



**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 23 DE FEVEREIRO DE 2023**

**1. Data, hora e local:** realizada no dia vinte e três de fevereiro do ano de dois mil e vinte e três, às quinze 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 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 Valdoir Henrique dos Santos Araújo, Analista Administrativo da Secretaria 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 Valdoir Henrique dos Santos Araújo para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1. Overview** financeiro e contábil; **4.1.1** informações relativas ao repasse de recursos do Estado de Minas Gerais à COPASA MG; **4.2.** apresentação da Norma de Procedimentos de Aplicações Financeiras; **4.3.** formalização do VII termo aditivo de valor e prazo ao contrato nº 19.0852, referente à prestação de serviços de auditoria externa e emissão de parecer das demonstrações financeiras da COPASA MG e da COPANOR; **4.4.** acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna, referentes ao 4º trimestre de 2022; **4.5.** confirmação da independência organizacional da Auditoria Interna; **4.6.** revisão da Matriz de Riscos Corporativos; **4.7.** revisão da Política de *Due Diligence* de Integridade; **4.8.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance, relativos ao 4º trimestre de 2022. **4.9.** Plano anual de atividades do COAUDI para o ano de 2023. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1. e 5.1.1** Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, apresentou um *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG, destacando que a Companhia está aguardando informações sobre as tratativas do Estado de Minas Gerais relativas à formalização do repasse de recursos da empresa Vale S.A., visando à realização de intervenções e obras de potencialização à resiliência hídrica das Bacias do Paraopeba e do Rio das Velhas, para posterior publicação de novo Fato Relevante; **5.2.** Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente da Controladoria, e Rodrigo de Cássio Ramalho de Oliveira, Gerente da Unidade de Serviço de Tesouraria, apresentaram a Norma de Procedimentos relativa às aplicações financeiras da Companhia, demonstrando os critérios e procedimentos para a gestão das aplicações financeiras de curto, médio e longo prazos, contemplando os recursos financeiros da COPASA MG, de forma a garantir liquidez, segurança e rentabilidade, respeitando as necessidades do fluxo de caixa; **5.3.** Carlos Augusto Botrel Berto e Ítalo José Cabral Guerra apresentaram a proposta de formalização do VII termo aditivo de valor e prazo ao contrato

**Extrato da Ata da Reunião do COAUDI de 23/02/2023**

nº 19.0852 com a KPMG Auditores Independentes. Após considerações e discussão, o COAUDI solicitou a formalização de relatório descrevendo o histórico das discussões com a Auditoria Independente, constando o posicionamento do jurídico e da Administração da COPASA MG justificando a continuidade dos serviços prestados pela KPMG; **5.4. e 5.5.** iniciando a apresentação, Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos confirmou a independência organizacional da Auditoria Interna, cuja atividade está livre de interferências na determinação do escopo, na execução do trabalho e na comunicação dos resultados. Na sequência, apresentou o acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna, referente ao 4º trimestre de 2022, destacando os principais indicadores e resultados em 2022, os trabalhos de auditoria concluídos no trimestre, bem como o acompanhamento das recomendações emitidas pela Auditoria em 2021 e 2022 e o posicionamento sobre as denúncias do Canal de Linha Ética; **5.6.** dando continuidade às discussões da reunião de 23/01/2023, Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Matriz de Riscos Corporativos. Após discussão, o COAUDI manifestou não haver óbice quanto à proposta a ser encaminhada para apreciação do Conselho de Administração, relativa à revisão da Matriz de Riscos Corporativos; **5.7.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Política de *Due Diligence* de Integridade. Após discussão, o COAUDI manifestou não haver óbice quanto a proposta a ser encaminhada para apreciação do Conselho de Administração, relativa à revisão da Política de *Due Diligence* de Integridade; **5.8.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance referente ao 4º trimestre de 2022; **5.9.** foi apresentada a proposta do plano anual de atividades do COAUDI para o ano de 2023. Após discussão, o COAUDI solicitou que o assunto seja retirado da pauta da reunião do Conselho de Administração do dia 24/02/2023 para realização de ajustes pontuais. O assunto será reapresentado na próxima reunião do COAUDI.

**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 e pelos membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Brenda Felícia Vieira da Silveira e Marcelo Souza Monteiro, que participaram virtualmente da reunião. Belo Horizonte, 23 de fevereiro 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

---

Valdoir Henrique dos Santos Araújo  
Secretário