

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 1ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: A reunião foi realizada no dia 13 de janeiro de 2021, às 09h00, 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 e Sr. Vilson Ribeiro de Andrade. Também participaram, secretariando a reunião, a Sra. Susan Kelly Jacomel e, como convidadas, as Srtas. Daniela Hilário Fioramosca e Ivete Latrônico, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS:** **ITEM 1** - Andamento dos trabalhos da Comissão Externa de Investigações - CEI. **ITEM 2** - Foi realizada discussão sobre o **Reajuste Tarifário definido pela Agepar, diante da preocupação com os** desdobramentos que poderão gerar um impacto significativo nas projeções dos resultados na Companhia para 2021 e desdobramentos nos cálculos das próximas revisões tarifárias. Diante dos fatos e sua importância, os Membros do CAE decidiram, por unanimidade dos presentes, elaborar uma Nota Técnica ao Conselho de Administração com um resumo dos principais aspectos técnicos observados e recomendando que a orientação da AGEPAR seja revista com relação aos temas passíveis de reconsideração. **ITEM 3** - Discussão do teor das diligências realizadas relativas ao **processo de renovação do CPS da BDO RCS Auditores Independentes S/S para 2021**, conforme estabelecido na 11ª ROCAE de 10/12/2020. O Sr. Bertholini fez um breve relato aos demais membros dos últimos acontecimentos com relação ao processo de renovação do CPS da BDO para 2021 conforme discutido na 6ª RECAE de 26/11/2020, o que provocou uma reanálise do escopo para 2021. Diante disso e após algumas discussões, o CAE, por unanimidade dos membros presentes, decidiu que, face ao encerramento de todo o processo de contratação, acertos com as investigações e apreciação do trabalho da BDO com relação ao resultado na Força Tarefa, o assunto será postergado para a próxima reunião ordinária, que acontecerá no dia 03/02/2021. **ITEM 4** - **Prestação de informações sobre o cálculo atuarial final dos Planos de Saúde e Previdência para o exercício de 2020.** O Gerente Contábil, Sr. Ozires Kloster trouxe para conhecimento os números finais do exercício de 2020 relativo aos Planos de Saúde e Previdência, apurados pela consultoria Mirador Atuarial. Informou que a base de cálculo utilizada foi a de novembro de 2020, com o que os resultados finais não apresentam divergências significativas com aqueles discutidos anteriormente com o CAE. Salientou que, para ambos os planos, a Companhia seguiu as regras da Comissão de Valores Imobiliários - CVM, mais precisamente, da Deliberação CVM 695. O resumo final dos cálculos indica a seguinte situação: no Sanesaúde o passivo atuarial líquido tem uma diferença a menor na ordem estimada de R\$ 125 milhões que será registrada como ganho do exercício e no Fusanprev já se estima um acréscimo de R\$ 60

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 1ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

milhões, será registrado como acréscimo do passivo e como decréscimo na conta própria do patrimônio líquido, sem transito pela apuração de resultados, conforme contemplado na Deliberação CV< 695. Expôs que os principais efeitos considerados nos cálculos atuariais correspondem à redução dos juros havida no transcorrer de 2020 e na movimentação do quadro funcional em decorrência do PDV. Os Srs. Ozires e Abel também comentaram que os cálculos elaborados pela Mirador Atuarial também já foram revisados pelo pessoal de suporte especializado da BDO RCS, tendo sido julgados adequados. **ITEM 5 - Discussão de processos relativos à doação de área da Sanepar para o Estado do Paraná, onde a Sanepar construiu Estação de Tratamento de Esgoto - municípios de Joaquim Távora e Diamante do Norte.** O Sr. Luiz Paulo Ribeiro da Costa, informou que os processos foram submetidos à DAGRC, no que tange ao assunto de Transações com Partes Relacionadas e que é de obrigação estatutária esse assunto ser submetido ao CAE, para que este aprecie o seu encaminhamento ao Conselho de Administração, para efetiva deliberação. Informou que a DAGRC se manifesta favorável à ambas as transações. Em complemento, a Diretora de Investimentos, Sra. Leura Lúcia Conte de Oliveira, esclareceu do que se trata cada processo. *Diante do exposto, o CAE se mostrou satisfeito com as informações apresentadas e manifestou sua concordância para o encaminhamento ao Conselho de Administração, para homologação final dos processos.* **ITEM 6 - Conhecimento sobre as Auditorias realizadas no mês de dezembro de 2020,** apresentados pela Gerente da Auditoria Interna - AUD, Sra. Simone Schevisbiski, apresentou as Auditorias realizadas, sendo: Auditoria de Averiguação - AV 2020.09.28-001 e Auditoria Especial 01/2019 que, diante dos fatos, o CAE sugeriu e o Dr. Vilson se prontificou promover uma reunião entre a Auditoria Interna, CA e Diretoria Jurídica, no sentido de dar por encerrado o presente procedimento investigatório ou promover novas diligências e oitivas objetivando esclarecer as dúvidas remanescentes. Com isso, este assunto voltará ao CAE na próxima reunião para melhor definição quanto ao seu encaminhamento futuro. Finalizando a reunião, a Sra. Simone aproveitou a oportunidade para requerer autorização do CAE para encaminhamento do Relatório em resposta ao Ofício 1310/2019 do Ministério Público do Estado do Paraná (conforme definido no Relatório da Auditoria), via Diretoria da Presidência, o que foi aceito por unanimidade dos membros presentes. Finalmente a ata foi lida e aprovada virtualmente por todos os seus membros. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretária Executiva - GSEC. Susan Kelly Jacomel - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.