

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 4ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: A reunião foi realizada no dia 28 de abril 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, Sr. João Paulo de Castro e Sr. Vilson Ribeiro de Andrade e secretariando a reunião, a Srta. Ivete Latrônico, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1 -** Andamento dos trabalhos da Comissão Externa de Investigações - CEI. **ITEM 2 -** Apresentação do resultado do 1º ITR - **Informações Trimestrais**, relativas ao período encerrado em 31/03/2021, pelo Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Sr. Abel Demetrio e Gerente Contábil, Sr. Oziros Kloster. Os membros se deram por satisfeitos com as informações apresentadas pelos relatores e definiram pela realização de reunião extraordinária do CAE assim que a BDO disponibilizar a prévia do relatório de revisão da Auditoria Independente. **ITEM 3 -** Assunto: Discussão com a **BDO RCS Auditores Independentes S/S, sobre o trabalho de revisão das Informações Trimestrais**, relativas ao período encerrado em 31/03/2021, com os representantes da BDO Auditores Independentes S.S., Srs. Paulo Sérgio Tufani e Luiz Carvalho Tenório que informaram que os trabalhos estão em andamento e que algumas questões ainda se encontram pendentes de suporte documental e de melhor entendimento de algumas informações. Encaminharam para a Companhia uma revisão preliminar das Demonstrações Financeiras, requerendo esclarecimentos de alguns temas ainda em fase de revisão pela BDO. Concluíram mencionando que a BDO está sendo atendida de forma satisfatória pelos representantes da Companhia. A reunião foi finalizada de forma que, tão logo a BDO conclua os trabalhos e emita o draft de seu relatório da revisão especial, o CAE fará uma apreciação final da documentação, antes da reunião do Conselho de Administração, agendada para o dia 13/05/2021. **ITEM 4 -** Análise da evolução dos acontecimentos a respeito do **Reajuste Tarifário definido pela Agepar**, pelo Sr. Vilson Ribeiro de Andrade que solicitou ao Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Abel Demetrio, fazer um breve relato a respeito do reajuste recentemente autorizado pela AGEPAR, expondo detalhadamente a evolução dos últimos acontecimentos ocorridos com relação a questão da revisão tarifária definida pela AGEPAR em fins de 2020. A Companhia está, neste momento, discutindo a 2ª fase do RTP, o qual irá se findar em 2022. **Item 5 -** Apresentação do **Plano de Trabalho do Encarregado de Dados (DPO)**, referente ao exercício de 2021, para implantação das medidas exigidas pela Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD, pelo Diretor Adjunto de Governança, Risco e Compliance, Sr. Fernando Mauro Nascimento Guedes, Gerente Governança Riscos e Compliance, Sr. Luiz

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 4ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

Paulo Ribeiro da Costa, Coordenador, Gestão de Riscos, Sr. Rodrigo Fernando de Oliveira Fernandes e o DPO Dalton Issao Ito, que iniciou o relato apresentando as adequações que a Sanepar está fazendo frente a LGPD - Lei Geral de Proteção de Dados, baseado em quatro pilares: Dados, Processos, Comunicação e Tecnologia de Informação. Falou que há dois pontos a observar, dos quais são classificados como Dados Pessoais e Processos e, que diante deste cenário, há uma grande quantidade de atividades que precisam ser realizadas consoante ao que a Lei determina. Explicou que relativo aos Dados Pessoais, faz-se necessário realizar o inventário de dados, descrever o fluxo de dados, classificar os dados pessoais e considerar a base legal. Quanto aos Processos, está previsto mapear os processos, identificar riscos, realizar ações preventivas e fazer adequações de políticas da Companhia. Observou que uma das grandes preocupações relativas a comunicação são os problemas de Engenharia Social, uma vez que grande parte dos problemas de segurança da informação é causado por colaboradores e, neste contexto, envolve mudança cultural, monitoramento e conscientização. E, por fim, falou do aprimoramento da segurança da informação, por meio da implementação de novas ferramentas que irão permitir recursos mais avançados de proteção de dados. **Item 6 - Apresentação dos trabalhos realizados pela GovConsult Assessoria Empresarial**, relativa a Revisão do Plano de Auditoria - Plano de Auditoria para 2021 - Plano de Capacitação do Dimensionamento e Estruturação, do Plano de Diretriz para o aperfeiçoamento tecnológico/ ambiente forense e de inteligência e recomendações para a Gerência de Auditoria Interna, realizada pelo Consultor empresarial da GovConsult Assessoria Empresarial, Sr. José Ricardo de Oliveira e Gerente de Auditoria Interna, Sra. Simone Schlumberger Schevisbiski, que expuseram breve resumo a respeito do Relatório sobre Avaliação da Auditoria Interna, enfatizando que riscos e controles devem ser a prioridade da função da Auditoria Interna de uma organização. Informou que foi executado um trabalho de avaliação da função de Auditoria Interna da Sanepar, com foco na revisão do Plano de Auditoria de 2021, do Plano de Capacitação dos Profissionais, de análise do dimensionamento e estrutura da área e, ainda, uma avaliação de aspectos de tecnologia de uso na área, indicando que existem muitas fragilidades e questões a serem aprimoradas na área em todos os aspectos que foram revisados, mas a questão central para uma mudança será cultural, objetivando que a auditoria interna passe a priorizar riscos, controles internos e voltar seu olhar para o futuro, com uso de novas tecnologias, novas formas de fazer, moderna, mas ao mesmo tempo simples e parceira. **Item 7 - Análise a respeito da Nota Técnica do CAE ao CA sobre revisão da Matriz de Riscos** pelo Sr. Artemio Bertholini que expôs aos demais membros do CAE as origens do assunto e as considerações feitas, a respeito de se promover eventos



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
EXTRATO DA ATA DA 4ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

junto ao quadro gerencial da Sanepar, para uma adequada compreensão da estrutura de Gestão de Riscos da Companhia e a importância de se manter um Mapa de Riscos atualizado, bem como o papel do "dono" e do "facilitador" de cada risco. **Item 8** - O CAE tomou conhecimento da **contratação de parecer sobre eventual responsabilização pela suposta falta de comunicação de fato relevante**. 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.