



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 COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUDI

REALIZADA EM 23 DE AGOSTO DE 2022

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e três de agosto do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze 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 e Brenda Felícia Vieira da Silveira 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.** acompanhamento das atividades da Comissão de Ética - 1º semestre de 2022; **4.2.** acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Interna, referente ao 2º trimestre de 2022; **4.3.** Ciclos de Auditoria; **4.4.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance - 2º trimestre de 2022; **4.5.** acompanhamento do Plano de Integridade; **4.6.** conformidade da avaliação anual dos administradores do ano de 2021; **4.7.** treinamento dos membros estatutários; **4.8.** relatório de recomendações dos Auditores Independentes sobre os Controles Internos da Companhia. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** Suami Cruz Leão, Presidente da Comissão de Ética, apresentou as atividades desenvolvidas pela Comissão de Ética no 1º semestre de 2022; **5.2.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Interna concluídos no 2º trimestre de 2022, destacando as auditorias especiais e as auditorias de controles internos. Apresentou o acompanhamento do *follow up* das recomendações emitidas, bem como o posicionamento sobre as denúncias do Canal de Linha Ética; **5.3.** Renata Vasconcelos apresentou os Ciclos de Auditoria, visando estabelecer a periodicidade de realização de auditorias de controles internos para elaboração do Plano Anual de Auditoria. Demonstrou a metodologia para definição dos critérios dos Ciclos de Auditoria, os critérios para os riscos residuais e auditados, o mapa dos riscos residuais, a periodicidade e os resultados dos Ciclos de Auditoria, de acordo com a classificação baseada em riscos, bem como a simulação das auditorias de controles internos para 2023 e 2024. Após discussões, os membros do COAUDI determinaram que a proposta de Ciclo de Auditoria de controles internos seja revisada para nova avaliação do COAUDI e posterior encaminhamento ao Conselho de Administração; **5.4.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance, referente ao 2º trimestre de 2022. Na sequência, Alessandra Guimarães Rocha repassou informações sobre a gestão de riscos corporativos, demonstrando a avaliação residual e a avaliação da eficiência dos controles internos para os riscos Concessões, Saúde e Segurança do Trabalho e Gestão de Empreendimentos; **5.5., 5.6. e 5.7.** os assuntos relativos aos itens 4.5, 4.6 e 4.7 da Ordem do Dia foram retirados de pauta; **5.8.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou informações relativas ao relatório de recomendações da KPMG Auditores Independentes sobre os controles internos, destacando, por Superintendência, as

Ata da Reunião do COAUDI de 23/08/2022

recomendações, as situações acatadas e não acatadas, os prazos e as justificativas para as devidas adequações. **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 e Brenda Felícia Vieira da Silveira, que participaram virtualmente da reunião. Belo Horizonte, 23 de agosto de 2022. Confere com a original.

Artemio Bertholini
Coordenador do COAUDI

Brenda Felícia Vieira da Silveira
Membro do COAUDI

Kátia Roque da Silva
Secretária