapa, o que poderá gerar alguns ajustes, que serão detalhados em março com os cálculos que resultaram no valor denominado de "apetite para risco".

O Conselho solicita para as próximas reuniões:

- Apresentação dos limites de alçadas dos gestores;

- Apresentação do Plano de Previdência Privada - FUSANPREV para a reunião ordinária de abril de 2018;

- Apresentação na reunião ordinária do mês de março de 2018 sobre as mudanças trazidas com a reforma trabalhista e seus reflexos sobre os níveis de provisionamento de ações judiciais na área adotados pela Companhia;

- Apresentar relatório de todas as dispensas e inexigibilidade de licitação, realizadas no ano de 2017, com a indicação da empresa contratada, do objeto e do valor da contratação.

Após as informações e os esclarecimentos prestados, os conselheiros deram por finalizada a análise dos Resultados acumulados até 30 de novembro de 2017.

5 - APROVAÇÃO E ASSINATURAS:

Nada mais havendo a tratar, analisar ou discutir, o Presidente do Conselho Fiscal encerrou a reunião, da qual lavrei a presente ata, que após lida e aprovada foi assinada pelos conselheiros presentes e pelo secretário ad-hoc.

IVENS MORRETI PACHECO
Presidente

CLÉVER UBIRATAN TEIXEIRA DE ALMEIDA
Conselheiro

GEORGE HERMANN RODOLFO TORMIN
Conselheiro

CESAR AUGUSTO SELEME KEHRIG
Conselheiro

REGINALDO FERREIRA ALEXANDRE
Conselheiro

SONIVAL BERGAMANN
Secretário ad-hoc