

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 2ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: A reunião foi realizada no dia 03 de fevereiro de 2021, às 09h00, por videoconferência. **2 - FORMA DE CONVOCAÇÃO:** Convocação realizada através de correspondência eletrônica pela Gerência Secretaria Executiva - GSEC. **3 - PARTICIPANTES:** Justificada a ausência do seguinte membro: Sr. Vilson Ribeiro de Andrade. Participaram virtualmente os seguintes membros: Sr. Artemio Bertholini, Sr. Cassio Prudente Vieira Leite e Sr. João Paulo de Castro. Também participaram, secretariando a reunião, a Srta. Ivete Latrônico e, como convidada, a Sra. Susan Kelly Jacomel, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1** - Andamento dos trabalhos da Comissão Externa de Investigações - CEI. **ITEM 2 - Ofício-Circular/CVM/SNC/SEP/nº 01/2021** - Sr. Artemio Bertholini, falou sobre o Ofício-Circular/CVM/SNC/SEP/n.º 01/2021, que trata sobre as orientações quanto a aspectos relevantes a serem observados na elaboração das Demonstrações Contábeis para o exercício social encerrado em 31/12/2020. **ITEM 3** - Realizar **follow up da Auditoria Especial 01/2019, conforme definido na reunião anterior.** O presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Artemio Bertholini contextualizou aos demais membros a respeito do processo de negociação do acordo judicial firmado com a empresa em questão. Considerando que o membro Sr. Vilson Ribeiro de Andrade, quando justificou sua ausência na presente reunião, solicitou vista deste assunto para que seja relatado por ele próprio em reunião subsequente e diante do fato de que ainda não foram concluídas todas as tratativas entre o Presidente do Conselho de Administração e também membro do CAE, Sr. Vilson Ribeiro de Andrade, o Diretor Jurídico, Sr. Andrei de Oliveira Rech e a Gerente da Auditoria Interna, Sra. Simone Schlumberger Schevisbiski, este assunto fica postergado para a próxima reunião ordinária do CAE, que acontecerá no dia 18/02/2021. **ITEM 4** - Discussão sobre a **Nota Técnica ao Conselho de Administração relativa ao Reajuste Tarifário definido pela Agepar,** conforme discutido na 1ª ROCAE de 13/01/2021. O presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, juntamente com os demais membros decidiram postergar este assunto para a próxima reunião ordinária, que acontecerá no dia 18/02/2021. **ITEM 5 - Apresentação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2020 (Relatório Anual da Administração, das Demonstrações Contábeis e da Proposta para Destinação dos Lucros, referentes ao exercício encerrado em 31/12/2020)** pelo Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Abel Demetrio, iniciou informando que a BDO Auditores Independentes S.S ainda não entregou o rascunho das Demonstrações Financeiras, pois irá emitir sua opinião com base em informações solicitadas sobre a contratação "Shadow Investigation" e algumas notas fiscais relativas a contratos, as quais estão sendo analisadas. Ressaltou que a tendência é que a auditoria externa mantenha o parágrafo de

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 2ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

ênfase, em função das investigações em curso. Na sequência, o Presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, questionou a DFRI se a revisão tarifaria será objeto de nota explicativa nas Demonstrações Financeiras de 2020. O Diretor Financeiro informou que a Companhia protocolou uma carta na Agepar solicitando informações acerca do prejuízo ocorrido relativo a este assunto. Continuando, o Sr. Abel e o Sr. Ozires apresentaram as demonstrações contábeis relativas ao exercício de 2020, salientando que as mesmas estão sendo apresentadas em conformidade com as Leis 6.404/76, 11.638/07 e 11.941/09 e que foram elaboradas de acordo com as Práticas Contábeis Adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e, ainda, com base nas normas e procedimentos contábeis estabelecidos pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM. Esclareceram que é obrigatória a divulgação das informações anuais referentes ao exercício social de 2020 e a respectiva divulgação à Comissão de Valores Mobiliários - CVM, até 30 dias antes da realização da Assembleia Geral Ordinária. Explicaram sobre a emissão da Carta de Representação, citando que tal representação está de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade - NBC-T-11.17. Na sequência, a Gerente de Planejamento Estratégico, Rita de Cassia Gorny Becher, efetuou a apresentação relativa ao Relatório Anual da Administração do exercício de 2020, aprovado na Redir do dia 29/01/2021, informando que o Relatório está sendo construído e estruturado e que, neste momento, é importante a opinião do CAE, no entanto, não sofrerá nenhuma alteração do que está sendo apresentado. Após análise e discussões, o CAE, por unanimidade de votos, autorizou o encaminhamento ao Conselho de Administração do Relatório Anual da Administração, das Demonstrações Contábeis e da Proposta para Destinação dos Lucros do exercício social de 2020. **ITEM 6 - Discussão sobre as diligências realizadas após a 8ª ROCA de 07/08/2020, relativas ao processo de renovação do CPS da BDO RCS Auditores Independentes S/S para 2021, conforme definido na 1ª ROCAE de 13/01/2021.** O presidente do CAE, Sr. Artemio Bertholini, juntamente com os demais membros decidiram postergar este assunto para a próxima reunião ordinária, que acontecerá no dia 18/02/2021. **ITEM 7 - Discussão sobre contratação de assessoria para o Plano de Trabalho da Auditoria Interna do exercício de 2021.** Diante da recomendação do CAE, constante na Ata 10/2020-ROCAE de 29/10/2020, para efetuar estudos visando a ampla reformulação da Auditoria Interna, envolvendo o redimensionamento quantitativo e qualitativo do quadro funcional, acompanhado de um adequado programa de capacitação, treinamento e aplicação de ferramenta e profissional na área de tecnologia da informação, a Gerente da Auditoria Interna, Sra. Simone Schlumberger Schevisbiski, relatou que o Termo de

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 2ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

Referência para contratação de serviços técnicos especializados em Auditoria Interna, compreendendo análise dos planos/ trabalhos/ estudos existentes e proposição, conforme a seguir: i) Plano de Trabalho da Auditoria Interna, ii) Plano de Capacitação contendo um Mapeamento das Competências, iii) Dimensionamento e Estruturação da Auditoria Interna; iv) Plano de aperfeiçoamento tecnológico/ambiente forense e v) Relatório com recomendações. Acrescentou que todos sob o enfoque quantitativo e qualitativo para o período de 2021-2025 e todos tendo como referência as melhores práticas do mercado, normas do Instituto dos Auditores Internos do Brasil - IIA e COSO. A proposta apresentada é para 60 dias e a previsão de Contratação é para a 1ª Quinzena de Fevereiro/2021. **ITEM 9 - Discussão sobre os relatórios das atividades do Comitê de Auditoria Estatutário do exercício de 2020 (completo e resumido).** O presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Artemio Bertholini mencionou aos demais membros que o Relatório resumido das atividades do CAE do exercício de 2020 será concluído assim que a BDO Auditores Independentes S.S entregar o draft das Demonstrações Financeiras, para que seja entregue ao Conselho de Administração no dia 11 de fevereiro de 2021. Quanto ao Relatório completo, o mesmo será elaborado detalhadamente e concluído posteriormente. Finalizando, a ata foi lida e aprovada virtualmente por todos os seus membros. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretaria Executiva - GSEC. Ivete Latrônico - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.