



**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 JUNHO DE 2023**

**1. Data, hora e local:** realizada no dia vinte e seis de junho 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.** Informações Contábeis Intermediárias da COPASA Serviços de Saneamento Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A - COPANOR - Demonstrações Financeiras relativas ao 1º trimestre de 2023; **4.3.** acompanhamento da legislação federal sobre as atividades da Companhia, incluindo Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD; **4.4.** revisão do contencioso civil, tributário, societário e trabalhista; **4.5.** instituição da Política de Sustentabilidade; **4.6.** auditoria sobre avaliação da governança corporativa da COPASA MG - relatório nº RC230508; **4.7.** adequação do Plano Anual de Auditoria - PAINT 2023; **4.8.** indicador e apetite ao risco corporativo “R024 - Capital Intelectual”; **4.9.** indicador e apetite ao risco corporativo “R044 - Ataques Cibernéticos”; **4.10.** revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas; **4.11.** 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 um *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG.

**5.2.** em atendimento ao artigo 66 do Estatuto Social da Companhia, Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente da Controladoria, apresentou os resultados relativos ao 1º trimestre de 2023 da COPANOR, destacado o desempenho operacional e financeiro e reportou sobre a emissão das Informações Contábeis Intermediárias da COPANOR, referentes ao 1º trimestre de 2023.

**5.3.** Marco Aurelio Martins da Costa Vasconcelos, Diretor Adjunto Jurídico, apresentou o acompanhamento da legislação federal afetas às atividades da Companhia. Na sequência, Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance, apresentou o plano de ação relativo à LGPD.

**5.4.** Marco Aurelio Vasconcelos apresentou informações sobre as contingências das ações judiciais da Companhia, destacando os valores provisionados como “possível”, “provável” e “remota”.

**Ata da Reunião do COAUDI de 26/06/2023**

**5.5.** Nelson Cunha Guimaraes, Superintendente de Desenvolvimento Ambiental, apresentou a proposta de instituição da Política de Sustentabilidade, demonstrando as justificativas, objetivo, diretrizes e competências. Após discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à instituição da Política de Sustentabilidade, bem como à revogação das Políticas Ambiental e de Responsabilidade Social, a serem apreciadas pelo Conselho de Administração.

**5.6.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral, apresentou as conclusões do trabalho de auditoria interna referente à avaliação da governança corporativa da Companhia, constante no relatório nº RC230508. Após discussão, os membros do COAUDI manifestaram favoravelmente quanto às adequações propostas no âmbito da governança corporativa da Companhia, para apreciação do Conselho de Administração.

**5.7.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou a necessidade de adequação do Plano Anual de Auditoria - PAINT 2023. Após discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de adequação do PAINT 2023 a ser deliberada pelo Conselho de Administração.

**5.8.** Alessandra Guimarães Rocha e Amanda Henriques Louback, Gerente da Unidade de Serviço de Educação Corporativa, apresentaram a proposta de definição do indicador e do apetite ao risco corporativo "R024 - Capital Intelectual". Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à definição do indicador e do apetite ao referido risco corporativo para apreciação do Conselho de Administração.

**5.9.** o assunto relativo ao item 4.9 da Ordem do Dia foi retirado de pauta a pedido do Coordenador do COAUDI, Artemio Bertholini.

**5.10.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas. 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;

**5.11.** o assunto relativo ao item 4.11 da Ordem do Dia foi retirado de pauta a pedido do Coordenador do COAUDI, Artemio Bertholini.

**6. Assuntos Gerais:** **6.1. (i)** nomear como Coordenador do COAUDI, Marcelo Souza Monteiro, membro independente do Conselho de Administração; e **(ii)** recomendar para deliberação do Conselho de Administração a proposta de alteração do Regimento Interno do COAUDI, com a inclusão de texto prevendo que a coordenação do COAUDI será exercida pelo membro independente do Conselho de Administração.

**7. 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 junho 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