



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 26 DE JULHO DE 2023**

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e seis de julho do ano de dois mil e vinte e três, 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, estando presentes os seguintes membros do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUDI: Artemio Bertholini, Brenda Felícia Vieira da Silveira e Marcelo Souza Monteiro. Presente, ainda, Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança; e João Henrique Soares do Couto, Gerente da Unidade de Serviço de Compliance e Controles Internos.

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

4. Ordem do dia: **4.1.** *Overview* financeiro e contábil; **4.2.** acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Externa, referente ao 2º trimestre de 2023; **4.3.** Informações Contábeis Intermediárias da COPASA MG - Demonstrações Financeiras relativas ao 2º trimestre de 2023; **4.4.** Política Gestão de Resíduos Sólidos; **4.5.** revisão da Política de Controles Internos.

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

5.1. Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, apresentou o *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG.

5.2. os representantes da KPMG Auditores Independentes, Anderson Luiz de Menezes e Celso Vieira, informaram que nos trabalhos realizados no 2º trimestre de 2023 tiveram total acesso às informações e que não ocorreram fatos que influenciaram na independência dos desses trabalhos. Em seguida, demonstraram os principais procedimentos de uma revisão limitada, com base na Norma Brasileira de Contabilidade - NBC TR 2410. Apresentaram as análises realizadas até 30/06/2023, destacando os assuntos abordados mais relevantes, os resultados acumulados do período para as principais rubricas contábeis e os índices financeiros, ressaltando que não foram identificados ajustes até o momento. Finalizando, informaram que o Relatório dos Auditores Independentes, relativo às Demonstrações Financeiras do 2º trimestre de 2023 da COPASA MG, será emitido sem ressalva.

5.3. Carlos Augusto Botrel Berto e Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente da Controladoria, apresentaram os resultados relativos ao 2º trimestre de 2023, destacando o desempenho operacional e financeiro da Companhia.

Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à emissão das Informações Contábeis Intermediárias, individuais e consolidadas da COPASA MG, relativas ao 2º trimestre de 2023, a serem aprovadas pelo Conselho de Administração.

Extrato da Ata da Reunião do COAUDI de 26/07/2023

5.4. Nelson Cunha Guimarães, Superintendente de Desenvolvimento Ambiental e Alessandro de Oliveira Palhares, Gerente da Unidade de Serviço de Controle Ambiental, apresentaram a proposta de instituição da Política de Gestão de Resíduos Sólidos.

Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de instituição da referida Política para apreciação do Conselho de Administração;

5.5. João Henrique Soares do Couto, Gerente da Unidade de Serviços de Compliance e Controles Internos, apresentou a proposta de revisão da Política de Controles Internos.

Após discussão do tema e considerando as sugestões e aprimoramentos quanto à redação de alguns tópicos, o COAUDI manifestou não haver óbice quanto à proposta de revisão da referida Política para apreciação do Conselho de Administração.

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, 26 de julho de 2023. Confere com a original.

Artemio Bertholini
Membro do COAUDI

Brenda Felícia Vieira da Silveira
Membro do COAUDI

Marcelo Souza Monteiro
Coordenador do COAUDI

Kátia Roque da Silva
Secretária