



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 7ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: Realizada no dia 28 de julho 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 21 de julho de 2020 pela Gerência Secretária Executiva - GSEC. **3 - PARTICIPANTES:** Cassio Prudente Vieira Leite - membro, João Paulo de Castro - membro, Wilson 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 dos seguintes assuntos gerais: 1.1) Apreciação das respostas da Companhia aos quesitos de *Compliance* Ambiental com prazo de 180 dias, a serem respondidas ao TCEPR; 1.2) Discussão acerca de procedimentos de investigação na Companhia; e 1.3) Resposta Ministério Público referente ao Ofício 1246/2020-MP de 02/07/2020 recebido através do canal de denúncias do CAE. **ITEM 2** - Apresentação da Diretoria Financeira e de Relações com Investidores relativa às Informações Trimestrais - ITRs do 2º trimestre de 2020, com período encerrado em 30/06/2020. O CAE se deu por satisfeito com as informações apresentadas pela DFRI e autorizou o encaminhamento das ITRs para apreciação por parte do Conselho de Administração, após concluídas as notas explicativas mencionadas e de posse da versão final do relatório de revisão especial dos auditores independentes. Ainda, em função dos últimos acontecimentos, solicitou atenção especial da Diretoria para a possibilidade de eventuais contingências com relação aos contratos com as empresas envolvidas na "Operação Ductos" que venham a ser desfeitos/descontinuados. Ressaltou, também, a atenção para questões trabalhistas que possam vir a ocorrer por conta das modificações inerentes ao contrato de trabalho com os colaboradores da Companhia, em decorrência do Covid-19. **ITEM 3** - Discussão com os representantes da BDO Auditores Independentes S.S sobre as Informações Trimestrais - ITRs relativas ao 2º trimestre de 2020. O Sr. Luiz Fernandes Carvalho Tenório, da BDO, informou que o desenvolvimento dos trabalhos deste trimestre com a BDO fluiu de forma satisfatória e que o relatório de revisão especial da auditoria externa será favorável, somente com ênfase nas investigações externas, devido, ainda, aos fatos decorridos da pandemia do Covid-19 e, também, pelos últimos acontecimentos ocorridos com a "Operação Ductos". No entanto, deixou claro

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 7ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

que houve a elaboração de um plano de ação pela Companhia e que o Conselho de Administração - CA já solicitou que o assunto fosse incluído na Auditoria Forense. Ressaltou que a BDO estará avaliando as notas explicativas encaminhadas pela Sanepar e adiantou que os ajustes realizados não afetam sua opinião no relatório das demonstrações financeiras. Sendo assim, se comprometeu em entregar o draft do relatório à DFRI até o dia 05/08/2020, para a reunião do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração do dia 07/08/2020. Na sequência, o CAE informou à BDO sobre a criação de grupo de trabalho vinculado ao CA, onde o Presidente do Conselho participa ativamente, para agilizar os trabalhos de investigação, no qual será realizada uma força tarefa, com prazo de 45 a 60 dias, para entregar todos os relatórios e ações que a Companhia está adotando, com preservação de dados e informações para que a Auditoria Forense tenha acesso, para fins de investigação. **ITEM 4** - Discussão com a Diretoria Financeira e de Relações com Investidores sobre a evolução das respostas dadas ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná - TCEPR, com prazo de 60 dias, relativas ao *Compliance Ambiental*, para ciência do CAE. **ITEM 5** - Discussão com a Diretoria Financeira e de Relações com Investidores - DFRI sobre a renovação do Contrato de Prestação de Serviços de Auditoria Independente relativo às Demonstrações Contábeis da Sanepar, ou instauração de novo processo licitatório. A DFRI fez algumas considerações e informou que a Diretoria Executiva é favorável à renovação do contrato, estendendo-o para as Demonstrações Financeiras - DFs do ano por se findar em 31 de dezembro de 2021. O CAE, por sua vez, solicitou que a DFRI e a Gerência Contábil emitam uma nota ao Comitê informando sua satisfação com o atual trabalho realizado pela BDO envolvendo os ITRs e DFs anuais e, ao final, por maioria de votos (com abstenção de voto do Sr. João Paulo de Castro, que assumiu o cargo recentemente), se deu por satisfeito e sugere ao CA que aceite a proposição que a DFRI está fazendo para renovação do contrato com a BDO para o exercício de 2021. **ITEM 6** - Discussão com a Auditoria Interna - AUD e a Gerência Contábil - GCB sobre os pontos da Auditoria Específica 02/2019, relativa às Demonstrações Financeiras e Planos de Ação da área. Diante do exposto, a AUD e a GCB se manifestaram satisfeitas com o encaminhamento das soluções propostas e o CAE deu por encerrado o referido assunto. **ITEM 7** -

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 7ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

Apresentação da Auditoria Interna relativa às auditorias do mês de junho de 2020. O CAE se mostrou satisfeito com as informações apresentadas e autorizou seu encaminhamento ao Conselho de Administração, para conhecimento, com exceção da Auditoria de Gestão GSGM 2020.03.04-016. Para este caso, convocou o Gerente Geral de Planejamento e Desenvolvimento Operacional - GPDO, para que realize em uma próxima reunião uma apresentação sobre o acompanhamento dos trabalhos da 2ª linha de defesa. Recomendou, ainda, que a AUD modifique o ritual de reportar os achados decorrentes de suas investigações, pois ainda segue uma formatação advinda de um período em que respondia, hierárquica e funcionalmente, diretamente ao Presidente da Diretoria Executiva. Atualmente, tais subordinações são, hierarquicamente ao CA e, funcionalmente, ao CAE. Sendo assim, torna-se importante rever o formato atual e acordar com o CA um novo modus operandi para a atuação da Auditoria Interna. **ITEM 8** - Apresentação da Diretoria Adjunta de Governança, Riscos e Compliance - DAGRC referente ao Relatório Trimestral de Gerenciamento de Riscos Estratégicos dos meses de abril, maio e junho de 2020. A DAGRC fez algumas considerações sobre o impacto dos riscos R1 e R4, os quais provocaram uma reavaliação de impacto e chamou a atenção, também, para o impacto do R12, considerando um novo cenário em função do novo marco do saneamento. Informou que o Comitê de Gerenciamento de Riscos, em sua última reunião, concordou com a priorização do R16, no entanto, em contrapartida, solicitou a supressão dos riscos R17 e R22. Diante disso, com relação à priorização do R16, o CAE, por unanimidade de votos, se mostrou favorável, entretanto, sobre a supressão do R17 e R22, entende que todos os riscos colocados são importantes e que é necessária uma nova visão das alterações, em função da nova circunstância econômica. O Comitê entende que a área de Gestão de Riscos não tem corpo apropriado de funcionários para o desenvolvimento das suas atividades, no entanto, com a criação de um nível hierárquico mais robusto, através da DAGRC e com o apoio do CA, a área terá melhores condições para atingir o que dela se espera. Ressaltou que o pedido de recursos, justificativas de quadro de pessoal, renovações, entre outros, devem partir de uma iniciativa da própria área. Por fim, o CAE se mostrou satisfeito com as informações apresentadas, parabenizou a equipe pelo trabalho realizado e autorizou o encaminhamento do



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 7ª/2020 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

Relatório Trimestral ao CA, para conhecimento. Finalmente a ata foi lida e aprovada virtualmente por todos os seus membros. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretaria Executiva - GSEC. Susan Kelly Jacomel - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.