



COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG

COMPANHIA ABERTA

NIRE 31.300.036.375

CNPJ nº 17.281.106/0001-03

**EXTRATO DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUDI
REALIZADA EM 22 DE MAIO DE 2023**

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e dois de maio do ano de dois mil e vinte e três, às oito horas e trinta minutos, 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 Regimento Interno do COAUDI. Os membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Brenda Felícia Vieira da Silveira e Marcelo Souza Monteiro participaram virtualmente da reunião, conforme artigo 23, parágrafo 1º, do Regimento Interno do COAUDI. Presentes, ainda, Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance; Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral; e Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança.

3. Mesa: assumiu a presidência dos trabalhos, conforme previsto no artigo 13, inciso II, do Regimento Interno do COAUDI, Artemio Bertholini, que convidou Kátia Roque da Silva para secretariá-lo.

4. Ordem do dia: **4.1.** *Overview* financeiro e contábil; **4.2.** Plano Anual dos trabalhos da Auditoria Independente para 2023; **4.3.** informações sobre a Fundação Libertas de Seguridade Social; **4.4.** informações sobre a Associação de Assistência à Saúde dos Empregados da Copasa - COPASS Saúde; **4.5.** acompanhamento dos trabalhos da auditoria externa da COPASS Saúde; **4.6.** instituição da Política de Defesa da Concorrência; **4.7.** revisão da Política de Proteção de Dados Pessoais; **4.8.** reporte do risco Tratamento de Esgoto; **4.9.** revisão da Política de Brindes e Presentes; **4.10.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance relativos ao 1º trimestre de 2023; **4.11.** métricas de integridade; **4.12.** acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna referentes ao 1º trimestre de 2023; **4.13.** reporte sobre a recondução dos membros da Diretoria Executiva.

5. Discussões/Deliberações: os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos:

5.1. o assunto relativo ao item 4.1 da Ordem do Dia foi retirado de pauta e será apresentado oportunamente;

5.2. Celso Vieira, representante da KPMG Auditores Independentes, apresentou o Plano Anual dos trabalhos da Auditoria Independente para exercício de 2023, demonstrando a equipe, o cronograma de auditoria, o escopo da auditoria de grupo, a materialidade, os controles internos, o sumário de riscos, os riscos significativos e outros riscos, bem como os principais assuntos a serem abordados e o cronograma de reuniões para comunicação com a governança da Companhia.

Após discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto ao Plano Anual dos trabalhos da KPMG Auditores Independentes para 2023.

Ata da Reunião do COAUDI de 22/05/2023

- 5.3.** Lucas Ferraz Nóbrega, Diretor-Presidente da Fundação Libertas de Seguridade Social, apresentou informações sobre a referida Fundação, destacando: os fatos relevantes de 2022 que seguem como desafios em 2023; a rentabilidade, estatísticas, resultados e o plano de custeio dos Planos Copasa Saldado, Copasa RP1 e Novo Plano Copasa.
- 5.4.** Daniel Albuquerque Fragoso, Gerente de Planejamento e Gestão da COPASS Saúde, apresentou informações sobre a referida Associação demonstrando as características do plano de saúde, informações dos beneficiários, total de prestadores, bem como a demonstração do resultado de exercício de 31/03/2023 e o gráfico comparativo de custo assistencial de 2021 e 2022.
- 5.5.** Cristiana Scarpelli de Carvalho Costa Lage e Eric de Sousa Nunes, representantes da Walter Heuer Auditores & Consultores, apresentaram informações sobre o relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis, sem ressalva, bem como o relatório circunstanciado do exercício de 2022 da COPASS Saúde.
- 5.6.** Michelle Gomes de Resende, Superintendente de Gestão Estratégica, apresentou a proposta de instituição da Política de Defesa da Concorrência. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de instituição da referida Política a ser apreciada pelo Conselho de Administração.
- 5.7.** Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance, apresentou a proposta de revisão da Política de Proteção de Dados Pessoais. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de revisão da referida política para apreciação do Conselho de Administração.
- 5.8.** Alessandra Guimarães Rocha e Marcus Tullius de Paula Reis, Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Engenharia, apresentaram informações relativas ao risco "Tratamento de Esgoto", demonstrando o mapa de riscos corporativos (revisão do critério residual); a meta vigente relativa à eficiência de remoção de demanda biológica de oxigênio - DBO; o gráfico comparativo de agosto a dezembro de 2022, agosto de 2022 a março de 2023 e agosto de 2022 a julho de 2023 (projeção) relativo à eficiência na remoção de DBO; bem como os planos de ações de curto e médio prazos.
- 5.9.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Política de Brindes e Presentes. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de revisão da referida política para apreciação do Conselho de Administração.
- 5.10.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance - SPCP referentes ao 1º trimestre de 2023.
- 5.11.** foram disponibilizadas informações relativas às métricas de integridade que avaliam a efetividade do Plano de Integridade, conforme previsto no Plano Anual da SPCP de 2023, dos seguintes pilares: Governança e Comprometimento da Alta Administração; Gestão de Riscos e Controles Internos; Instrumentos de Integridade; Comunicação e Treinamento; *Due Diligence*; Monitoramento e Tratamento; e Transparência Pública, Informação Relevante e Controle Social.
- 5.12.** foram disponibilizadas informações sobre o acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna, referente ao 1º trimestre de 2023, sendo destacado os trabalhos de auditoria concluídos, o acompanhamento das recomendações emitidas pela Auditoria em 2022 e 2023 e o posicionamento sobre as denúncias do Canal de Linha Ética;

Ata da Reunião do COAUDI de 22/05/2023

5.13. Em atendimento ao artigo 36, parágrafo 1º, inciso IX, do Decreto Estadual nº 47.154/17 e ao artigo 69, inciso IX, do Estatuto Social da Companhia, bem como ao disposto na Política de Elegibilidade de Membros Estatutários da Companhia, e de acordo com a correspondência da Comissão de Elegibilidade de 22/05/2023, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário opinaram favoravelmente à elegibilidade dos indicados para ocupar os cargos de Diretores da Companhia. Ressalta-se que, conforme consta nos Formulários de Elegibilidade dos Administradores, os indicados declararam que não incorrem em nenhuma das hipóteses de vedação para a ocupação do cargo de Diretor, bem como a veracidade das informações prestadas.

6. Encerramento: nada mais havendo a se tratar, foram encerrados os trabalhos e concluída a Ata, depois lida, aprovada e assinada pela secretária Kátia Roque da Silva e pelos membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Brenda Felícia Vieira da Silveira e Marcelo Souza Monteiro, que participaram virtualmente da reunião. Belo Horizonte, 22 de maio de 2023. Confere com a original.

Artemio Bertholini
Coordenador do COAUDI

Brenda Felícia Vieira da Silveira
Membro do COAUDI

Marcelo Souza Monteiro
Membro do COAUDI

Kátia Roque da Silva
Secretária