



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 8ª/2022 REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - ROCAE

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO: Realizada no dia 23 de agosto de 2022, às 09h00, por videoconferência. **2 - FORMA DE CONVOCAÇÃO:** Convocação realizada através de correspondência eletrônica pela Gerência Secretária Executiva - GSEC. **3 - PARTICIPANTES:** Participaram virtualmente os seguintes membros: Sr. Artemio Bertholini, Sr. Cassio Prudente Vieira Leite, Sr. Milton José Paizani e o Sr. João Paulo de Castro. Secretariando a reunião, a Sra. Paula Borck Soares, da GSEC. **4 - DELIBERAÇÕES TOMADAS: ITEM 1 - Discussão sobre a proposta de renovação do Contrato de Prestação de Serviços de Auditoria Independente para o exercício de 2023, com a empresa BDO RCS Auditores Independentes S/S, pelo período de 365 dias, ou a instauração de processo na licitatório na modalidade Técnica e Preço (Protocolo 19.331.853-3).** Apresentação demonstrando a situação do contrato com a empresa BDO desde 2019, as datas de renovações, objetos e valores. Recentemente a Sanepar fez uma pesquisa de honorários junto ao mercado de auditoria representado pelas Big Four. Nos últimos dois trimestres de 2022 a BDO apresentou o rito apropriado de atendimento em relação ao seu contrato vigente, com o os relatórios foram entregues de forma satisfatória, dentro dos prazos estabelecidos. Diante do exposto e da análise do atual cenário, os membros do CAE se manifestaram favoráveis à renovação do contrato por mais um exercício com a BDO RCS Auditores Independentes, de acordo com a proposição apresentada pela Diretoria Financeira, propondo que a matéria seja encaminhada para apreciação e deliberação do Conselho de Administração, na forma como apresentada. **ITEM 2 - Exposição e discussão sobre a situação dos processos civis, tributários, trabalhistas da Companhia.** Apresentação explicando sobre o normativo de provisionamento jurídico que foi elaborado pela Diretoria Jurídica em conjunto com a Diretoria Financeira e de Relações com Investidores, com o objetivo de padronizar o procedimento para provisionamento das ações cíveis, tributárias, trabalhistas, ambientais e penais da Companhia, falou sobre a definição de conceitos de Probabilidade de Perda, sendo A os considerados "Prováveis", B os considerados "Possíveis" e C os classificados como "Remotos". Na sequência, passou a palavra para os gerentes responsáveis pelas áreas Cíveis, Trabalhistas e Ambientais e Tributárias. **ITEM 3 - Apresentação do Relatório de Gerenciamento de Riscos e Controle Interno do 2º Trimestre de 2022.** Apresentou os itens de destaque do Relatório, iniciando pelo aumento do impacto financeiro residual de março a junho, no portfólio de riscos. Destacou a aquisição e implementação do Software GRC. Ponderou sobre as variações do Risco # 04. Atualizou sobre os cenários e ações estratégicas para mitigação dos Riscos R10 e R11. Concluiu comentários sobre a evolução dos riscos não priorizados, os quais estão sendo monitorados mensalmente e trimestralmente pelas áreas afetas. **ITEM 4 - Comentários sobre o projeto estruturante e Paint 2022.** Apresentação detalhando o Projeto Estruturante do PAINT/2022, falou sobre o objetivo do Programa de Garantia da Qualidade e Melhoria (PGQM), conceituou o Quality Assessment (Q.A.), os principais objetivos, benefícios e vantagens para a Auditoria e para a Companhia e concluiu este primeiro tema, falando da proposta Macro do Projeto. O segundo tema relatado foi sobre a publicação do Extrato do PAINT/2022. Sua íntegra foi arquivada na Gerência Secretária Executiva - GSEC. Paula Borck Soares - Secretária do Comitê de Auditoria Estatutário.