

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM nº 01862-7 CNPJ/MF nº 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 3ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: Realizada no dia 15 de abril de 2020, às oito horas e trinta minutos, de forma virtual (videoconferência). **2 - FORMA DE CONVOCAÇÃO:** Convocação realizada através de correspondência eletrônica enviada no dia 08 de abril de 2020 pela Gerência de Governança, Riscos e Compliance - GGRC. **3 - PARTICIPANTES:** Cassio Prudente Vieira Leite - membro, Ruy Fonsatti Junior - membro, Vilson Ribeiro de Andrade - membro. **4 - MESA DIRETORA:** Artemio Bertholini - Presidente, Susan Kelly Jacomel - Secretária. **5 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1** - A reunião teve início com a abordagem de assuntos administrativos. O Presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, propôs a alteração da data da próxima reunião ordinária do Comitê (4ª ROCAE), de 28/04/2020 para 29/04/2020, o que, por unanimidade de votos, foi aprovado. Na sequência posicionou os demais membros sobre o andamento dos trabalhos da Comissão Externa de Investigação - CEI. **ITEM 2** - Os membros do CAE discutiram sobre a primeira resposta às recomendações do Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCEPR (Processo 849427/19 - Homologação de Recomendações) e decidiram que irão apresentar um posicionamento adicional na redação da resposta em sua próxima reunião ordinária, que acontecerá em 29/04/2020. Na sequência, o Presidente do CAE deu ciência aos membros sobre novo relatório de órgão fiscalizador. **ITEM 3** - Os membros do CAE discutiram sobre os desdobramentos da Nota Técnica 01/2020-CAE ao Conselho de Administração, que trata de procedimentos com relação ao Covid-19 e se manifestaram satisfeitos com as providências que estão sendo tomadas pela Companhia. **ITEM 4** - A Auditoria Interna - AUD apresentou o relatório trimestral das auditorias de janeiro, fevereiro e março de 2020, sendo: AV 32/2019, AV 30/2019, AV 29/2019, AV 2020.02.20-002, AV 13/2019, AV 27/2019 e Auditorias Específicas 002/2019 e 006/2019. O CAE se deu por satisfeito com as conclusões dos trabalhos da AUD, no entanto, solicitou que a Gerência realize as seguintes ações, para que os assuntos voltem a ser discutidos em reunião ordinária: consulta adicional à AV 30/2019; encaminhamento do relatório da Auditoria Específica 002/2019 à área afeta e discussão com a mesma quanto à sua concordância; e discussão sobre o relatório da Auditoria Específica 006/2019 com as áreas contratantes e Diretoria afeta, além de incorporar seus comentários no referido relatório. Na sequência a AUD apresentou os relatórios de recomendações de controles internos da Auditoria Externa relativos às demonstrações financeiras do exercício de 2019. O

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM nº 01862-7 CNPJ/MF nº 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 3ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

CAE solicitou à Gerência que encaminhe aos seus membros uma cópia do referido relatório e que prepare uma rápida análise dos pontos reportados para apresentação em uma próxima reunião. Concluindo sua apreciação aos relatórios de auditoria relativos aos meses de janeiro a março de 2020, o CAE solicita à AUD que para os próximos relatórios de procedimentos de verificação interna (casos normais que estão no plano de atividades da Auditoria, ou seja, casos não advindos de denúncia), seja alterada a metodologia de apresentação dos relatórios ao CAE, com o propósito de neles se fazer referência quanto à ciência das áreas auditadas e sua concordância ou não com os assuntos relatados, bem como eventuais sugestões que tenham para solução ou mitigação dos assuntos relatados. **ITEM 5** - A AUD apresentou a avaliação pelos auditados dos trabalhos de Auditoria de Gestão realizadas em 2019, bem como o número de pesquisas e a quantidade de respostas e em atraso. O CAE solicitou que a Gerência encaminhe aos seus membros um e-mail informando as gerências que não retornaram com a avaliação, as cobranças e o formulário encaminhado e autorizou o envio das informações ao Conselho de Administração. **ITEM 6** - A AUD apresentou uma análise crítica do plano de auditoria interna relativo ao período de 100 dias de Covid-19, os impactos das circulares em vigor no plano de auditoria de 2020 e um plano de ação. O CAE autorizou o encaminhamento do assunto ao Conselho de Administração, no entanto, solicitou à Gerência algumas providências para melhor avaliação de determinadas tarefas, sugerindo, ainda, que este assunto seja objeto de monitoramento constante, se colocando à disposição para eventuais conferências extraordinárias para discussão dos temas que possam ser melhor explorados em face às circunstâncias prevaletentes de momento. **ITEM 7** - Os membros do CAE discutiram sobre o teor do relatório da revisão das práticas contábeis adotadas pela Companhia na elaboração das demonstrações financeiras de 2018, elaborado pela Auditoria Interna, ficando certo que a comunicação desta decisão será formalizada pelo CAE à AUD na reunião de 29 do corrente. **ITEM 8** - O Presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, trouxe ao conhecimento de seus pares a minuta do teor do relatório completo das atividades do CAE de 2019, tendo sido acordado que seu inteiro teor será aprovado na reunião do próximo dia 29 do corrente. **ITEM 9** - O Presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, discutiu com os demais membros sobre as atividades do Comitê para o ano de 2020, o que já foi objeto de

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM nº 01862-7 CNPJ/MF nº 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 3ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

discussões preliminares anteriores que resultaram no atual cronograma de atividades que vem sendo seguido. Considerando que a AGO prevista para 23 do corrente definirá a composição do próximo Conselho de Administração, e que este, na sequência, deverá deliberar sobre a configuração e indicação dos membros do CAE, bem como em face às evidentes modificações que estão previstas em função do atual estágio da pandemia do Covid-19, o Sr. Bertholini propôs, e foi aceito por unanimidade dos membros, que o Programa de Trabalho do CAE para o próximo exercício por se findar em abril de 2021, seja apresentado e apreciado na próxima reunião prevista para 29 do corrente. **6 - ASSINATURAS:** Finalmente a ata foi lida e aprovada, de forma virtual (e-mail), por todos os membros. Sua íntegra foi arquivada na Gerência de Governança, Riscos e Compliance - GGRC. Susan Kelly Jacomel - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.

