



COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG

COMPANHIA ABERTA

NIRE 31.300.036.375

CNPJ/MF nº 17.281.106/0001-03

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

REALIZADA EM 24 DE MARÇO DE 2022

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e quatro de março do ano de dois mil e vinte e dois, às nove 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 Estatuto Social da Companhia, estando fisicamente presentes os Conselheiros André Macêdo Facó, Helio Marcos Coutinho Beltrão, Gustavo Rocha Gattass, João Bosco Senra e Joel Musman, bem como o Diretor-Presidente, Carlos Eduardo Tavares de Castro e Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança. Presentes, remotamente, os Conselheiros, Hamilton Amadeo e Márcio de Lima Leite que participaram da reunião por meio de videoconferência, conforme previsto nos parágrafos segundo e terceiro do artigo 23 do Estatuto Social da Companhia. Presentes, ainda, remotamente, os Conselheiros Fiscais, Fernando Scharlack Marcato, Guilherme Augusto Duarte de Faria, Luísa Cardoso Barreto, Sérgio Tuffy Sayeg e Simone Deoud Siqueira, bem como o membro do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUDI, Artemio Bertholini. **3. Mesa:** assumiu a presidência dos trabalhos, na forma estatutária, o Presidente do Conselho de Administração, André Macêdo Facó, que convidou Kátia Roque da Silva para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1.** apresentação dos trabalhos da Auditoria Externa; **4.2.** Relatório Anual da Administração e Demonstrações Financeiras de 2021; **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 2021; **4.4.** Orçamento de Capital; **4.5.** declaração de Créditos de Juros sobre o Capital Próprio - JCP, referente ao 4º trimestre de 2021. **5. Discussões/Deliberações:** em atendimento ao inciso X do artigo 60 do Estatuto Social da Companhia, registra-se a participação dos Conselheiros Fiscais, citados no item 2 acima. Os Conselheiros de Administração tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** iniciando os trabalhos, o coordenador do COAUDI, Márcio de Lima Leite reportou sobre a continuidade das discussões realizadas com a KPMG Auditores Independentes, com vistas ao fechamento do seu Relatório sobre as Demonstrações Financeiras - DFs do exercício social de 2021, especialmente as divergências sobre questões relativas à reclassificação no passivo de obrigações decorrentes das emissões de debêntures, também objeto do Relatório da Administração e Notas Explicativas. Em seguida, o membro do COAUDI, Artemio Bertholini, apresentou o Relatório Anual do COAUDI que comporá as DFs 2021, ressaltando a manifestação do órgão no que diz respeito à emissão das DFs e a citada reclassificação. Na sequência, o sócio da KPMG Auditores Independentes, Anderson Luiz de Menezes, informou que nos trabalhos realizados relativos ao exercício de 2021 tiveram total acesso às informações e que não ocorreram fatos que influenciaram na independência e objetividade dos trabalhos realizados. Finalizando, destacou que o relatório da KPMG Auditores Independentes será emitido com ressalva, relativa ao seu entendimento sobre a mesma questão acima. Após discussões, foi observada a não concordância dos membros do Conselho de Administração e também dos demais Órgãos Estatutários a respeito da ressalva apontada pela KPMG Auditores Independentes, conforme Relatório Anual do COAUDI e também o parecer do especialista Professor Jorge Andrade Costa, uma vez que a ressalva apontada no

referido relatório não condiz com a real situação da Companhia, sendo que todos os *waivers* necessários foram obtidos; **5.2.** Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente de Controladoria, apresentou informações relativas ao Relatório Anual da Administração e às Demonstrações Financeiras de 2021. Após discussão, o Conselho de Administração autorizou a emissão do Relatório Anual da Administração e 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 2021, a serem submetidas à aprovação da Assembleia Geral Ordinária - AGO; **5.3.** Ítalo José Cabral Guerra apresentou o Estudo Técnico referente à projeção de lucratividade da COPASA MG, que evidencia a capacidade de realização do saldo do Ativo Fiscal Diferido; **5.4.** recomendar para deliberação da AGO, conforme artigo 29 do Estatuto Social da Companhia, a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício findo em 31/12/2021, no montante de R\$537.587.197,58 (quinhentos e trinta e sete milhões, quinhentos e oitenta e sete mil, cento e noventa e sete reais e cinquenta e oito centavos), sendo: a) R\$26.879.359,88 (vinte e seis milhões, oitocentos e setenta e nove mil, trezentos e cinquenta e nove reais e oitenta e oito centavos) para compor a reserva legal; b) R\$282.680.694,54 (duzentos e oitenta e dois milhões, seiscentos e oitenta mil, seiscentos e noventa e quatro reais e cinquenta e quatro centavos) à remuneração dos acionistas, sob a forma de pagamento de Juros sobre o Capital Próprio - JCP e dividendos, sendo que os JCP distribuídos foram imputados aos dividendos mínimos obrigatórios, conforme Estatuto Social da Companhia. Deste valor total, o montante de R\$64.843.860,93 (sessenta e quatro milhões, oitocentos e quarenta e três mil, oitocentos e sessenta reais e noventa e três centavos), R\$55.173.901,25 (cinquenta e cinco milhões, cento e setenta e três mil, novecentos e um reais e vinte e cinco centavos) e R\$162.662.932,36 (cento e sessenta e dois milhões, seiscentos e sessenta e dois mil, novecentos e trinta e dois reais e trinta e seis centavos), foram aprovados nas reuniões do Conselho de Administração em 19/03/2021, em 17/06/2021 e em 21/09/2021, atribuídos aos acionistas detentores das ações em 24/03/2021, em 22/06/2021 e em 24/09/2021, e pagos em 18/05/2021, em 16/08/2021 e em 19/11/2021, respectivamente; c) R\$215.273.177,46 (duzentos e quinze milhões, duzentos e setenta e três mil, cento e setenta e sete reais e quarenta e seis centavos) para compor a reserva de lucros retidos, conforme Programa de Investimentos previsto para a Companhia nos termos do parágrafo 2º do artigo 196 da Lei nº 6.404/76, a ser aprovado pela AGO; d) R\$12.839.041,18 (doze milhões, oitocentos e trinta e nove mil, quarenta e um reais e dezoito centavos) correspondente a reserva de incentivos fiscais, menos o valor de R\$85.075,48 (oitenta e cinco mil, setenta e cinco reais e quarenta e oito centavos) da parcela transferida de lucros acumulados em razão do efeito líquido da amortização da correção monetária sobre ativos no período de 1996 e 1997; **5.4.** considerando a deliberação sobre a proposta de destinação do Lucro Líquido do exercício de 2021, o Conselho de Administração ratifica a recomendação da reunião realizada em 15/12/2021, quanto à proposta de Orçamento de Capital referente ao exercício de 2022 no montante de R\$1.395.000.000,00 (um bilhão, trezentos e noventa e cinco milhões de reais), destinados à COPASA MG, bem como recomenda para deliberação da AGO o montante de R\$47.470.793,00 (quarenta e sete milhões, quatrocentos e setenta mil, setecentos e noventa e três reais), destinados à subsidiária COPASA Serviços de Saneamento Integrado do Norte e Nordeste de Minas Gerais S/A - COPANOR; **5.5.** Ítalo José Cabral Guerra reportou que não haverá declaração de Juros sobre o Capital Próprio - JCP ou dividendos para o 4º trimestre de 2021, em função dos eventos extraordinários, destacando-se o complemento na provisão para o processo trabalhista nº 102100-74.2008.5.03.0024, cuja contabilização ocorreu em dezembro de 2021. Assim, os valores declarados até setembro de 2021 atingiram o limite estabelecido para o

Companhia de Saneamento de Minas Gerais
Ata da Reunião do Conselho de Administração de 24/03/2022

referido exercício. **6. Encerramento:** nada mais havendo a se tratar, foram encerrados os trabalhos e concluída a Ata, depois lida, aprovada e assinada por Kátia Roque da Silva, Secretária, e pelos Conselheiros André Macêdo Facó, Gustavo Rocha Gattass, Helio Marcos Coutinho Beltrão, João Bosco Senra e Joel Musman. Os demais conselheiros, Hamilton Amadeo e Márcio de Lima Leite participaram remotamente da reunião, por meio de videoconferência, conforme previsto nos parágrafos segundo e terceiro do artigo 23 do Estatuto Social da Companhia. Belo Horizonte, 24 de março de 2022. Confere com a original.

André Macêdo
Presidente do Conselho

Gustavo Rocha Gattass
Conselheiro

Helio Marcos Coutinho Beltrão
Conselheiro

João Bosco Senra
Conselheiro

Joel Musman
Vice-Presidente do Conselho

Kátia Roque da Silva
Secretária