



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 COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUDI

REALIZADA EM 22 DE NOVEMBRO DE 2022

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e dois de novembro do ano de dois mil e vinte e dois, às oito 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 Regimento Interno do COAUDI. Os membros do COAUDI, André Macêdo Facó, Artemio Bertholini e Brenda Felícia Vieira da Silveira 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 Kátia Roque da Silva, Secretária 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 Kátia Roque da Silva para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1.** *Overview* financeiro e contábil; **4.2** definição de apetite/tolerância aos riscos corporativos: Proteção da Receita, Relacionamento com Clientes e Contratações; **4.3.** revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas; **4.4.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance relativos ao 3º trimestre de 2022; **4.5.** acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna referentes ao 3º trimestre de 2022. **4.6.** Plano Anual de atividades da Auditoria Interna para 2023; **4.7.** Plano Anual de atividades do COAUDI. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, apresentou um *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG; **5.2.** foi apresentada a proposta de definição de apetite/tolerância aos riscos corporativos “Proteção de Receita”, “Relacionamento com o Cliente” e “Contratações”. Após análise e discussões, os membros do COAUDI solicitaram que os fatores de risco e os termos da fórmula para definição dos indicadores do risco “Proteção de Receita” sejam revisados e apresentados oportunamente. Em seguida, o COAUDI manifestou favoravelmente à proposta de aprovação do apetite/tolerância aos riscos corporativos “Relacionamento com o Cliente” e “Contratações”, para deliberação do Conselho de Administração; **5.3.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas. Após discussão, o COAUDI solicitou alguns ajustes e recomendou que a revisão da referida Política seja encaminhada para apreciação do Conselho de Administração; **5.4.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance relativos ao 3º trimestre de 2022; **5.5.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Interna concluídos no 3º trimestre de 2022, os indicadores de 2022 relativos ao percentual de realização do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT, ao programa de capacitação e às auditorias extras

Ata da Reunião do COAUDI de 22/11/2022

do PAINT, bem como o acompanhamento das recomendações emitidas da Auditoria em 2021 e 2022 e o posicionamento sobre as denúncias do Canal de Linha Ética; **5.6.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou a proposta do Plano Anual de atividades da Auditoria Interna para o exercício de 2023. Após análise e sugestões, o COAUDI recomendou o envio da proposta do referido Plano para deliberação do Conselho de Administração; **5.7.** Artemio Bertholini apresentou as informações sobre o Plano Anual de atividades do COAUDI apresentando na reunião do COAUDI de 26/07/2022. Após discussões, considerando a mudança dos membros do COAUDI no período, foi definido que será elaborado o Plano Anual de atividades do COAUDI para o exercício de 2023 a ser apresentado para aprovação do Conselho de Administração, oportunamente. **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, André Macêdo Facó, Artemio Bertholini e Brenda Felícia Vieira da Silveira, que participaram virtualmente da reunião. Belo Horizonte, 22 de novembro de 2022. Confere com a original.

André Macêdo Facó
Membro do COAUDI

Artemio Bertholini
Coordenador do COAUDI

Brenda Felícia Vieira da Silveira
Membro do COAUDI

Kátia Roque da Silva
Secretária