



CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS  
E DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

2021



# Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa

## 01 MENSAGEM DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

## 02 POLÍTICAS PÚBLICAS

### 2.1 Interesse Público Subjacente às Atividades Empresariais

### 2.3 Políticas Públicas

## 03 ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

### 3.1 Metas Relativas ao Desenvolvimento de Atividades que atendam aos Objetivos de Políticas Públicas

## 04 APOIO A POLÍTICAS PÚBLICAS

### 3.1 Recursos para Custeio das Políticas Públicas

### 3.2 Impactos Econômico-Financeiros da Operacionalização das Políticas Públicas

## 05 GOVERNANÇA CORPORATIVA

### 5.1 Estruturas e Práticas de Governança

### 5.2 Remuneração dos Administradores e Empregados

# 01

## Mensagem do Conselho da Administração

2021 foi um ano bastante desafiador para a Sanepar. Enfrentamos as dificuldades com firmeza e resiliência e, apesar de todos os obstáculos, conseguimos avançar de maneira bastante sólida e positiva.

Ao longo de sua história, a Sanepar vem se transformando, adaptando-se ao contexto externo, que atualmente está evoluindo de volátil e incerto para frágil, ansioso e incompreensível. Não somos apenas uma prestadora de serviços de saneamento, somos uma empresa de sustentabilidade, comprometida em gerar valor para a sociedade, empregados, consumidores, acionistas e fornecedores. Praticamos uma governança focada no atendimento às demandas sociais, na universalização do saneamento, na integridade, eficiência operacional e sustentabilidade econômico-financeira e ambiental.

No último ano, obtivemos lucro líquido de R\$ 1,2 bilhão, resultado 18,2% maior do que o alcançado em 2020. Se em tempos normais já podemos considerar esse um grande feito, a pandemia e a crise hídrica sem precedentes temperam ainda mais o gosto do sucesso.

Queremos nos manter como uma empresa competitiva, eficiente e inovadora. Para tanto, primamos pela otimização da alocação de recursos, melhoria da eficiência operacional, otimização da nossa estrutura, por soluções inovadoras, bem como pela aceleração da transformação cultural e intensificação do uso de dados. O controle de despesas e a busca pela eficiência são uma agenda constante.

Somente em 2021, realizamos investimentos de R\$ 1,3 bilhão. Nos últimos cinco anos, foram R\$ 5,2 bilhões investidos em saneamento e, até 2026, projetamos investir mais R\$ 9,07 bilhões.

A cada ano, reforçamos nosso compromisso com a sustentabilidade. Ela está presente na dinâmica do nosso dia a dia, integrada à gestão do negócio e seus processos e materializada em nosso Plano de Negócio. Adotamos as melhores práticas ambientais, sociais e de governança (ASG), o que nos permite executar ações de antecipação e de gerenciamento de riscos e oportunidades e a realização de processos cada vez mais sustentáveis. Fortalecemos nosso compromisso com os Objetivos de Desenvolvimento Sustentáveis, com a adesão ao Pacto Global, iniciativa da ONU da qual somos signatários desde 2019.

Em nosso Plano Estratégico 2022-2026, firmamos compromissos importantes que se traduzem em assegurar um modelo de governança que permita o equilíbrio entre eficiência e controle – atuando de forma íntegra e transparente, com tolerância zero à fraude e à corrupção. Em 2021, promovemos significativos avanços em governança – com destaque para a modernização do Estatuto Social da Companhia.

Aproveitamos a oportunidade para agradecer a dedicação e a força dos nossos empregados que, com sua capacidade de superação e reinvenção, contribuem para o desenvolvimento do Estado, bem como ao povo paranaense e sua inestimável colaboração e consciência – unimos forças para superar os tempos difíceis.

Fortalecidos pelas adversidades, avançamos ainda mais unidos e firmes em nosso propósito e estratégias.

Em 2022, queremos manter a entrega de resultados consistentes. Vamos trabalhar incansavelmente a favor dos nossos clientes, acionistas, empregados e sociedade, de forma inovadora, eficiente e sustentável. Agradecemos a todos pela confiança em nosso trabalho.

## IDENTIFICAÇÃO GERAL

Em conformidade ao Art. 8, incisos I, III e VIII, da Lei Federal nº 13.303/2016, e Art. 13, incisos I, III e VIII, do Decreto Federal nº 8.945/2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa da Companhia de Saneamento do Paraná – Sanepar relativa ao exercício social de 2021.

## DADOS GERAIS

CNPJ	76.484.013/0001-45
NIRE	1.300.048.436
Sede	Curitiba/Paraná
Tipo de estatal	Sociedade de economia mista
Acionista controlador	Estado do Paraná (76.416.940/0001-28)
Tipo societário	Sociedade Anônima
Tipo de capital	Aberto
Abrangência de atuação	345 municípios no Paraná e Porto União, em Santa Catarina
Setor	Fornecimento de água tratada, de coleta, remoção e destinação final de efluentes e resíduos sólidos domésticos e industriais e seus subprodutos

**DIRETOR FINANCEIRO E DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES:**

Nome	Telefone	E-mail
Abel Demetrio	(41) 3330-3033	abeldem@sanepar.com.br

**AUDITORES INDEPENDENTES:**

Empresa	Nome	Telefone	E-mail
BDO RCS Auditores Independentes	Paulo Sérgio Tufani	(41) 3244-0301	paulo.tufani@bdobrazil.com.br

**ADMINISTRADORES SUBSCRITOS – CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:**

Nome	Cargo	CPF
Vilson Ribeiro de Andrade	Presidente do Conselho	041.869.319-68
Adriano Cives Seabra	Conselheiro – Membro Independente	016.480.547-81
Claudio Stabile	Conselheiro	577.789.229-91
Eduardo Francisco Sciarra	Conselheiro	172.073.209-49
Elton Evandro Marafigo	Conselheiro – Representante dos Empregados	470.211.529-49
Jacques Geovani Schinemann	Conselheiro	515.234.349-53
Joisa Campanher Dutra Saraiva	Conselheira – Membro Independente	573.571.100-87
Rodrigo Sanchez Rios	Conselheiro	628.827.409-72
Milton José Paizani	Conselheiro	616.319.819-00

**DIRETORIA:**

Nome	Cargo	CPF
Claudio Stabile	Diretor-Presidente	577.789.229-91
Sergio Wippel	Diretor de Operações	483.134.599-72
Priscila Marchini Brunetta	Diretora Administrativa	841.749.519-34
Leura Lucia Conte de Oliveira	Diretora de Investimentos	507.750.149-15
Andrei de Oliveira Rech	Diretor Jurídico	883.980.999-68
Abel Demetrio	Diretor Financeiro e de Relações com Investidores	745.843.939-87
Júlio Cesar Gonchorosky	Diretor de Meio Ambiente e Ação Social	401.671.009-04
Elerian do Rocio Zanetti	Diretor Comercial	027.677.329-20

# 02

## Políticas Públicas

### 2.1 INTERESSE PÚBLICO SUBJACENTE ÀS ATIVIDADE EMPRESARIAIS

Criada em 1963 para promover o desenvolvimento do saneamento básico no Estado do Paraná, a Sanepar tem como objetivo social a exploração de serviços públicos de saneamento para garantir saúde e qualidade de vida para seus usuários e entorno.

Empresa brasileira de economia mista e capital aberto, controlada pelo Estado do Paraná, cabendo a este determinar as políticas e estratégias operacionais e eleger a maioria dos membros do Conselho de Administração. Atualmente o Estado é titular direto de 20,03% do total de ações da Companhia e de 60,08% das ações ordinárias.

A Empresa é responsável pela prestação de serviços de saneamento básico em 345 cidades paranaenses e Porto União, em Santa Catarina, além de 297 localidades de menor porte. Atende a 4,2 milhões de unidades consumidoras (economias ativas) com água potável e coleta de esgoto de 3,2 milhões de economias ativas, o que corresponde a um índice de cobertura com rede de esgoto de 77%. A infraestrutura da Companhia para realizar os serviços de abastecimento de água é composta por: 59.070 km de rede de distribuição, 3,3 milhões de ligações de água, 168 ETAs e 1.247 poços. Já os serviços de coleta e tratamento de esgoto são realizados por: 39.660 Km de rede coletora, 2,4 milhões de ligações ativas de esgoto e 258 ETEs. Em termos de coleta e tratamento de esgoto, a Companhia vem apresentando taxa de crescimento de aproximadamente 1,5% ao ano, nos últimos 10 anos. Na área de resíduos sólidos, a empresa opera aterros sanitários em Apucarana, Cornélio Procopio e Cianorte, atendendo ao todo a sete municípios.

Tem como missão assegurar serviços de saneamento ambiental de forma sustentável e inovadora, contribuindo para o desenvolvimento econômico e social.

#### PERFIL DOS CONTRATOS – 346 MUNICÍPIOS

331 Municípios	Contratos vigentes
1 Município	Contrato sub judice
14 Municípios	Contratos vencidos

## 2.2 POLÍTICAS PÚBLICAS

A Sanepar, ao longo de sua trajetória, vem representando papel de extrema relevância para o desenvolvimento sustentável do Estado do Paraná. Os investimentos em saneamento básico impactam diretamente na qualidade de vida dos cidadãos, contribuindo com as políticas públicas do Estado.

Em 2021, a Companhia concentrou esforços na manutenção do índice de atendimento com rede de distribuição de água em 100% das áreas urbanas sob contrato e no avanço da universalização dos serviços de coleta e tratamento de esgoto, atingindo 77% da área urbana atendida, sendo que 100% do esgoto coletado é tratado antes do lançamento em corpos hídricos receptores.

Atuação	Foco estratégico	Ativos	Entregas para a Sociedade
Abastecimento de água	Fornecimento regular de água de qualidade	- 168 ETAs (Estações de Tratamento de Água) - 1.247 poços - 4 barragens - 3,3 milhões de ligações de água - 59.070 km de rede distribuição	- 100% de cobertura com rede de água - 4,2 milhões de economias ativas* - 99,9% de índice de conformidade da água distribuída - Índice de Perdas no sistema distribuidor 34,03%
Esgotamento sanitário	Universalização, monitoramento da qualidade dos serviços e redução do impacto ambiental	- 258 ETEs (Estações de Tratamento de Esgoto) - 2,4 milhões de ligações de esgoto - 39.660 km de rede coletora	- 77% de cobertura com rede de esgoto - 100% de tratamento do esgoto coletado - 3,2 milhões de economias ativas*
Gestão de resíduos sólidos urbanos	Operação dos contratos vigentes	- 3 aterros sanitários	- 100% de tratamento dos resíduos coletados - 64,2 mil toneladas de resíduos tratados no ano

\* O termo economia ativa é usado para designar todo imóvel ou subdivisão de um imóvel que possui uma instalação privada ou de uso comum de serviços de água e/ou esgotamento sanitário cadastrado e faturado pela Sanepar.

# 03

## Atividades Desenvolvidas

As relações complexas entre o acesso à água e o desenvolvimento mostram a urgência de equilibrar a balança entre a demanda por água e a disponibilidade do produto, com foco na erradicação da pobreza e na promoção do desenvolvimento sustentável. De forma a ampliar os benefícios socioambientais e suas iniciativas, a Sanepar promove ações em diferentes eixos:

### SANEAMENTO RURAL DA SANEPAR

O Programa Sanepar Rural é voltado para a Implantação do Sistema de Abastecimento de Água potável nas Comunidades Rurais dos Municípios com Contrato de Concessão/ou Programa vigente. O objetivo do programa é proporcionar a melhoria da qualidade de vida da população que reside nas áreas rurais dos 346 Municípios atendidos pela Companhia. A partir da entrega do sistema de água pela Sanepar, os moradores passam a usufruir de água potável devidamente tratada para consumo no seu dia a dia. Ao longo de aproximadamente 30 anos, o Programa de Saneamento Rural já levou água tratada a mais de 2.240 comunidades rurais em todo o Estado, o que significa acesso à água potável para 110 mil residências. A população atendida por esses sistemas é de aproximadamente 437 mil pessoas. No ano de 2021, a Sanepar investiu R\$ 4,47 milhões no programa.

### CAIXA D'ÁGUA BOA

O Programa, realizado em parceria entre a Sanepar e a SEDS – Secretaria da Família e Desenvolvimento Social – com a participação das prefeituras, atende famílias paranaenses em situação de vulnerabilidade social, por meio do fornecimento dos materiais para a instalação de caixas d'água em suas residências. A meta do projeto para 2021 foi de alcançar 1,8 mil famílias, de 64 municípios. Pelo Programa, a Sanepar adquire e disponibiliza uma caixa d'água e um kit de instalação para as famílias em situação de vulnerabilidade social. A Secretaria de Justiça, Família e Trabalho oferece subsídio financeiro de R\$ 1.000,00 para viabilizar a instalação e o treinamento de como instalar o kit. O benefício às famílias foi fundamental neste momento de crise hídrica no Paraná e de pandemia, em que a higienização tem sido tão necessária. O projeto Caixa d'Água Boa conquistou no final de 2021 o prêmio ODS na área do setor público. A iniciativa promovida anualmente é o reconhecimento do SESI – Serviço Social da Indústria – às indústrias, empresas, instituições públicas, organizações da sociedade civil e instituições de ensino que atuam em prol dos Objetivos do Desenvolvimento Sustentável no Paraná. No ano de 2021 a Sanepar investiu R\$ 2,9 milhões no projeto.



## DE PORTAS ABERTAS PARA A COMUNIDADE

A Sanepar possui vários espaços de educação para a sustentabilidade no Estado, onde visitantes têm contato com conceitos e práticas para a conservação dos recursos hídricos. O CEAM – Centro de Educação Ambiental Mananciais da Serra fica junto aos Reservatórios Piraquara I e II, na Região Metropolitana de Curitiba. Inserido em Área de Preservação Ambiental (APA), ao lado das nascentes do Rio Iguaçu. O espaço tem o intuito de promover atividades de educação para a sustentabilidade e formar uma nova consciência ambiental, voltada para a conservação e preservação do meio ambiente, em especial ao cuidado com a água. Dentro deste contexto, ao abrir as portas para a comunidade, o objetivo é desenvolver um conjunto de atividades que sensibilize, mobilize e promova a reflexão entre o cidadão e o ambiente, a fim de internalizar conceitos e práticas sustentáveis. Em meio à Serra do Mar também estão os remanescentes do primeiro sistema de abastecimento público do Paraná, o Reservatório do Carvalho, de 1908. O local pode ser visitado pelo público em geral, mas é especialmente procurado por estudantes e turistas que percorrem mais de 7 km de trilhas em meio a uma das áreas mais preservadas de Mata Atlântica do Paraná. Em 2021, o impacto da pandemia ainda foi grande para o desenvolvimento dos projetos, mesmo assim, registrou a participação de 1.140 pessoas nas ações desenvolvidas no local.

## VERÃO MAIOR

A cada ano, durante a temporada de verão, a Sanepar desenvolve ações especiais para melhorar o atendimento ao fluxo de veranistas que se deslocam ao litoral paranaense, em parceria com instituições do Governo do Estado. As ações buscam assegurar abastecimento contínuo de água e manutenção das condições de higiene e limpeza da orla. Ambientalmente, a Sanepar contribui com a limpeza das praias. Durante a temporada, todos os dias, equipes contratadas pela Companhia percorrem 48 quilômetros da orla para a remoção de resíduos deixados na areia e detritos trazidos pelas marés. Essa iniciativa é considerada referência no país. Foram mais de 670 toneladas de resíduos retirados das praias nesta temporada. Também é contratada uma equipe, em parceria com outros órgãos municipais e do governo, para atuar na sensibilização dos veranistas para a corresponsabilidade com os resíduos sólidos e combate ao desperdício.

O Projeto Chuá, com a instalação de duchas ecológicas à beira-mar nos principais pontos de banho da orla, atendeu banhistas oferecendo conforto e reduzindo o consumo de água tratada nas casas de veraneio.

O Projeto Praia Acessível manteve a atenção com a acessibilidade nas praias e foi uma das preocupações da Empresa no desenvolvimento das ações educativas. Por meio de 190 metros de passarelas acessíveis e cadeiras anfíbias em quatro pontos do litoral, as pessoas com mobilidade reduzida puderam ter mais conforto para aproveitar o banho de mar. Na temporada 2021/2022, o Programa Verão Maior registrou a participação de mais de 23.100 pessoas.

## SE LIGUE NA REDE

O Programa Se Ligue na Rede foi criado para evitar a poluição dos rios por meio de ações sociais e ambientais. É realizado nas bacias hidrográficas onde a Sanepar implanta sistemas de esgotamento sanitário. O Programa se inspira nos eixos da sustentabilidade que representa uma abordagem inovadora de se fazer investimento, visa sustentar a viabilidade econômico-financeira e ambiental dos empreendimentos de saneamento por meio de uma abordagem socioambiental. O Programa Se Ligue na Rede está implantado em todos os 346 municípios operados pela empresa. A metodologia de trabalho, criada e desenvolvida pela Sanepar, para atender às exigências legais dos órgãos de financiamento quanto à atuação socioambiental

nos empreendimentos de saneamento, é referência em ações com comunidades locais que demandam um projeto integrado em que os eixos ambiental, social e financeiro são considerados e baseiam as ações planejadas para cada local de intervenção. Uma etapa importante do Programa Se Ligue na Rede é a preocupação com a geração de renda na comunidade. Para isso, são oferecidas oficinas de atualização e capacitação de encanadores, as quais garantem a correta interligação à rede coletora, por meio de mão de obra capacitada, e promovem o aspecto social que é o que norteia a sensibilização para a conservação dos recursos naturais e a recuperação ambiental nas comunidades que recebem o serviço de esgotamento sanitário. No ano de 2021 foram iniciados ou continuam em execução Projetos de Trabalho Social, que compõem o Se Ligue na Rede, em 50 municípios do Estado, garantindo a participação de 48.142 pessoas nas atividades.

## OBJETIVOS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL (ODS)

Em 2021, a Companhia realizou estudo para priorização dos ODS a serem aprofundados em seu planejamento integrado. Signatários do Pacto Global desde 2019, da publicação da Agenda 2030 e dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável – ODS, trabalharam no sentido de cumprir as metas estabelecidas e para disseminação e promoção da Agenda 2030. Para a Sanepar, todos os 17 ODS são igualmente importantes e intrinsecamente ligados entre si, porém, para auxiliar a abordagem e viabilizar a devida internalização na Companhia, decidiu-se, estrategicamente, pela priorização de 5 ODS. Esse trabalho evolutivo, que contou com a participação de representantes de todas as diretorias da Companhia, estabeleceu como prioritários os ODS:

- 06 – Água Potável e Saneamento**
- 03 – Saúde e Bem-Estar**
- 05 – Igualdade de Gênero**
- 13 – Ação contra a Mudança Global do Clima**
- 12 – Consumo e Produção Responsáveis**

Esta priorização permitirá a orientação dos investimentos, ações e programas, estabelecendo um caminho ótimo para o alcance das metas da Agenda 2030, com responsabilidade e consistência, gerando valor aos seus acionistas, empregados e sociedade como um todo. Evidenciando o cuidado da Companhia ao tratar do seu ambiente interno e entorno, garantindo boas condições para que a empresa, a natureza, seus colaboradores e parceiros comerciais, a sociedade e a comunidade na qual está inserida possam se desenvolver e prosperar em conjunto.

### 3.1 METAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DE ATIVIDADES QUE ATENDAM AOS OBJETIVOS DE POLÍTICAS PÚBLICAS

Indicadores estratégicos são definidos para acompanhar o desempenho no alcance de objetivos definidos no mapa estratégico, medir a percepção de partes interessadas e/ou a eficácia dos processos críticos da cadeia de valor da Companhia e permitem avaliar o resultado das estratégias, inclusive associando-as ao êxito na realização do Propósito, da Missão e alcance da Visão.

Os indicadores estratégicos permitem a verificação das metas estabelecidas, se estão sendo alcançadas e se o realizado está dentro do previsto, permitindo a aplicação de ações preventivas e corretivas para melhorar ou acertar possíveis desvios verificados durante o ano.

O Índice de Perdas é um dos principais indicadores da eficiência do sistema de distribuição de água, principalmente após a aprovação do Novo Marco do Saneamento. A Companhia adota medidas contínuas de combate a fraudes, vazamentos, submedição e ligações clandestinas. Há duas maneiras de medir as

perdas: o índice de perdas por ligação/dia – IPL, que pelo SNIS (em 2021, com dados de 2020) ficou em 219,86 L/Lig.dia e perdas na distribuição, métrica mais utilizada no Brasil que, na Sanepar, ficou em 34,12% em 2020. Mesmo abaixo das médias nacionais (dados de 2020), a empresa se esforça para reduzir esse indicador. Para 2021, apuramos preliminarmente atingir os índices de 211,17 litros/ligação/dia e de 34,03%, respectivamente.

Eixo Norteador	Objetivo Estratégico		Indicadores Estratégicos	Sentido	Unidade Medida	Realizado 4º TRI
Sustentabilidade	Conservar o Meio Ambiente	1	Índice de Conformidade de Carga Lançada	↑	%	96,06
	Promover a Responsabilidade Social	2	IDS - Índice de Desempenho Socioambiental	↑	Pessoas	323.086
	Assegurar o Equilíbrio Econômico-financeiro dos Negócios	4	Índice de Evasão de Receitas II Acumulado	↓	%	3,33
Clientes e Poder Concedente	Fortalecer a Imagem da Empresa	6	Índice de Favorabilidade da Imagem	↑	%	69,20
	Manter e Ampliar o Mercado	8	Índice de Atendimento com Rede Coletora de Esgoto - IARCE Urbano	↑	%	77,31
	Elevar a Satisfação e Fidelizar os Clientes	9	Índice de Satisfação dos Clientes Externos	↑	%	75,10
Processos	Garantir a Qualidade dos Produtos e Serviços	10	ICP - Índice de Conformidade ao Padrão de Portabilidade	↑	%	99,90
	Garantir a Qualidade dos Produtos e Serviços	11	Índice de Conformidade do Padrão Esgoto - ICPE	↑	%	87,40
	Garantir a Qualidade dos Produtos e Serviços	12	Índice de Eficácia do PPI	↑	%	121,20
	Aprimorar e Inovar Projetos e Processos	13	IPL - Índice Perdas por Ligação - Lig/dia	↓	L/Lig/Dia	210,81
Aprendizado e Crescimento	Desenvolver o Ambiente Organizacional	16	Índice de Satisfação Empregados	↑	%	75,01
	Desenvolver o Ambiente Organizacional	17	SNIS - Índice de Produtividade de Pessoal Total Equivalente (IN102)	↑	Lig/Emp	553,07
	Aperfeiçoar o Conhecimento, as Habilidades e Atitudes	18	Índice de Cumprimento do Plano de Capacitação e Desenvolvimento	↑	%	102,72
	Fortalecer a Cultura da Inovação	19	Índice de Criatividade de Pessoal	↑	%	14,50

Análise pormenorizada sobre o atendimento das metas e resultados do exercício 2021 pode ser encontrada no Relatório de Análise de Atendimento das Metas e Resultados na Execução do Plano de Negócios e da Estratégia de Longo Prazo do Exercício de 2021, publicado no site da Companhia.



# 04

## Apoio a Políticas Públicas

### 4.1 RECURSOS PARA CUSTEIO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

Fundamental para o desenvolvimento humano, o saneamento requer investimentos constantes para garantir a melhoria contínua dos serviços prestados, seja no abastecimento de água ou na coleta e tratamento de esgoto.

Na busca pela universalização, só em 2021 foram realizados investimentos de R\$ 1,3 bilhão, distribuídos da seguinte forma:



Comprometidos com a sustentabilidade econômico-financeira, seguimos sendo referência, assegurando o equilíbrio financeiro por meio da gestão eficiente das receitas, custos, despesas e fluxo de caixa, além da execução de investimentos prudentes e alinhados aos objetivos estratégicos da Companhia.

O Plano de Investimentos da Companhia, com horizonte de 5 anos, está sendo adequado para atender às metas exigidas pela Lei nº 14.026/2020. Relatórios trimestrais de acompanhamento são apresentados ao Conselho de Administração e orientam as revisões anuais do plano.

Nos últimos cinco anos o investimento acumulado foi de R\$ 5,2 bilhões, destinados à manutenção e ampliação das operações e melhoria dos serviços e até 2026 projeta-se realizar investimentos de R\$ 9,07 bilhões, sendo R\$ 5,07 bilhões estimados para operação de esgoto, R\$ 3,63 bilhões para os sistemas de água e R\$ 379,5 milhões para outros investimentos.

Os recursos para investimentos são geridos de duas formas:

- **RECURSOS FINANCIADOS** – após a identificação das demandas pelas áreas responsáveis, a Diretoria de Investimentos propõe, de acordo com ponderação de priorização de investimento, a necessidade de captação de recursos de terceiros. Hoje, a Sanepar capta recursos com a Caixa Econômica Federal, BNDES, Banco Alemão KfW, BTG Pactual, emissão de debêntures públicas e privadas e locação de ativos. Maiores informações sobre fontes de financiamento da Companhia estão disponíveis na Nota Explicativa (14) das Demonstrações Contábeis no site: [ri.sanepar.com.br](http://ri.sanepar.com.br).

**A COMPOSIÇÃO DE EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS, DEBÊNTURES E ARRENDAMENTOS É A SEGUINTE:**

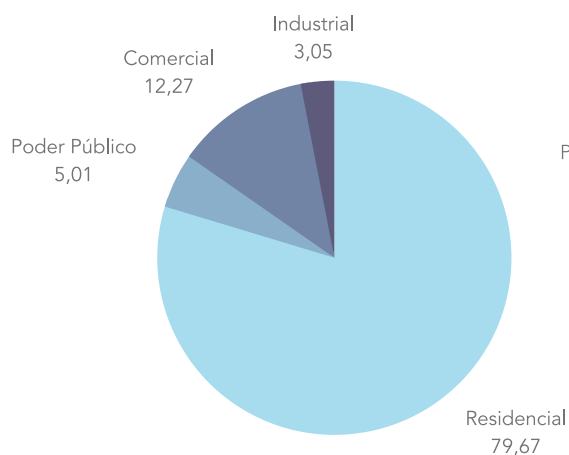
Descrição	Taxa de Juros Anual	Indexador	2021			2020		
			Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
<b>Em Reais:</b>								
Debêntures 8ª Emissão - 1ª Série	106,50% do DI	-	-	-	-	95.020	-	<b>95.020</b>
Cédula de Crédito Bancário - CCB	DI + 2,75%	-	66.632	-	<b>66.632</b>	132.665	66.205	<b>198.870</b>
Debêntures 8ª Emissão - 2ª Série	108,00% do DI	-	401	154.967	<b>155.368</b>	22	154.902	<b>154.924</b>
BNDES	TJLP + 1,82%	-	7.687	638	<b>8.325</b>	7.705	8.300	<b>16.005</b>
Banco do Brasil - PSI	3,00% a 6,00%	-	3.379	2.283	<b>5.662</b>	3.385	5.652	<b>9.037</b>
Debêntures 2ª Emissão - 1ª Série	TJLP + 1,92%	-	12.323	21.384	<b>33.707</b>	12.347	33.602	<b>45.949</b>
Debêntures 2ª Emissão - 2ª Série	9,19%	IPCA	23.479	43.539	<b>67.018</b>	21.710	58.959	<b>80.669</b>
Debêntures 2ª Emissão - 3ª Série	TJLP + 1,92%	-	16.431	28.511	<b>44.942</b>	16.462	44.803	<b>61.265</b>
Debêntures 9ª Emissão - 1ª Série	106,05% do DI	-	999	199.106	<b>200.105</b>	174	199.076	<b>199.250</b>
Banco Itaú - PSI	3,00% a 6,00%	-	3.559	4.502	<b>8.061</b>	3.566	8.044	<b>11.610</b>
Debêntures 9ª Emissão - 2ª Série	107,25% do DI	-	772	150.793	<b>151.565</b>	140	150.776	<b>150.916</b>
Debêntures 11ª Emissão - 1ª Série	DI + 1,65%	-	2.698	127.939	<b>130.637</b>	-	-	<b>-</b>
Debêntures 4ª Emissão - 1ª Série	TJLP + 1,67%	-	24.267	109.371	<b>133.638</b>	24.287	133.237	<b>157.524</b>
Debêntures 4ª Emissão - 2ª Série	7,44%	IPCA	15.486	69.643	<b>85.129</b>	14.001	76.583	<b>90.584</b>
Debêntures 10ª Emissão - Série Única	4,66%	IPCA	4.053	394.250	<b>398.303</b>	3.529	354.050	<b>357.579</b>
Debêntures 11ª Emissão - 2ª Série	4,25%	IPCA	2.121	221.616	<b>223.737</b>	-	-	<b>-</b>
BNDES - PAC2	TJLP + 1,67% a 2,05%	-	51.263	239.099	<b>290.362</b>	49.561	262.979	<b>312.540</b>
Arrendamento Litoral	11,14%	IPC-FIPE	11.652	284.360	<b>296.012</b>	10.282	267.633	<b>277.915</b>
Arrendamento Direito Uso	4,77%	-	59.274	49.725	<b>108.999</b>	44.099	36.037	<b>80.136</b>
Debêntures 11ª Emissão - 3ª Série	4,49%	IPCA	1.870	171.852	<b>173.722</b>	-	-	<b>-</b>
Debêntures 7ª Emissão - 1ª Série *	5,20%	IPCA	2.988	42.267	<b>45.255</b>	1.108	44.922	<b>46.030</b>
Debêntures 7ª Emissão - 2ª Série *	4,79%	IPCA	4.869	69.052	<b>73.921</b>	1.675	69.285	<b>70.960</b>
Debêntures 7ª Emissão - 3ª Série	6,97%	IPCA	1.402	21.164	<b>22.566</b>	270	20.295	<b>20.565</b>
Debêntures 7ª Emissão - 4ª Série	6,57%	IPCA	2.259	34.192	<b>36.451</b>	401	31.129	<b>31.530</b>
BNDES - AVANÇAR	3,56% a 3,96%	IPCA	175	27.864	<b>28.039</b>	4	24.972	<b>24.976</b>
Caixa Econômica Federal	6,62% a 12,00%	TR	75.698	1.244.768	<b>1.320.466</b>	79.092	1.066.008	<b>1.145.100</b>
<b>TOTAL EM REAIS</b>			<b>395.737</b>	<b>3.712.885</b>	<b>4.108.622</b>	<b>521.505</b>	<b>3.117.449</b>	<b>3.638.954</b>
<b>Em Moeda Estrangeira:</b>								
Banco KfW	1,35%	EURO	11.943	-	<b>11.943</b>	-	8.634	<b>8.634</b>
<b>TOTAL EM MOEDA ESTRANGEIRA</b>			<b>11.943</b>	<b>-</b>	<b>11.943</b>	<b>-</b>	<b>8.634</b>	<b>8.634</b>
<b>SALDO NO FINAL DO EXERCÍCIO</b>			<b>407.680</b>	<b>3.712.885</b>	<b>4.120.565</b>	<b>521.505</b>	<b>3.126.083</b>	<b>3.647.588</b>
Empréstimos e Financiamentos			220.336	1.519.154	1.739.490	275.978	1.450.794	1.726.772
Debêntures			116.418	1.859.646	1.976.064	191.146	1.371.619	1.562.765
Arrendamentos			70.926	334.085	405.011	54.381	303.670	358.051

\* IPCA como componente variável da TLP

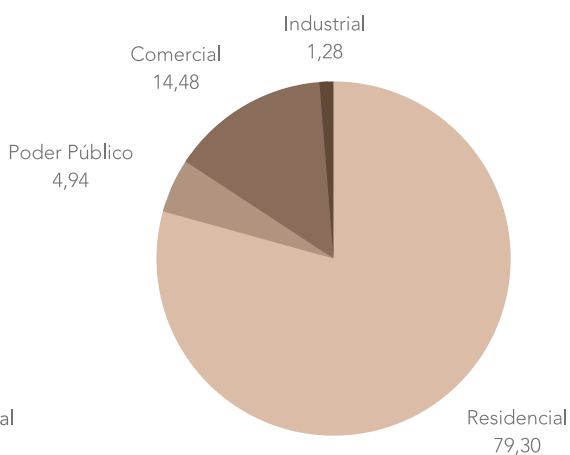
- **RECURSOS PRÓPRIOS** – montante de recursos advindos das tarifas de água, esgoto e outros serviços.

### COMPOSIÇÃO DA RECEITA (%)

#### ÁGUA



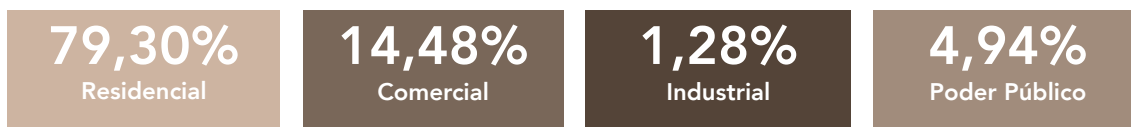
#### ESGOTO



Composição da Receita de água:



Composição da Receita de esgoto:





## 4.2 IMPACTOS ECONÔMICO-FINANCEIROS DA OPERACIONALIZAÇÃO DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

O cenário econômico brasileiro, mesmo com uma expectativa de crescimento do PIB em torno de 4,5% em 2021, se mostrou desafiador, devido principalmente: ao mercado de trabalho fragilizado, à dinâmica inflacionária, crescimento dos juros, à desvalorização do real, entre outros percalços. Mesmo diante do cenário econômico desfavorável, somado à crise hídrica prolongada e severa, a Companhia alcançou resultados positivos. Realizou os investimentos previstos, com acréscimo de 36,3% nos investimentos em comparação ao ano anterior, superando o valor de R\$ 1.320,2, e avançou com a publicação da 11ª emissão de Debêntures, no valor de R\$ 500 milhões.

Em 2021, a Sanepar executou o acréscimo de 74,6 mil ligações de água e 71,6 mil ligações de esgoto, chegando aos seguintes índices de atendimento: 100% água e 77,3% esgoto. A receita líquida da Companhia aumentou 8,4% em comparação a 2020, com crescimento do lucro líquido de 18,2%. O EBTIDA evoluiu 17,6%, alcançando margem EBTIDA de 43,7%. Diante dos resultados alcançados e reportes apresentados, a Sanepar passou a ser classificada como investimento AAA no *Fitch Ratings* e *Moody's* e ganhou o troféu transparência por suas demonstrações financeiras em 2021. Mais informações sobre o desempenho econômico-financeiro da Companhia estão disponíveis no Relatório de Administração 2021, no site: [ri.sanepar.com.br](http://ri.sanepar.com.br).

Os principais indicadores estratégicos da Sanepar para tomada de decisão de investimentos são:

Indicador	Objetivo
IARCE URBANO (Índice de Atendimento com Rede Coletora de Esgoto)	Buscar fontes de recursos e subsídios financeiros que possibilitem a ampliação do atendimento com rede e tratamento de esgoto de forma sustentável.
ROE (Retorno sobre o Patrimônio)	Priorizar os investimentos adequados à metodologia regulatória, à máxima eficiência nos custos e despesas, sempre cumprindo as metas pactuadas no Planejamento Estratégico e linhas de financiamentos com custo financeiro menor do que o regulatório.
IPL (Índice de Perdas por Ligação)	Priorizar os investimentos adequados à metodologia regulatória, à máxima eficiência nos custos e despesas, sempre cumprindo as metas pactuadas nos contratos e Planejamento Estratégico.

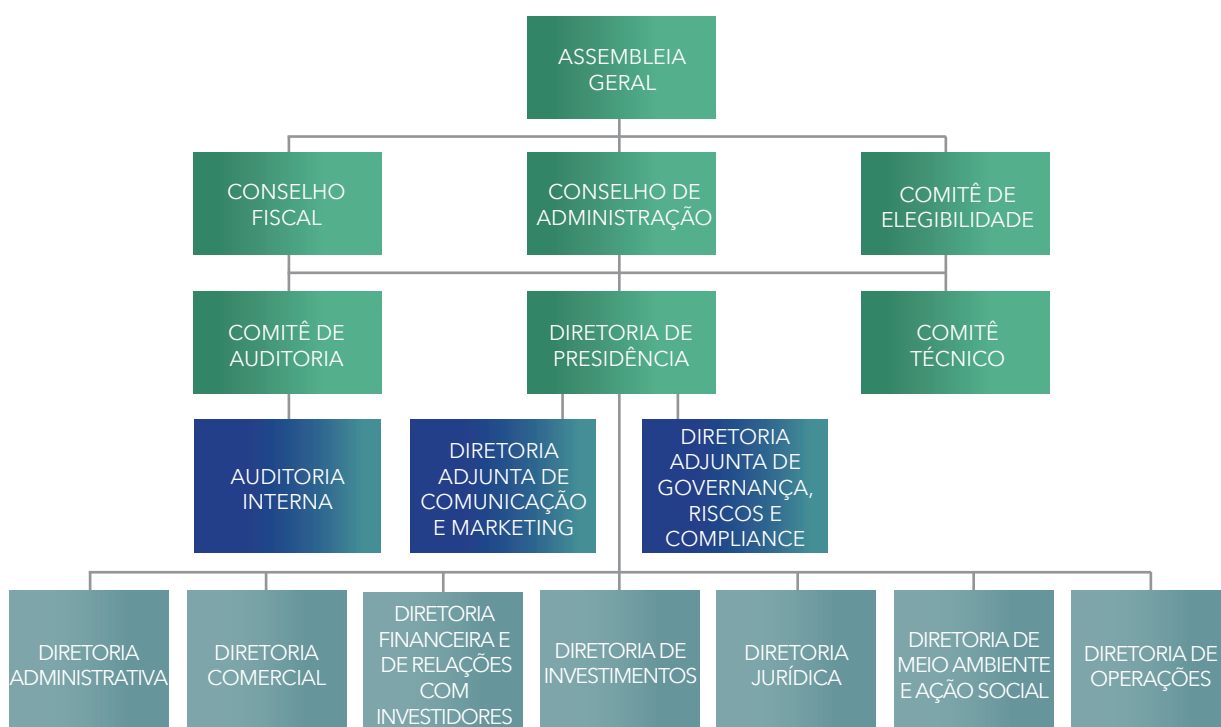
# 05

## Governança Corporativa

### 5.1 ESTRUTURAS E PRÁTICAS DE GOVERNANÇA CORPORATIVA

Como sociedade de economia mista de capital aberto, inserida no Nível 2 de Governança da B3 - Brasil, Bolsa, Balcão, a Sanepar submete-se às normas e à fiscalização das autoridades que regulam o mercado de capitais. Esta adesão reforçou o compromisso da Sanepar com a transparência, a equidade, a prestação de contas e a sustentabilidade, implicando em uma série de novas exigências referentes à governança da Companhia.

Para atuar em ambiente regulado, a Sanepar tem uma política de governança corporativa que atua em todas as instâncias. As boas práticas de governança convertem diretrizes em recomendações objetivas, alinhando interesses com a finalidade de preservar e fortalecer os valores da Sanepar e contribuem para o alcance de padrões de excelência na gestão, comprometida com a promoção do ambiente corporativo íntegro, ético, transparente, em conformidade, com foco em resultados, mas sempre tendo em vista a função social da Companhia.



## ESTRUTURA DE GOVERNANÇA

O Conselho de Administração, órgão deliberativo responsável por determinar as diretrizes e pela condução estratégica do negócio, em 31 de dezembro de 2021 era composto por nove membros efetivos, sendo necessariamente um deles eleito entre os empregados e 30% de membros independentes. Todos têm direito a voto e são eleitos pela Assembleia Geral dos Acionistas para mandatos de dois anos, limitado a três reconduções consecutivas – exceto o representante eleito dos empregados, a quem só é permitida uma recondução consecutiva. As reuniões são realizadas mensalmente, com possibilidade de convocações extraordinárias.

Fazem parte das atribuições do Conselho: fixar a orientação geral do negócio, realizar gestão de riscos, fiscalizar a atuação da Diretoria Executiva, selecionar auditores independentes, além de formular e expressar as políticas da Companhia, entre outras atribuições previstas no Estatuto Social.

O Conselho tem o assessoramento de três comitês estatutários:

- **Comitê Técnico, composto por seis membros, sendo um representante do Conselho de Administração, com mandato unificado de dois anos, permitidas, no máximo, três reconduções consecutivas;**
- **Comitê de Auditoria Estatutário, composto por quatro membros independentes, sendo um representante do Conselho de Administração, com mandato unificado de dois anos, permitidas três reconduções consecutivas;**

O Comitê de Auditoria Estatutário tem como principais atribuições a avaliação e o acompanhamento dos processos de elaboração e apresentação das demonstrações financeiras da Companhia, dos processos de gestão de riscos e controles internos, da efetividade de atuação da auditoria interna e auditoria independente, além de monitorar, em conjunto com a administração, as transações com partes relacionadas da Companhia.

O Comitê Técnico, por sua vez, tem como principais atribuições analisar e se manifestar por meio de pareceres opinativos não vinculantes sobre o Plano de Negócio da Companhia, proposta de destinação de lucros do exercício, proposta de celebração de contratos de programa com municípios, impactos dos investimentos em cada revisão tarifária e atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócio.

- **Comitê de Elegibilidade, antes denominado Comitê de Indicação e Avaliação, de assessoramento aos acionistas. Criado em atendimento à Lei 13.303/2016, é composto por seis membros com mandato unificado de dois anos, sendo permitidas, no máximo duas reconduções consecutivas, o Comitê é responsável por verificar a conformidade do processo de indicação e de avaliação dos administradores, conselheiros fiscais e membros de Comitês Estatutários, nos termos da legislação vigente.**

O Conselho Fiscal tem como atribuições o acompanhamento das práticas fiscais e contábeis e da prestação de contas anual e a fiscalização dos atos dos administradores, assegurando que a gestão dos negócios atenda aos objetivos definidos no Estatuto Social, bem como à legislação vigente, além de outras atribuições legais.

Os conselheiros fiscais são eleitos a cada dois anos pela Assembleia Geral, limitados a duas reconduções consecutivas.



Com a responsabilidade de executar a estratégia de negócio e as diretrizes gerais estabelecidas pelo Conselho de Administração, a Diretoria Executiva é composta por oito membros aptos para exercer a função, com formação específica para o cargo e reputação ilibada. A Diretoria se reúne semanalmente ou de forma extraordinária, desde que convocada pelo diretor-presidente ou por dois diretores. A estrutura de governança corporativa da Sanepar está representada no organograma acima.

## GOVERNANÇA E COMPLIANCE

A Sanepar vem trabalhando com a constante evolução do seu Programa de Integridade, composto por um conjunto de políticas, normas e procedimentos voltados para a maior eficiência e clareza dos processos, melhores meios para a tomada de decisão, além é claro de visar à prevenção, detecção, ao monitoramento e resposta em relação aos atos lesivos previstos na legislação, em especial à Lei Anticorrupção.

O Programa aplica-se a todos os agentes de governança, empregados, estagiários, aprendizes, prestadores de serviços alocados fisicamente nas dependências da Sanepar ou atuando em nome dela, servindo de referência para fornecedores, empreiteiros, prestadores de serviço em geral e demais parceiros de negócios. Todos que interagem com ou em nome da Sanepar devem seguir as regras estabelecidas nos instrumentos de integridade e legislação.

O esforço da Companhia para o acultramento do Programa de Integridade tem o objetivo de construir um ambiente de negócios ético e transparente em toda a atuação da Sanepar.

Nesse sentido, as melhorias de gestão implementadas desde então são incorporadas para a tomada de decisão em todos os processos, ou seja, quando, por exemplo, se efetiva um programa de regramento para a nomeação clara dos cargos de liderança, que impacta no ambiente de trabalho.

Para tanto, a Companhia adota diversos instrumentos que seguem em constante atualização e dentre os quais se destacam os seguintes:

- **Código de Conduta e Integridade;**
- **Código de Conduta e Integridade para Fornecedores e Parceiros de Negócio;**
- **Programa de Integridade;**
- **Política de Transações com Partes Relacionadas;**
- **Política de Segurança da Informação;**
- **Regulamento Interno de Licitações e Contratos – RILC;**
- **Canal de Denúncias externo;**
- **Comitê de Conduta; e**
- **Normativos internos que desdobram os códigos e políticas.**

No sentido de massificar o Programa de Integridade foi realizada a Semana da Integridade de 06 a 10 de dezembro de 2021, momento em que os pilares do programa foram abordados, contando com palestrantes externos e internos e tendo audiência de cerca de 2.500 empregados, com o apoio da alta direção ao Programa de Integridade com a participação do Presidente do Conselho de Administração, do Diretor-Presidente e outras importantes lideranças da Companhia.

Neste mesmo ato foi lançado de modo simultâneo, em todos os pontos em que a Sanepar atua e pelos seus diversos meios de comunicação interna, o Plano de Comunicação do Programa de Integridade, atingindo todos os empregados da Companhia, tendo como mote a frase: "Você é a cara da Sanepar, mantenha a boa imagem!". Esse slogan se presta a demonstrar que os empregados e dirigentes carregam em si mesmos a Sanepar, são representantes da Sanepar e devem ter condutas íntegras e honestas para não causar prejuízos a si e à Companhia. O Programa de Integridade continua sendo aperfeiçoado. Após a conclusão do mapeamento do processo de compliance, a partir da Matriz de Riscos, serão atualizados os documentos do Programa de Integridade, Código de Conduta e Integridade e Código de Conduta e Integridade para Fornecedores e Parceiros de Negócios, seguindo constante sua revisão e atualização.

Para monitoramento dos pilares do Programa de Integridade, a Sanepar conta com os indicadores:

- **Índice de Appetite a Risco;**
- **Índice de Avaliação de Sistemas de Controles Internos; e**
- **Índice de Denúncias de Integridade.**

No fim de 2020 foi realizada uma pesquisa com os empregados e agentes de governança da Companhia para medir o nível de conhecimento e aculturação do Programa de Integridade da Sanepar. O resultado serviu para balizar o Plano de Comunicação.

No curso de 2021 foram consolidados os requisitos aprovados pelo Conselho de Administração para ocupação de funções gratificadas na Companhia. A partir de então, a nomeação de apoios executivos, assistentes e assessores passou a considerar diversos critérios como escolaridade, localidade, tempo de Companhia, experiência na função e cumprimento do Regulamento Disciplinar da Sanepar. No mesmo período, foi estruturado normativo - PF/RHU/0089, a fim de disciplinar de modo específico a conduta sob o imperativo de integridade estabelecendo critérios e impedimentos para os diretores, membros de conselhos e comitês, empregados que venham a ser candidatos a cargos eletivos e para os eventualmente eleitos a fim de que os deveres fiduciários sejam integralmente observados no que tange ao cumprimento do seu Estatuto Social, Políticas e Normativas, em especial o Código de Conduta e Integridade e o Regulamento Disciplinar, reiterando e deixando expresso o dever de exonerar os empregados eleitos de funções gratificadas (assessorias, gerências e coordenações) e vedando a sua recondução a tais funções enquanto perdurar o mandato eletivo, nos casos em que há possibilidade de exercício simultâneo das funções do cargo eletivo e do emprego na Sanepar.

A Gestão da Consequência vem se tornando cada vez mais pervasiva no ambiente da Companhia, tendo os instrumentos de integridade ganhado robustez, principalmente o Código de Conduta e Integridade, o Regulamento Disciplinar (em revisão), as Normas PF/GOV/0003 (Canal de Denúncias) e a IA/GOV/0002 (fluxograma do canal de denúncias). O pilar da Gestão da Consequência e seus instrumentos, assim como os demais pilares, são periodicamente revisitados, para que se mantenha a assertividade na condução dos processos. O Regulamento Disciplinar está passando por revisão, com previsão de término no primeiro trimestre de 2022, e, após mapeamento do processo de compliance, em fevereiro de 2022 e com base na Matriz de Riscos do processo, será avaliada a necessidade de novas atualizações.

As práticas de governança da Companhia estão alinhadas com as melhores práticas, visando à eficiência de processos, à concretização de sua Missão, Visão e Valores e à sua sustentabilidade social e financeira, com adesão aos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da ONU, ao Nível 2 de governança da B3, e observam as recomendações previstas no Código Brasileiro de Governança Corporativa.

## AMBIENTE REGULADO

Entrou em vigor, em 30 de julho de 2021, o novo Regulamento Geral dos Serviços de Saneamento (RGS), elaborado pela Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados do Paraná – AGEPAR, atualizando as regras do setor, estabelecidas em 1998.

O regulamento estabelece as condições de prestação e utilização dos serviços de saneamento a serem observadas pelo prestador de serviços, clientes e terceiros envolvidos, procurando assegurar uma prestação de serviços de qualidade ao cliente e um fluxo adequado de investimentos, de forma a garantir que os serviços sejam mantidos e ampliados de acordo com as necessidades estabelecidas no planejamento da prestadora dos serviços.

O reajuste tarifário anual de 2020, cuja data-base seria o mês de maio daquele ano, somente foi aplicado a partir de 05 de fevereiro de 2021 por decisão da AGEPAR, em consequência dos impactos da pandemia da COVID-19. Para o reajuste em questão, foi estabelecido o índice de 5,11%, homologado em reunião ordinária do Conselho Diretor da AGEPAR, que também determinou que as diferenças relativas ao diferimento deverão ser compensadas na Segunda Revisão Tarifária Periódica (RTP).

Conforme estabelecido pela AGEPAR, a 2ª RTP foi dividida em duas fases. A primeira, baseada na metodologia aplicada no primeiro ciclo tarifário, foi consolidada em nove notas técnicas. Em consonância com o estabelecido na Lei Complementar Estadual 222/2020, as notas técnicas foram submetidas a consultas públicas, no período de 04 de janeiro a 17 de fevereiro de 2021, e audiência pública em 31 de março de 2021. Todo o processo para definição da tarifa e fatores que a compõem pode ser consultado no endereço eletrônico: <http://www.agepar.pr.gov.br/pagina/notas-tecnicas>.

A primeira fase homologou uma tarifa preliminar de R\$ 5,67/m<sup>3</sup>, representando variação de 5,77%, que passou a ser aplicada em 17 de maio de 2021. A tarifa definitiva será homologada na segunda fase da revisão, prevista para 2022.

A estrutura tarifária da Sanepar possibilita o atendimento a todos os paranaenses e à legislação regulatória do setor. Para promover a modicidade da tarifa, é mantida uma estrutura onde o cliente paga o valor justo pelo volume consumido. A estrutura tarifária possibilita que os sistemas de água e de esgoto sejam sustentados por uma única fonte de receita (tarifa), necessária para assegurar os custos fixos e variáveis de operação. Permite ainda o atendimento das famílias carentes por meio do Programa Água Solidária, antigo Tarifa Social, a fim de viabilizar serviços (água/esgoto) a preços acessíveis a todos os segmentos da população. O modelo tarifário vigente possibilita a prática do subsídio cruzado com a gestão de todos os seus sistemas, de forma a garantir o atendimento à população, independentemente de sua condição econômico-social.

A estrutura tarifária é dividida em categorias: residencial, comercial, industrial, poder público e utilidade pública.

Com as Tarifas Diferenciadas, a Sanepar pode fazer a ampliação progressiva do acesso de todos ao saneamento básico:

- Água Solidária: clientes residenciais de baixa renda. Em 2021, beneficiou cerca de 220 mil famílias, o que equivale a aproximadamente 5% do número de economias residenciais da Sanepar, gerando um subsídio acumulado de R\$ 153,5 milhões no ano, água/esgoto (considerada a tabela de tarifas vigente conforme Resolução Homologatória nº 015/2021 – AGEPAR);



- Tarifa Micro e Pequeno Comércio: clientes que exercem atividades comerciais e se enquadram no Programa de Isenção de ICMS do Governo do Estado, com faturamento total anual estabelecido em Decreto Estadual, na condição de micro e pequena empresa ou microempreendedor individual (MEI). Equivale a 2,8% do número de economias comerciais da Sanepar e significa um subsídio de R\$ 5,9 milhões no ano;
- Tarifas de Entidades Assistenciais e Filantrópicas: instituições que oficialmente estão registradas nos órgãos públicos e que prestam serviços à comunidade em forma de caridade e obtêm recursos para o seu funcionamento, com ações de voluntariado e doações dos Governos Federal, Estadual e Municipal e da sociedade, sem fins lucrativos. Equivale a 2% do número de economias de utilidade pública da Sanepar e significa um subsídio de R\$ 4,8 milhões no ano.

Os critérios de cada uma das Tarifas Diferenciadas estão disponíveis no site <http://site.sanepar.com.br/> na opção Clientes.

## GESTÃO DE RISCOS ESTRATÉGICOS E CONTROLES INTERNOS

A Sanepar, desde 2017, vem implementando o processo de Gerenciamento de Riscos Corporativos, tendo alcançado avanços significativos na busca por incorporar a gestão de riscos em todas as instâncias decisórias da Companhia. O processo é baseado na metodologia do COSO II – *Enterprise Risk Management* (ERM). Em 2021, foi realizada a revisão do Portfólio dos Riscos Corporativos, com todo processo sendo construído a partir do Mapa Estratégico e da Cadeia de Valor aprovados em 2019/2020. Neste novo portfólio foram identificados 21 Riscos Corporativos e 6 Priorizados, conforme a 14ª/2021 Reunião Extraordinária do Conselho de Administração. Os riscos priorizados são:

- a) **Redução de receita;**
- b) **Não assegurar eficiência operacional;**
- c) **Não atendimento da legislação ambiental;**
- d) **Indisponibilidade hídrica;**
- e) **Não manter ou elevar a satisfação do cliente;**
- f) **Não conformidade com o sistema de gestão de segurança da informação, transparência e Lei Geral de Proteção de Dados.**

A Companhia segue atendendo ao compromisso com o TCE (Tribunal de Contas do Estado do Paraná), com a concretização de seus controles internos e o mapeamento dos processos, considerando a cadeia de valor e os seus objetivos estratégicos. O prazo para mapeamento de todos os processos é até 2023. Em 2020 o trabalho de avaliação dos sistemas de controles internos dos processos foi iniciado com a conclusão de 19 processos mapeados, sendo que dentro destes foram mapeados os processos de SGM (Sistema de Gerencial de Manutenção) e Aquisições, vindo ao encontro dos achados referentes à investigação, sendo que estes achados foram considerados dentro dos trabalhos do mapeamento. Em 2021 foi iniciado o mapeamento de 31 processos, com prazo de entrega até fevereiro de 2022, conforme reporte do 3º Trimestre do Gerenciamento de Riscos, com destaque para a revisão de todo o processo de Empreendimentos, desde o planejamento até a entrega das obras, na qual foram revisitados os processos de legalização e obras. Além desses avanços, a Companhia está implementando inovação tecnológica para alavancar ainda mais os resultados dos processos sob responsabilidade da DAGRC e da Auditoria Interna, permitindo uma

sinergia entre as áreas, por meio de uma base de dados comum, um melhor monitoramento de dados, de riscos, convergência de políticas e práticas, gestão da consequência, alimentação e retroalimentação do mapeamento dos processos e seus resultados, bem como da gestão de riscos e ações mitigatórias propostas, além de realizar os procedimentos de controle interno e externo de forma mais fidedigna e com diminuição da margem de erro, proporcionando maior coerência nos relatórios e facilidade de obtenção, agregação e disponibilização da informação, de modo que as boas práticas possam ser melhor difundidas a fim de aplicá-las de maneira efetiva na Companhia.

## AUDITORIA INTERNA

A Auditoria Interna da Sanepar atua em conformidade com a Lei nº 13.303/2016 e está vinculada ao Conselho de Administração, por meio do Comitê de Auditoria Estatutário, que aprova e supervisiona as atividades do Plano Anual de Trabalho executado de forma independente e em conformidade com o Regimento Interno da Auditoria.

Os trabalhos de auditoria consistem na avaliação de riscos e controle internos por meio de Auditorias de Gestão. As denúncias advindas do canal independente e pertinentes à matéria de auditoria são tratadas por meio de Averiguações e Auditorias Especiais, e os trabalhos consultivos e de requisito legal são realizados por meio de Auditorias Específicas, sendo que todas as recomendações são monitoradas para a efetividade da melhoria contínua. A função da Auditoria Interna como parte da Governança é alinhar-se com a segunda e primeira linha, tendo foco primordialmente consultivo dos processos, controle e riscos tanto estratégicos quanto dos emergentes, promovendo assim maior agilidade no atingimento dos objetivos, estando em consonância com o modelo *The Institute of Internal Auditors* (IIA).

## 5.2 REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES E EMPREGADOS

### ADMINISTRADORES

A fixação da remuneração dos administradores, incluindo os membros do Comitê de Indicação e Avaliação, da Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal, Conselho de Administração, Comitê de Auditoria Estatutário e do Comitê Técnico, está alinhada às melhores práticas de mercado, observando o Plano de Organização e o Plano de Negócio, elaborados e aprovados de acordo com o Estatuto Social, sempre com a visão de estimular o alinhamento dos objetivos à produtividade e à eficiência, mantendo a competitividade no mercado de atuação.

O objetivo da prática de remuneração também busca alinhar os interesses da Companhia com os interesses dos seus colaboradores, a fim de atrair e reter profissionais qualificados. De acordo com a deliberação normativa do Conselho de Controle das Empresas Estatais (CCEE) nº 1, de 17 de dezembro de 2015, o CCEE fixa, em conformidade às diretrizes do governo, limites máximos de remuneração dos membros do Conselho de Administração, da Diretoria, do Conselho Fiscal e dos comitês estatutários.

Adicionalmente, nos termos do artigo 152 da Lei nº 6.404/1976 e do Estatuto Social, a Assembleia Geral aprova o montante global da remuneração dos administradores, inclusive benefícios de qualquer natureza, tendo em conta suas responsabilidades, o tempo dedicado às suas funções, sua competência, reputação profissional e o valor dos seus serviços no mercado.

## EMPREGADOS

A política de salários adotada pela Companhia compreende o salário baseado na função e carreira que o empregado está posicionado e compreende ainda o Programa de Participação nos Resultados (PPR), o qual é baseado em metas e indicadores. A Sanepar pratica o PPR baseado no resultado dos indicadores de desempenho mais representativos para o negócio da Companhia. No entanto, o valor distribuído é igualitário e fixo para todos os membros da Diretoria e empregados da Companhia (Decreto nº 1.978, de 20 de dezembro de 2007, Decreto nº 5.631, de 28 de outubro de 2009, e Decreto nº 6.453, de 12 de março de 2010), com periodicidade de pagamento anual, tendo como base de cálculo os lucros ou resultados globais, não havendo a incidência de encargos trabalhistas, sendo sua oficialização por meio de acordo com os trabalhadores. Para a possibilidade de distribuição de resultados da Companhia, apenas até o limite de 25% (vinte e cinco por cento) dos dividendos obrigatórios poderão ser distribuídos. Os indicadores que influenciam a remuneração variável até então adotados para ter o direito ao referido benefício, conforme contido no acordo coletivo, são os seguintes:

- **IARCE URBANO – Índice de Atendimento com Rede Coletora de Esgoto**
- **ICP – Índice de Conformidade ao Padrão de Potabilidade**
- **ICPE – Índice de Conformidade do Padrão Esgoto**
- **IME – Índice Margem EBTIDA acumulada**
- **Índice de Cumprimento ao Plano de Capacitação e Desenvolvimento**
- **Índice de Satisfação dos Clientes Externos**
- **Índice de Produtividade de Pessoal Total (SNIS)**
- **Índice de Evasão de Receitas II acumulado**
- **IPL – Índice de Perdas por ligação/dia**

## FOLHA DE ASSINATURAS

Folha de assinaturas integrante da Carta Anual de Governança Corporativa e Políticas Públicas, aprovada na 4ª /2022 ROCA – Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Sanepar – realizada no dia 14 de abril de 2022.

---

**Vilson Ribeiro de Andrade**  
*Presidente*

---

**Adriano Cives Seabra**  
*Conselheiro*

---

**Eduardo Francisco Sciarra**  
*Conselheiro*

---

**Elton Evandro Marafigo**  
*Conselheiro*

---

**Claudio Stabile**  
*Conselheiro*

---

**Jacques Geovani Schinemann**  
*Conselheiro*

---

**Joisa Campanher Dutra Saraiva**  
*Conselheira*

---

**Rodrigo Sanchez Rios**  
*Conselheiro*

---

**Milton José Paizani**  
*Conselheiro*

Rua Engenheiros Rebouças, 1376 - Rebouças - CEP 80.215-900  
Curitiba - Paraná - Brasil - Tel.: 41 3330-3636  
[sanepar.com.br](http://sanepar.com.br)