

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - Copasa**COMPANHIA ABERTA****NIRE 31.300.036.375****CNPJ nº 17.281.106/0001-03****ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL****REALIZADA EM 20 DE MARÇO DE 2024**

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte de março do ano de dois mil e vinte e quatro, 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 54 do Estatuto Social da Companhia. Os Conselheiros Carlos Henrique Guedes, Fernando Dal-Ri Murcia, Juliano Fisicaro Borges e Sérgio Tuffy Sayeg participaram da reunião por meio de videoconferência, conforme artigo 53 do Estatuto Social da Companhia. Presente, ainda, Valdoir Henrique dos Santos Araújo, Analista da Secretaria Executiva de Governança. **3. Mesa:** assumiu a presidência dos trabalhos, na forma estatutária, o Conselheiro Fernando Dal-Ri Murcia, que convidou Valdoir Henrique dos Santos Araújo para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1.** apresentação dos trabalhos da Auditoria Independente; **4.2.** Relatório Anual da Administração e Demonstrações Financeiras de 2023; **4.3.** proposta sobre a destinação do lucro líquido, referente ao exercício social 2023; **4.4.** Dividendos Complementares relativos ao 4º trimestre de 2023; **4.5.** Orçamento de Capital; **4.6.** estudo técnico referente à projeção de lucratividade da Copasa, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido; **4.7.** Declaração de remuneração aos acionistas referente ao 1º trimestre de 2024; **4.8.** Parecer do Conselho Fiscal referente às Demonstrações Financeiras de 2023. **5. Tomada de conhecimento:** em atendimento ao inciso X do artigo 58 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, Anderson Luiz de Menezes e Celso Vieira, informaram que nos trabalhos realizados relativos ao exercício de 2023 tiveram total acesso às informações e que não ocorreram fatos que influenciaram na independência e objetividade dos trabalhos realizados. Em seguida, apresentaram informações sobre os controles internos e demonstraram os principais assuntos abordados em 2023, os resultados das principais rubricas contábeis, os principais indicadores financeiros, bem como os principais ajustes e pontos de controle identificados. Os representantes da KPMG registraram que foi o último ano do ciclo de atuação, destacando melhorias contínuas e evoluções que foram observadas no decorrer dos cinco anos. Finalizando, informaram que o Relatório dos Auditores Independentes, relativo às Demonstrações Financeiras do exercício de 2023 da Copasa, será emitido em 20/03/2024, sem ressalva. Na sequência, Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente da Controladoria, apresentou informações relativas às Demonstrações Financeiras individuais e consolidadas da Copasa (Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Relatório da Administração, Notas Explicativas, Orçamento de Capital e demais peças contábeis), referentes ao exercício de 2023. Em seguida, apresentou e foram discutidas as propostas de destinação do Lucro Líquido do exercício de 2023, de Dividendos Complementares relativos ao 4º trimestre de 2023, de Orçamento de Capital, bem como de declaração de remuneração aos acionistas referente ao 1º trimestre de 2024. Apresentou, ainda, o estudo técnico referente à projeção de lucratividade da Copasa, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido. **6. Deliberações:** considerando a aprovação do Conselho de Administração na reunião de 20/03/2024, bem como o relatório da KPMG Auditores Independentes, sem ressalva,



Companhia de Saneamento de Minas Gerais

Ata da Reunião do Conselho Fiscal de 20/03/2024

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 do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Relatório da Administração, Notas Explicativas, Orçamento de Capital e demais peças contábeis) individuais e consolidadas da Copasa, referentes ao exercício de 2023; **6.2.** opinar, favoravelmente, para deliberação da AGO, sobre a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício findo em 31/12/2023, no montante de R\$1.379.345.576,14 (um bilhão, trezentos e setenta e nove milhões, trezentos e quarenta e cinco mil, quinhentos e setenta e seis reais e quatorze centavos); **6.3.** opinar, favoravelmente, quanto à declaração de Dividendos Complementares, referente ao 4º trimestre de 2023, no montante de R\$158.650.790,78 (cento e cinquenta e oito milhões, seiscentos e cinquenta mil, setecentos e noventa reais e setenta e oito centavos); **6.4.** opinar, favoravelmente, quanto à proposta de Orçamento de Capital para 2024, que prevê investimentos da Copasa no montante de R\$1.670.000.000,00 (um bilhão, seiscentos e setenta milhões de reais), com capitalizações de R\$221.500.000,00 (duzentos e vinte e um milhões e quinhentos mil reais); **6.5.** opinar, em observância aos artigos 58, inciso III, 77, 78 e 79 do Estatuto Social da Companhia, favoravelmente quanto à proposta de remuneração aos acionistas relativa ao 1º trimestre 2024, da seguinte forma: (i) Juros sobre Capital Próprio - JCP, no montante de R\$117.595.755,91 (cento e dezessete milhões, quinhentos e noventa e cinco mil, setecentos e cinquenta e cinco reais e noventa e um centavos), cujo valor será considerado como dividendo mínimo obrigatório do exercício de 2024; e (ii) Dividendos no valor de R\$54.831.353,41 (cinquenta e quatro milhões, oitocentos e trinta e um mil, trezentos e cinquenta e três reais e quarenta e um centavos); **6.6.** após as opiniões emitidas, foi formalizado o Parecer do Conselho Fiscal, referente ao exercício social de 2023, conforme anexo. **7. 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 Conselheiros Carlos Henrique Guedes, Fernando Dal-Ri Murcia, Juliano Fisicaro Borges e Sérgio Tuffy Sayeg. Belo Horizonte, 20 de março de 2024. Confere com a original.

Carlos Henrique Guedes
Conselheiro Suplente

Fernando Dal-Ri Murcia
Presidente do Conselho

Juliano Fisicaro Borges
Conselheiro

Sérgio Tuffy Sayeg
Conselheiro

Valdoir Henrique dos Santos Araújo
Secretário

COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - Copasa
COMPANHIA ABERTA
NIRE 31.300.036.375
CNPJ nº 17.281.106/0001-03

ANEXO À ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 20 DE MARÇO DE 2024

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Companhia de Saneamento de Minas Gerais - Copasa, no exercício de suas funções legais e estatutárias, examinou o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras, compreendendo: Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Notas Explicativas, Orçamento de Capital e demais peças contábeis, relativos ao exercício de 2023.

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, sem ressalva, emitido em 20 de março de 2024, 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 2023, 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.

Belo Horizonte, 20 de março de 2024.

Carlos Henrique Guedes
Conselheiro Suplente

Fernando Dal-Ri Murcia
Presidente do Conselho

Juliano Fisicaro Borges
Conselheiro

Sérgio Tuffy Sayeg
Conselheiro