

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 11ª/2022 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: Realizada no dia 22 de novembro de 2022, às 14h20, por videoconferência. **2 - FORMA DE CONVOCAÇÃO:** Convocação realizada através de correspondência eletrônica pela Gerência Secretaria Executiva - GSEC. **3 - PARTICIPANTES:** Participaram virtualmente os seguintes membros: Sr. Artemio Bertholini, Sr. Cassio Prudente Vieira Leite, Sr. Milton José Paizani e o Sr. João Paulo de Castro. Secretariando a reunião, a Sra. Paula Borck Soares, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1 - Posicionamento sobre os fundos da Fusan e Fundação Sanepar e apresentação dos auditores e atuários das Fundações.** Apresentação do Plano de Previdência - FUSANPREV, plano misto, de contribuição variável e definida, cujos resultados são representativos nos resultados da Sanepar. Quantificou-se os participantes de 2019 a 2022, classificados por tipo e faixa etária. Apresentação dos números das Contribuições X Pagamentos de Benefícios, considerações sobre a Parcela BD e demais Indicadores do Plano x Mercado, Parcela de Contribuição Definida (Ativos) e Parcela CD, Balanço Patrimonial e a Demonstração dos Resultados. Apresentação do Plano de Saúde, População do Plano, Índice de Adesão, Faixa Etária, Índice de Envelhecimento da Massa, Credenciados, nível de utilização que apresentou crescimento devido às demandas reprimidas do período da pandemia, Alocação de Ativos, Receita, Despesas e Resultado do Exercício. Diante do exposto, os membros do CAE ficaram satisfeitos com a apresentação e os esclarecimentos prestados e parabenizaram os diretores das Fundações pelo trabalho desempenhado. **ITEM 2 - Apreciação da renovação do CPS nº 37917/2019, firmado com a empresa BDO RCS Auditores Independentes S/S, para a prestação de serviços de auditoria independente sobre as Demonstrações Contábeis da Sanepar, por mais 365 dias, até o encerramento do Exercício Social de 2023.** Abordagem do histórico da contratação da BDO, cujo contrato, atualmente, compreende o 6º Termo Aditivo. A Gerência de Aquisições validou o valor da prorrogação pelo período de 1 ano e o Parecer Jurídico é favorável ao processo. Diante do exposto e após esclarecimentos, os membros do CAE se deram por satisfeitos com as informações apresentadas e aprovaram o encaminhamento do tema ao Conselho de Administração. **ITEM 3 - Análise do Plano de Auditoria Interna - PAINT 2023/2024, elaborado com base nos riscos e na arquitetura de processos da Companhia, tendo como foco os controles internos; Plano de Capacitação; Projetos Estruturantes e as ações para execução e gestão dos mesmos (e-protocolo 19.624.594-4).** Apresentação da metodologia do PAINT adotada desde 2022, com a proposta de um ciclo de cobertura de todos os processos que compõe a Companhia na arquitetura de processo, processos que compõe o ciclo de negócios (água e esgoto) e os processos estratégicos, abordando os riscos corporativos da empresa, atendendo as recomendações da consultoria externa especializada GOV Consult e a cobertura requerida pelo CAE. Relacionado o ciclo de cobertura dos processos com a carga horária necessária e a disponibilidade de mão de obra interna. Diante do exposto e após esclarecimentos, os membros do CAE se deram por satisfeitos com as informações apresentadas e aprovaram o encaminhamento da proposta do PAINT 2023/2024 para deliberação do Conselho de Administração. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretaria Executiva - GSEC. Paula Borck Soares - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.