

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 8ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: A reunião foi realizada no dia 05 de agosto 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. Secretariando a reunião, a Srta. Daniela Hilário Fioramosca, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1 -** A reunião teve início com exposição conjunta pelos Srs. Artemio e Vilson sobre o **andamento dos trabalhos da Comissão Externa de Investigações - CEI. ITEM 2 -** O Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Sr. Abel Demetrio iniciou a **apresentação do resultado do 2º trimestre de 2021 acumulado até 30 de junho**, esclarecendo que a referida matéria é confidencial e que será encaminhada ao Conselho de Administração da Sanepar e ao Conselho Fiscal para as respectivas aprovações e, subsequentemente, à Comissão de Valores Mobiliários - CVM, com divulgação prevista para 13/08/2021. **ITEM 3 -** O propósito da reunião consistiu na discussão com a **BDO RCS Auditores** Independentes S/S, sobre o trabalho de revisão das Informações Trimestrais, relativas ao período encerrado em 30/06/2021. O Representante da BDO Auditores Independentes S.S., Sr. Paulo Luiz Carvalho Tenório informou que os trabalhos estão em andamento e que algumas questões ainda se encontram pendentes de suporte documental e de melhor entendimento de algumas informações. Informou da disponibilização para a Companhia de uma revisão preliminar das Demonstrações Financeiras, requerendo esclarecimentos de alguns temas ainda em fase de revisão. Ressaltou que a BDO está sendo atendida de forma satisfatória pelos representantes da Companhia. Na sequência, o Presidente do CAE, Sr. Artemio, finalizou a reunião informando que, tão logo a BDO conclua os trabalhos e emita o seu relatório da revisão especial, o CAE fará uma apreciação final da documentação, antes da reunião do Conselho de Administração, agendada para o dia 12/08/2021. **ITEM 4 -** A Diretoria Adjunta de Governança, Risco e Compliance (Srs. Fernando Guedes, Sr. Rodrigo Fernando de Oliveira Fernandes e Sr. Luiz Paulo Ribeiro da Costa) explanou sobre a **atualização da Política de Gerenciamento de Riscos e Controle Interno da Sanepar** para 2021, que trata alterações e adequações de nomenclaturas às diretrizes do COSO;

COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 8ª/2021 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

redirecionando o enfoque para os processos em si e não para o organograma da Companhia; consideração de riscos corporativos, bem como atribuição de reponsabilidades aos focos de diretoria ou de processo e não mais aos agentes de controles internos. Concluída a apresentação os Membros do CAE, por unanimidade, consideraram satisfatórias as informações apresentadas e, aprovaram o encaminhamento ao Conselho de Administração para deliberação. **ITEM 5 - A atualização do Regimento Interno do Comitê de Gerenciamento de Riscos**, que foi exposto pelo Diretor Adjunto de Governança, Riscos e Compliance, Sr. Fernando Mauro Nascimento Guedes, Gerente de Governança, Riscos e Compliance, Sr. Luiz Paulo Ribeiro da Costa e Coordenador de Gestão de Riscos, Sr. Rodrigo Fernando de Oliveira Fernandes, que expôs que a apresentação é decorrente da atualização da Política de Gerenciamento de Riscos e Controle Interno, de forma a conferir aderência das nomenclaturas e posicionamentos decorrentes de legislações e normativas internas vigentes a partir de então, associadas à importância da análise dos riscos no contexto como um todo e não somente como priorizados. Diante do exposto, o Sr. Artemio e os membros do CAE consideraram satisfatórias as informações apresentadas e aprovaram o encaminhamento ao Conselho de Administração para deliberação. **ITEM 6 - Posicionamento sobre contratação de consultoria acerca de responsabilização de eventual fato relevante - TCEPR**, que foi explicitado pela Gerente da Auditoria Interna, Sra. Simone Schlumberger Schevisbiski, informando ter sido realizada consulta para escritórios de advocacia considerados aptos para realizar o parecer, havendo previsão de disponibilização para setembro de 2021. Finalmente a ata foi lida e aprovada virtualmente por todos os seus membros. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretaria Executiva - GSEC. Daniela Hilário Fioramosca - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.