

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (A/C)

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 12 de junho de 2018, às 08h30, na sede social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças, 1.376, em Curitiba - Paraná.

2 - CONVOCAÇÃO E PRESENÇAS:

A presente reunião foi convocada por meio de correspondência eletrônica enviada pela Gerência de Governança, Riscos e Compliance. Estiveram presentes os seguintes:

Comitê de Auditoria:

Artemio Bertholini Daniel Romaniuk Pinheiro Lima

Gerência de Governança, Riscos e Compliance - GGRC

Ivete Latrônico - Secretária Lívia Giordano Soares

3 - ORDEM DO DIA:

3.1 - A abertura dessa reunião foi realizada pela assessora da GGRC, Ivete Latrônico, a qual deu boas-vindas ao Sr. Daniel Romaniuk Pinheiro Lima, novo membro do Comitê de Auditoria Estatutário e procedeu à apresentação dele ao Sr. Artemio Bertholini.

Em seguida, a Sra. Ivete realizou a apresentação da estrutura organizacional da Companhia de Saneamento do Paraná, sobretudo frente à Lei 13.303/2016, também conhecida como Lei das Estatais, que dispõe sobre novos padrões de GRC - Governança, Riscos e Compliance da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, e seus respectivos impactos nos estatutos sociais dessas empresas.

Explicou que diante deste cenário, aliado à manifestação de desejo da equipe responsável pelas reuniões de Diretoria e concomitantemente com a anuência do então Diretor-Presidente, em agosto de 2016, consolidou-se a Assessoria de Governança



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA

REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (A/C)

Corporativa - AGC, visando entre outras funções, assessorar os órgãos e agentes de governança (Conselhos, Diretores, Comitês, Acionistas, Órgãos de Controle, dentre outros), secretariar reuniões, dar publicidade às diretrizes de governança, realizar o controle dos encaminhamentos e demandas, criar Políticas Corporativas, elaborar Regimentos Internos, criar o Código de Conduta e Integridade e ainda, adequar o Estatuto Social da companhia à luz da legislação vigente.

Contudo, em abril de 2018, a companhia instalou a área de Compliance, Controle Interno e de Gerenciamento de Riscos, originando a GGRC - Gerência de Governança, Riscos e Compliance. Tal estrutura foi resultado do trabalho elaborado pela empresa FALCONI Consultores de Resultados, a qual foi contratada para desenhar a reestruturação organizacional da empresa. Outra empresa especializada, também contratada, através de processo licitatório, para realizar serviços de implementação de gerenciamento de riscos corporativos na companhia foi a KPMG Consultoria Ltda.

A Sra. Ivete acrescentou ainda, que algumas mudanças na companhia ocorreram de forma gradativa, tais como, a constituição dos órgãos de governança: Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Indicação e Avaliação, e também a vinculação da Auditoria Interna ao Conselho de Administração da Sanepar.

foi mencionada a necessidade de treinamento dos Ademais, administradores, sendo que no ano 2017, a Sanepar proporcionou o treinamento para todos os agentes de governança, ou seja, além dos diretores e dos conselheiros de administração exigência de Lei - foram treinados os conselheiros fiscais, os membros dos comitês, e os funcionários estratégicos O treinamento abordou companhia. os seguintes temas: Introdução ao mercado de capitais; Derivativos, opções e futuros; A responsabilidade do Administrador; Divulgação das informações; Governança Corporativa e regras aplicáveis às Sociedades Anônimas; Gestão de Risco e Compliance Indicadores econômicos e financeiros. A Sra. Ivete acrescentou que a Sanepar deverá, ainda neste ano, organizar o treinamento previsto em lei, relativo aos temas inerentes as funções dos administradores.



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (A/C)

4 - ENCERRAMENTO:

Ao final da reunião o Sr. Artemio Bertholini agradeceu a Sra. Ivete Latrônico pela atenção dispensada e esclarecimentos prestados, dando-se por encerrada a reunião.

Curitiba, 12 de junho de 2018.

Artemio Bertholini

Ivete Latrônico Secretária

Daniel Romaniuk Pinheiro Lima



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (B/C)

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 12 de junho de 2018, às 09h45, na sede social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças, 1.376, em Curitiba - Paraná.

2 - CONVOCAÇÃO E PRESENÇAS:

A presente reunião foi convocada por meio de correspondência eletrônica enviada pela Gerência de Governança, Riscos e Compliance. Estiveram presentes os seguintes:

Comitê de Auditoria:

Artemio Bertholini Daniel Romaniuk Pinheiro Lima

Gerência de Governança, Riscos e Compliance - GGRC

Ivete Latrônico - Secretária Lívia Giordano Soares

3 - ORDEM DO DIA:

3.1 - A abertura dessa reunião foi realizada pela assessora da GGRC, Ivete Latrônico, a qual passou a palavra para o Sr. Artemio Bertholini.

Sendo esta a primeira reunião do Sr. Daniel Romaniuk Pinheiro Lima no Comitê de Auditoria Estatutário da SANEPAR, o Sr. Artemio Bertholini, relatou as atividades já desempenhadas pelo Comitê, consoante o descrito na Lei nº 13.303/2016 e expôs as principais áreas de sua atuação do CAE, as quais consistem no acompanhamento do processo de elaboração e divulgação das demonstrações contábeis da Cia., no acompanhamento da atuação das auditorias interna e externa, no acompanhamento da gestão dos controles de riscos e no acompanhamento das operações das Fundações e da CS Bioenergia.

No tocante ao gerenciamento de riscos o Sr. Bertholini fez um breve relato da implantação desse processo na Sanepar e enfatizou a recomendação do Comitê de Auditoria Estatutário registrada na Ata da $4^{\rm a}$ Reunião Ordinária do CAE, de 07 de



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (B/C)

maio de 2018, a qual observou a necessidade da Companhia manter uma visão global permanente dos 25 principais riscos estratégicos mapeados pela KPMG Consultoria e formalmente aprovados pela Administração da Sanepar, sem prejuízo de que se dê atenção especial e imediata aos 6 riscos considerados "priorizados" em função de sua criticidade e potenciais impactos para a Organização.

Diante disto, o Conselho de Administração da Sanepar, na 5ª Reunião Ordinária de 08 de maio de 2018, deliberou à Diretoria Executiva que oriente todos os gestores das respectivas áreas a atuarem de forma a minimizar os riscos apurados e que apresentem na reunião do mês de agosto/2018 as ações realizadas pelas áreas em relação aos demais riscos.

4 - ENCERRAMENTO:

Ao final da reunião o Sr. Artemio Bertholini reiterou as boasvindas ao Sr. Daniel Romaniuk Pinheiro Lima, agradeceu aos presentes a atenção dispensada, dando-se por encerrada a reunião.

Curitiba, 12 de junho de 2018.

Artemio Bertholini

Ivete Latrônico Secretária

Daniel Romaniuk Pinheiro Lima



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (C/C)

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 12 de junho de 2018, às 11h00, na sede social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças, 1.376, em Curitiba - Paraná.

2 - CONVOCAÇÃO E PRESENÇAS:

A presente reunião foi convocada por meio de correspondência eletrônica enviada pela Gerência de Governança, Riscos e Compliance. Estiveram presentes os seguintes:

Comitê de Auditoria:

Artemio Bertholini Daniel Romaniuk Pinheiro Lima

Gerência de Governança, Riscos e Compliance - GGRC

Ivete Latrônico - Secretária Lívia Giordano Soares

3 - ORDEM DO DIA:

- **3.1** A abertura dessa reunião foi realizada pela assessora da GGRC, Ivete Latrônico e assistente Lívia Giordano Soares, as quais esclareceram dúvidas do Sr. Daniel Romaniuk Pinheiro Lima, novo membro do Comitê de Auditoria Estatutário e em seguida colheram as assinaturas em diversos declarações, bem como foram distribuídos os seguintes documentos:
 - Calendário anual de reuniões ordinárias dos Órgãos de Governança;
 - Estatuto Social da Companhia de Saneamento do Paraná;
 - Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário;
 - Política de Divulgação de Ato ou Fato Relevante da Sanepar;
 - Código de Conduta e Integridade;
 - Sanepar no ambiente Regulado;
 - Relatório da Administração e Demonstrações Financeiras do exercício anterior;



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR COMPANHIA ABERTA REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45 ATA DA 5ªREUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE (C/C)

5 - ENCERRAMENTO:

Ao final da reunião o Sr. Artemio Bertholini e o Sr. Daniel Romaniuk Pinheiro agradeceram pela atenção dispensada e esclarecimentos prestados, dando-se por encerrada a reunião.

Curitiba, 12 de junho de 2018.

Artemio Bertholini

Ivete Latrônico Secretária

Daniel Romaniuk Pinheiro Lima