



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - RECAE 3 (A/B)

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 31 de agosto de 2017, às 14:00h, na sede social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças, 1.376, em Curitiba - Paraná.

2 - CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:

A presente reunião foi convocada por meio de correspondência eletrônica enviada pela Assessoria de Governança Corporativa. Estiveram presentes os seguintes:

Comitê de Auditoria:

Artemio Bertholini - Presidente
Caio Marcio Nogueira Soares - Membro
Livia Regina Lay Marques Giordano - Secretária

Fundações SANEPAR:

Cláudia Trindade - Diretora Presidente
Dirceu Wichniesky - Diretor Administrativo e Financeiro
Marcos Todeschi - Diretor de Seguridade e Serviços Sociais

3 - ORDEM DO DIA:

O propósito da reunião consistiu de um primeiro contato formal do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE com os Administradores das Fundações SANEPAR (Fundação SANEPAR de Assistência Social e FUSAN - Fundação SANEPAR de Previdência e Assistência Social).

Inicialmente, o Sr. Artemio Bertholini expôs aos presentes as principais atribuições do CAE, dentre as quais o atendimento do Art. 20, item VIII de seu Regimento Interno, aprovado pelo Conselho de Administração em 30 de maio de 2017, o qual estabelece o seguinte:

"Art. 20 - Competirá ao Comitê de Auditoria Estatutário:

VIII - *Avaliar a razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais, bem como o resultado atuarial dos planos de benefícios mantidos pelo fundo de pensão, quando a Companhia; for patrocinadora de entidade fechada de previdência complementar”.*

Os Administradores das Fundações elaboraram uma apresentação em *PowerPoint* contendo as principais informações e dados de ambas as entidades, cópia da qual será mantida nos arquivos do CAE. Os principais dados contidos na apresentação consistem dos seguintes:

- O total de investimentos da FUSAN Previdência é da ordem de R\$ 1,3 bilhões, com o que ela se situa na 4ª posição, em tamanho, dentre as entidades assemelhadas no Estado do Paraná e na 77ª posição no ranking nacional;
- Os investimentos atuais estão concentrados em títulos de renda fixa (80%), renda variável (5%) e estruturados (7%);
- Na FUSAN Previdência, a rentabilidade obtida nos últimos anos foi de 11,96% em 2014, 11,06% em 2015 e 17,88% em 2016, enquanto que o mínimo calculado atuarialmente foi de 12,34%, 17,67% e 12,71% para os mesmos períodos, respectivamente. Incluindo-se os resultados para o primeiro semestre de 2017, tem-se que o saldo acumulado para esta série histórica resulta em um performance da FUSANPREV de 54,39%, o qual se contrapõe ao mínimo atuarial de 54,94%. Tem-se, portanto, uma situação na qual a evolução da rentabilidade da FUSANPREV pode ser considerada como equilibrada. A título de comparação, a evolução da rentabilidade média acumulada de outros planos, para idêntico período, foi de 47,52%;
- Com relação à Fundação SANEPAR de Assistência Social, ela atualmente administra 25 mil vidas, com o que ela se situa na 4ª maior em importância dentre as entidades assemelhadas no Estado do Paraná e na 35ª posição no ranking nacional;
- Em termos financeiros, as reservas atuais da Fundação SANEPAR de Assistência Social atingem R\$ 23 milhões, o que corresponde à meta mínima exigida pelos critérios da ANS - Agência Nacional de Saúde, projetados para 2023. As reservas atingem, portanto, os patamares mínimos requeridos projetados para os próximos 6 anos.

Diversos outros assuntos foram discutidos os quais revelam, de modo geral, uma situação de adequado enquadramento às normas que regulamentam as atividades das duas Fundações,

bem como uma situação de normalidade quanto à suficiência de suas reservas e de equilíbrio econômico financeiro para fazer face aos compromissos assumidos junto aos seus beneficiários. Este é um tema de significativa importância, dadas as condições presentes em muitas fundações ao redor do País, as quais tem convivido com situação deficitária de grande magnitude.

4 - ENCERRAMENTO:

Ao final da reunião o Presidente do Comitê de Auditoria agradeceu a apresentação e esclarecimentos feitos pelos Administradores das Fundações e deu por encerrada a reunião.

Foi ainda consignado o registro da ausência do Sr. Erasmo Garanhão, membro do CAE, em viagem ao exterior.

Curitiba, 31 de agosto de 2017.

Artemio Bertholini - Presidente

Caio Marcio Nogueira Soares - Membro

Livia Regina Lay Marques Giordano - Secretária



COMPANHIA DE SANEAMENTO DO PARANÁ - SANEPAR
COMPANHIA ABERTA
REGISTRO CVM 01862-7 CNPJ/MF 76.484.013/0001-45
ATA DA 3ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - RECAE 3 (B/B)

SUMÁRIO

1 - DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

Realizada no dia 31 de agosto de 2017, às 16:00h, na sede social da Companhia, na Rua Engenheiros Rebouças, 1.376, em Curitiba - Paraná.

2 - CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:

A presente reunião foi convocada por meio de correspondência eletrônica enviada pela Assessoria de Governança Corporativa. Estiveram presentes os seguintes:

Comitê de Auditoria:

Artemio Bertholini - Presidente
Caio Marcio Nogueira Soares - Membro
Livia Regina Lay Marques Giordano - Secretária

Ouvidoria:

Paulo Müller - Gerente
Cintia M. Moresko - Ouvidora
Karla Maziero - Ouvidora

3 - ORDEM DO DIA:

O propósito da reunião foi de que o Comitê de Auditoria se familiarizasse com as atividades da Ouvidoria da SANEPAR. O Sr. Paulo Müller efetuou apresentação em *PowerPoint* contendo as principais atividades da Ouvidoria, cópia da qual passa a integrar os arquivos do CAE.

Em linhas gerais, as principais práticas adotadas pela Ouvidoria da SANEPAR e os resultados do corrente exercício, consistem do seguinte:

- Todas as denúncias são acolhidas, mesmo que anônimas, seja por via telefônica, por e-mail, por carta ou presencial;

- No transcorrer de janeiro a julho de 2017, o total de contatos atendidos atingiu cerca de 6.600 casos, dos quais 46% via Internet, 33% via telefônica, 8% via mediação e 6% via sites externos. De todos os contatos havidos, resultaram, efetivamente, 169 denúncias, das quais 111 consideradas procedentes e 58 desconsideradas. Das 111 denúncias consideradas procedentes, 78 se dirigiram contra a Companhia, enquanto 33 contra cidadão;
- A Ouvidoria mantém um controle detalhado para especificar os contatos/reclamações em 40 diferentes tipos de incidência, o que permite o desenvolvimento de estatísticas bem detalhadas a respeito. Como exemplo, dos 6.600 contatos havidos, as principais incidências compreenderam: alteração no consumo (908 casos), falta de água ou problemas com pressão (718 casos), serviços de esgotos (477 casos), débitos pendentes (459 casos), cortes e religações (456 casos) e cobranças de serviços e preços (379 casos);
- A Ouvidoria tem obtido um alto grau de eficiência no atendimento dos contatos/reclamações, considerando-se 2 (dois) prazos básicos de respostas, a saber: urgentes - até 5 (cinco) dias e normais - até 10 (dez) dias. Todos os contatos havidos no ano corrente foram integralmente respondidos dentro dos 2 (dois) prazos considerados;
- A grande maioria dos casos tem sido resolvidos via mediação, considerando-se 3 (três) frentes distintas: Procon, Juizado Especial e Parcelamentos/Irregularidades constatadas. A Ouvidoria adota um indicador para mensurar a eficácia de seus protocolos de atuação, o qual estabelece como meta o atingimento de 92% de soluções das denúncias consideradas procedentes. No corrente ano, os resultados indicam um percentual de eficácia da ordem de 93%.

Outros assuntos relacionados com a atuação da Ouvidoria foram discutidos com seus representantes, tendo o CAE se dado por satisfeito com as explicações feitas e com os resultados relatados.

4 - ENCERRAMENTO:

Ao final dos trabalhos o Presidente do Comitê de Auditoria agradeceu a participação e colaboração dos representantes da Ouvidoria e deu por encerrada a reunião.

Foi ainda consignado o registro da ausência do Sr. Erasmo Garanhão, membro do CAE, em viagem ao exterior.



Curitiba, 31 de agosto de 2017.

Artemio Bertholini - Presidente

Caio Marcio Nogueira Soares - Membro

Lívia Regina Lay Marques Giordano - Secretária