



**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 CONSELHO FISCAL**

**REALIZADA EM 17 DE MARÇO DE 2023**

**1. Data, hora e local:** realizada no dia 17 de março do ano de dois mil e vinte e três, às dez 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 artigo 56 do Estatuto Social da Companhia, estando fisicamente presentes, a Conselheira Kathleen Garcia Nascimento e a Secretária Executiva de Governança, Kátia Roque da Silva. Os Conselheiros Juliano Fisicaro Borges, Sérgio Tuffy Sayeg e Thales Almeida Pereira Fernandes participaram da reunião por meio de videoconferência, conforme previsto nos parágrafos segundo e terceiro do artigo 55 do Estatuto Social da Companhia.

**3. Mesa:** assumiu a presidência dos trabalhos, na forma estatutária, a Presidente do Conselho Fiscal, Kathleen Garcia Nascimento, que convidou Kátia Roque da Silva para secretariá-la.

**4. Ordem do dia:** **4.1.** apresentação dos trabalhos da Auditoria Externa; **4.2.** Relatório Anual da Administração e Demonstrações Financeiras de 2022; **4.3.** Estudo Técnico referente à projeção de lucratividade da COPASA MG, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido; **4.4.** proposta sobre a destinação do lucro líquido, referente ao exercício social 2022; **4.5.** Orçamento de Capital; **4.6.** declaração de Créditos de Juros sobre o Capital Próprio - JCP, referente ao 4º trimestre de 2022; **4.7.** declaração de Créditos de Juros sobre o Capital Próprio - JCP, referente ao 1º trimestre de 2023; **4.8.** Parecer do Conselho Fiscal referente às Demonstrações Financeiras de 2022.

**5. Tomada de conhecimento:** em atendimento ao inciso X do artigo 60 do Estatuto Social da Companhia, os membros do Conselho Fiscal participaram da reunião do Conselho de Administração, nesta data, na qual foram apresentados e deliberados os assuntos da Ordem do Dia.

Dando início às apresentações, os representantes da KPMG Auditores Independentes, Celso Vieira e o sócio Anderson Luiz de Menezes, informaram que nos trabalhos realizados relativos ao exercício de 2022 tiveram total acesso às informações e que não ocorreram fatos que influenciaram na independência e objetividade dos trabalhos realizados. Em seguida, demonstraram os principais assuntos de auditoria e demais temas abordados em 2022, os resultados das principais rubricas contábeis, os principais indicadores financeiros, bem como os principais ajustes e pontos de controle identificados. Finalizando, informaram que o Relatório dos Auditores Independentes, relativo às Demonstrações Financeiras do exercício de 2022 da COPASA MG, será emitido nesta data, com ressalva para fins comparativos relativa exclusivamente a 2021.

Após discussões, Sérgio Tuffy Sayeg manifestou-se a respeito da mencionada ressalva, relativa exclusivamente ao exercício social de 2021, ressaltando que já naquela ocasião foi registrada a não concordância dos membros do Conselho Fiscal à época e também dos demais Órgãos Estatutários, conforme Relatório Anual do COAUDI e também o parecer do especialista Professor Jorge Andrade



## Companhia de Saneamento de Minas Gerais

### Ata da Reunião do Conselho Fiscal de 17/03/2023

Costa. Lembrou, também, que, conforme divulgado na Nota Explicativa 2.1, “a CVM, através de Ofício, solicitou à Companhia manifestação acerca da opinião modificada apontada em relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2021. Em 23 de setembro de 2022, em novo Ofício, a CVM comunicou que, considerando as informações prestadas pela Administração da Companhia, o processo aberto solicitando esta manifestação foi arquivado”. Assim sendo, não parecem nada razoáveis a manutenção daquela superada consideração nem o destaque a ela dada na apresentação do Relatório da KPMG relativo ao exercício social de 2022. Os demais membros do Conselho Fiscal concordaram com as considerações acima.

Na sequência, Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente da Controladoria, apresentou informações relativas ao Relatório Anual da Administração e às Demonstrações Financeiras (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado de Exercício, Notas Explicativas e demais documentos contábeis), individuais e consolidadas da COPASA MG, referentes ao exercício de 2022. Apresentou, ainda, o estudo Técnico referente à projeção de lucratividade da COPASA MG, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido. Finalizando, apresentou e foi discutida a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício de 2022, de Orçamento de Capital, bem como de declaração de Crédito de Juros sobre o Capital Próprio - JCP, relativos ao 4º trimestre de 2022 e ao 1º trimestre de 2023.

**6. Deliberações:** considerando a aprovação do Conselho de Administração na reunião de 17/03/2023, bem como o relatório da KPMG Auditores Independentes, com ressalva para fins comparativos relativa exclusivamente a 2021, emitido nesta mesma data, o Conselho Fiscal, com base nos exames efetuados e nos esclarecimentos prestados pela Administração durante todo o exercício social, deliberou conforme segue:

**6.1.** opinar, favoravelmente, para deliberação da Assembleia Geral Ordinária - AGO, quanto ao Relatório Anual da Administração e à emissão das Demonstrações Financeiras (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado de Exercício, Notas Explicativas e demais documentos contábeis) individuais e consolidadas da COPASA MG, referentes ao exercício de 2022;

**6.2.** opinar, favoravelmente, para deliberação da AGO, sobre a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício findo em 31/12/2022, no montante de R\$843.362.415,34 (oitocentos e quarenta e três milhões, trezentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e quinze reais e trinta e quatro centavos);

**6.3.** opinar, favoravelmente, quanto à proposta de Orçamento de Capital referente ao exercício de 2023, para deliberação da AGO, no montante de R\$1.597 milhões referentes à água, esgoto e desenvolvimento empresarial e operacional e R\$160 milhões relativos às capitalizações;

**6.4.** opinar, favoravelmente, quanto à proposta de declaração de crédito de Juros sobre Capital Próprio - JCP, relativo ao 4º trimestre de 2022, no montante de R\$245.373.710,57 (duzentos e quarenta e cinco milhões, trezentos e setenta e três mil, setecentos e dez reais e cinquenta e sete centavos). O valor dos JCP está sendo considerado como parte do dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2022;



## Companhia de Saneamento de Minas Gerais

### Ata da Reunião do Conselho Fiscal de 17/03/2023

**6.5.** opinar, favoravelmente, quanto à proposta de declaração de crédito de Juros sobre Capital Próprio - JCP, relativo ao 1º trimestre de 2023, no montante de R\$131.582.837,88 (cento e trinta e um milhões, quinhentos e oitenta e dois mil, oitocentos e trinta e sete reais e oitenta e oito centavos). O valor dos JCP será considerado como parte do dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2023;

**6.6.** após as opiniões emitidas, foi formalizado o Parecer do Conselho Fiscal, referente ao exercício social de 2022, conforme anexo.

**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 conselheiros. Belo Horizonte, 17 de março de 2023. Confere com a original.

---

Juliano Fisicaro Borges  
Conselheiro

---

Kathleen Garcia Nascimento  
Presidente do Conselho

---

Sérgio Tuffy Sayeg  
Conselheiro

---

Thales Almeida Pereira Fernandes  
Vice-Presidente do Conselho

---

Kátia Roque da Silva  
Secretária



**COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG**  
**COMPANHIA ABERTA**  
**NIRE 31.300.036.375**  
**CNPJ nº 17.281.106/0001-03**

**ANEXO À ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL**  
**REALIZADA EM 17 DE MARÇO DE 2023**

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

O Conselho Fiscal da Companhia de Saneamento de Minas Gerais - COPASA MG, no exercício de suas funções legais e estatutárias, examinou o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração do Valor Adicionado e Notas Explicativas relativos ao exercício de 2022.

Com base nos exames efetuados e nos esclarecimentos prestados pela Administração e pelo Comitê de Auditoria Estatutário durante todo o exercício social e à vista do Relatório da KPMG Auditores Independentes, com ressalva para fins comparativos relativa exclusivamente a 2021, emitido em 17 de março de 2023, o Conselho Fiscal opina que o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras individuais e consolidadas, acompanhadas das Notas Explicativas, do exercício findo em 31 de dezembro de 2022, bem como as propostas de destinação do lucro líquido e do orçamento de capital, estão em condições de serem submetidos à discussão e votação na Assembleia Geral Ordinária dos acionistas da COPASA MG.

Belo Horizonte, 17 de março de 2023.

---

Juliano Fisicaro Borges  
Conselheiro

---

Kathleen Garcia Nascimento  
Presidente do Conselho

---

Sérgio Tuffy Sayeg  
Conselheiro

---

Thales Almeida Pereira Fernandes  
Vice-Presidente do Conselho