

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - Copasa**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 28 DE FEVEREIRO DE 2024**

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e oito de fevereiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às quinze horas, na sede da Fundação Libertas de Seguridade Social, localizada na Avenida Álvares Cabral, 200, Centro, 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, Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança, Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance e Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral. **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.** acompanhamento dos trabalhos da auditoria externa da Fundação Libertas; **4.2.** informações sobre a Fundação Libertas de Seguridade Social. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** os representantes da PwC, Fábio Abreu de Paula e Débora Barcelos Buenos Aires, apresentaram o escopo dos trabalhos; os objetivos gerais do auditor independente e a condução da auditoria; a comunicação com os responsáveis pela governança; a estratégia de auditoria; e as considerações especiais (auditorias de Demonstrações Contábeis de grupos, incluindo o trabalho dos auditores dos Componentes); bem como os principais assuntos de auditoria, destacando: passivo atuarial; mensuração dos investimentos; contingências (valores provisionados e não provisionados); e outros (*going concern*, custos e despesas, *impairment* de ativos financeiros). Na sequência, informaram que não foram identificadas quaisquer questões que pudessem afetar a independência dos trabalhos, bem como destacaram que não foi identificado qualquer fato relacionado à fraude. Finalizando, enfatizaram que até o momento não foram apurados ajustes nos planos patrocinados pela Copasa que não tenham sido contabilizados, salientando que ainda estão em curso as discussões sobre a contingência relacionada ao IPC (Fundasemg). O COAUDI solicitou que o Relatório da PwC seja disponibilizado, assim que este estiver concluído; **5.2.** Rodrigo Eustáquio Barbosa Barata, Diretor-Presidente da Fundação Libertas, e Sérgio Maia Reis, Diretor de Investimentos e Controladoria, apresentaram informações sobre a referida Fundação, destacando a composição e a rentabilidade dos Planos Copasa Saldado, Copasa RP1 e Novo Plano Copasa. Finalizando, Claudia Cristina Cardoso de Lima, Diretora de Seguridade Social, apresentou os resultados atuariais dos referidos

Planos, demonstrando o equacionamento do déficit de 2022 do Plano Copasa Saldado.

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. Belo Horizonte, 28 de fevereiro de 2024. 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