

**COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA**

**REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 12ª/2025 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE**

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: Realizada no dia 03 de dezembro de 2025, às 14h00, na Sede Social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças 1376, em Curitiba - Paraná, por sistema de reunião híbrido (presencial e por videoconferência).

2 - FORMA DE CONVOCAÇÃO: A reunião foi convocada por correspondência eletrônica enviada pela Gerência de Governança - GGOV.

3 - PARTICIPANTES: Cassio Fernandes Beverari, Gustavo Giffhorn Camargo, José Paulo da Silva Filho e Milton José Paizani.

4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS:

ITEM 1 - Discussão sobre o Plano de Trabalho do CAE 2026. O Plano de Trabalho do CAE para 2026 foi elaborado com base nas atividades executadas em 2025 e considerou, sobretudo, a necessidade de planejamento e discussão de temas importantes para a gestão do Comitê no próximo ciclo. Após análise, os membros do CAE aprovaram o Plano, devendo ser submetido ao conhecimento do Conselho de Administração.

ITEM 2 - Opinar sobre o Plano de Atividade de Auditoria Interna para o período de 2026-2030, incluindo o Planejamento Plurianual, o Planejamento Anual de Auditoria Interna de 2026 e o Plano Estratégico da Auditoria Interna da Sanepar (e-Protocolo 24.849.591-0). Diante do exposto, e após os devidos esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário autorizaram o encaminhamento da proposta apresentada para deliberação do Conselho de Administração.

ITEM 3 - Apresentação dos resultados da Autoavaliação sobre a conformidade das Atividades de Auditoria Interna da Sanepar com as Normas Internacionais, o Código de Ética e o Regimento Interno de Auditoria, conforme estabelecido no Programa de Garantia de Qualidade e Melhoria (PGQM) (e-Protocolo 25.043.769-2). Diante do exposto, após esclarecimentos, os membros do CAE tomaram conhecimento dos resultados da referida Autoavaliação e parabenizaram toda a equipe da Auditoria Interna pelo trabalho realizado.

ITEM 4 - Apresentação dos resultados dos Projetos de Auditoria previstos no Plano de Auditoria Interna 2025: Aquisições (PA25-009), Riscos corporativos (PA25-010), Riscos de processos e Controle Interno (PA25-011), Contábil (PA25-012), Segurança da informação (PA25-013), Rel. com Poder Concedente (PA25-014), Financeiro (PA25-018), Estoque (PA25-019), Inovação (PA25-020), Novos Negócios (PA25-021) e Infraestrutura Administrativa (PA25-022) (e-Protocolo 25.044.415-0). Diante do exposto, e após os devidos esclarecimentos, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário tomaram ciência dos relatórios e autorizaram seus encaminhamentos para o Conselho de Administração.

ITEM 5 - Analisar o Relatório Executivo de Gerenciamento de Riscos e de Controles Internos do 3º

**COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ – SANEPAR
COMPANHIA ABERTA**

**REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 12^a/2025 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – ROCAE**

Trimestre de 2025; e dar conhecimento da situação do Plano de Tratamento das Recomendações da Auditoria Independente - Grant Thornton Brasil (e-Protocolo 24.961.019-4). Diante do exposto, após análise e esclarecimentos, os membros do CAE se manifestaram satisfeitos com as informações prestadas e não veem óbice para o encaminhamento do processo ao Conselho de Administração. **ITEM 6 - Analisar a revisão da Política de Partes Relacionadas e Conflito de Interesses (e-Protocolo 24.924.976-9).** Diante do exposto, após esclarecimentos, os membros do CAE se manifestaram satisfeitos com as informações prestadas e autorizaram o encaminhamento do documento proposto para deliberação do Conselho de Administração. **ITEM 7 - Reporte Trimestral da Gestão da Consequência referente ao 3º Trimestre 2025 (e-Protocolo 24.878.559-4).** Diante do exposto, após esclarecimentos, os membros do CAE se manifestaram satisfeitos com as informações prestadas. **ITEM 8 - Apresentação do Calendário Anual dos Órgãos de Governança 2026, aprovado na 10^a Reunião Ordinária do Conselho de Administração de 16/10/2025.** Os membros do CAE tomaram conhecimento do Calendário para o ano de 2026. Sua íntegra foi arquivada na Gerência de Governança - GGOV. Paula Borck Soares - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.