



**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG**

**COMPANHIA ABERTA**

**NIRE 31.300.036.375**

**CNPJ nº 17.281.106/0001-03**

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL**

**REALIZADA EM 24 DE MARÇO DE 2022**

**1. Data, hora e local:** realizada no dia vinte e quatro de março do ano de dois mil e vinte e dois, às nove horas, na sede da Companhia, localizada na rua Mar de Espanha, 525, Santo Antônio, na cidade de Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais. **2. Presença:** convocação realizada nos termos do artigo 56 do Estatuto Social da Companhia. Os Conselheiros Fernando Scharlack Marcato, Guilherme Augusto Duarte de Faria, Luísa Cardoso Barreto, Sérgio Tuffy Sayeg e Simone Deoud Siqueira participaram da reunião por meio de videoconferência, conforme previsto nos parágrafos segundo e terceiro do artigo 55 do Estatuto Social da Companhia. Presente, ainda, Valdoir Henrique dos Santos Araújo, Analista da Secretaria Executiva de Governança. **3. Mesa:** assumiu a presidência dos trabalhos, na forma estatutária, o Presidente do Conselho Fiscal, Fernando Scharlack Marcato, que convidou Valdoir Henrique dos Santos Araújo para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1.** apresentação dos trabalhos da Auditoria Externa; **4.2.** Relatório Anual da Administração e Demonstrações Financeiras de 2021; **4.3.** Estudo Técnico referente à projeção de lucratividade da COPASA MG, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido; **4.4.** proposta sobre a destinação do Lucro Líquido, referente ao exercício social 2021; **4.5.** Orçamento de Capital; **4.6.** declaração de Créditos de Juros sobre o Capital Próprio - JCP, referente ao 4º trimestre de 2021. **5. Tomada de conhecimento:** os membros do Conselho Fiscal participaram da reunião do Conselho de Administração desta data, na qual foram apresentados e deliberados os assuntos da Ordem do Dia, em atendimento ao inciso X do artigo 60 do Estatuto Social da Companhia. O Presidente do Conselho Fiscal, Fernando Scharlack Marcato, perguntou aos demais Conselheiros se havia algum impedimento por parte deles, com relação aos assuntos a serem tratados, sendo informado não haver impedimento. **5.1.** iniciando os trabalhos, o Conselheiro de Administração e coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUDI, Márcio de Lima Leite, em continuidade ao que foi tratado na reunião do Conselho Fiscal de 16/03/2022, reportou sobre a continuidade das discussões realizadas com a KPMG Auditores Independentes, com vistas ao fechamento do seu Relatório sobre as Demonstrações Financeiras - DFs do exercício social de 2021, especialmente as divergências sobre questões relativas à reclassificação no passivo de obrigações decorrentes das emissões de debêntures, também objeto do Relatório da Administração e Notas Explicativas. Em seguida, o membro do COAUDI, Artemio Bertholini, apresentou o Relatório Anual do COAUDI que comporá as DFs 2021, ressaltando a manifestação do órgão no que diz respeito à emissão das DFs e a citada reclassificação. Na sequência, o sócio da KPMG Auditores Independentes, Anderson Luiz de Menezes, informou que nos trabalhos realizados relativos ao exercício de 2021 tiveram total acesso às informações e que não ocorreram fatos que influenciaram na independência e objetividade dos trabalhos realizados. Finalizando, destacou que o relatório da KPMG Auditores Independentes será emitido com ressalva, relativa ao seu entendimento sobre a mesma questão acima. Após discussões, foi observada a não concordância dos membros do Conselho Fiscal e também dos demais Órgãos Estatutários a



## Companhia de Saneamento de Minas Gerais

### Ata da Reunião do Conselho Fiscal de 24/03/2022

respeito da ressalva apontada pela KPMG Auditores Independentes, conforme Relatório Anual do COAUDI e também o parecer do especialista Professor Jorge Andrade Costa; **5.2., 5.3. e 5.4.** Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente de Controladoria, apresentou informações relativas ao Relatório Anual da Administração e às Demonstrações Financeiras (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado, Orçamento de Capital, Notas Explicativas e demais documentos contábeis), individuais e consolidadas da COPASA MG, referentes ao exercício de 2021, que haviam sido enviadas previamente. Em seguida, foram discutidos os pontos relativos a esses documentos, apresentadas sugestões e elucidadas as dúvidas apontadas pelos Conselheiros Fiscais. Dando prosseguimento, Ítalo José Cabral Guerra apresentou o Estudo Técnico referente à projeção de lucratividade da COPASA MG, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido. Na sequência, foi discutida a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício de 2021 e de Orçamento de Capital. Finalizando, reportou que não haverá declaração de Juros sobre o Capital Próprio - JCP ou dividendos para o 4º trimestre de 2021, em função dos eventos extraordinários e não recorrentes, e de que os valores declarados até setembro de 2021 atingiram o limite estabelecido para o referido exercício. **6. Encerramento:** nada mais havendo a se tratar, foram encerrados os trabalhos e concluída a Ata, depois lida, aprovada e assinada pelo Secretário Valdoir Henrique dos Santos Araújo. Os demais Conselheiros Fernando Scharlack Marcato, Guilherme Augusto Duarte de Faria, Sérgio Tuffy Sayeg e Simone Deoud Siqueira participaram da reunião por meio de videoconferência. Belo Horizonte, 24 de março de 2022. Confere com a original.

---

Valdoir Henrique dos Santos Araújo  
Secretário