



COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG

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 27 DE NOVEMBRO DE 2023

1. Data, hora e local: realizada no dia vinte e sete de novembro do ano de dois mil e vinte e três, 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, 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, Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança, e Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance. **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 de Auditoria Interna, do Canal de Denúncias e do *follow-up* de recomendações, referente aos meses de agosto, setembro e outubro de 2023; **4.2.** Plano Anual de Auditoria Interna para 2024; **4.3.** *Overview* financeiro e contábil; **4.4.** Informações Contábeis Intermediárias da COPANOR - Demonstrações Financeiras relativas ao 3º trimestre de 2023; **4.5.** avaliação de elegibilidade de indicado a membro da Diretoria Executiva; **4.6.** revisão do contencioso civil, tributário, societário e trabalhista; **4.7.** indicadores e respectivo apetite ao Risco "R008 - Qualidade da Água"; **4.8.** indicadores e respectivo apetite ao Risco "R004 - Escassez Hídrica"; **4.9.** avaliação residual, indicador e respectivo apetite ao Risco "R040 - Regulatório"; **4.10.** avaliação residual, indicador e respectivo apetite ao Risco "R030 - Privacidade e Proteção de Dados Pessoais"; **4.11.** instituição da Política de Relacionamento com Agentes Públicos; **4.12.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance; **4.13.** acompanhamento das métricas do Plano de Integridade. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral, apresentou o acompanhamento do reporte de Auditoria Interna, referente aos meses de agosto, setembro e outubro de 2023, demonstrando os trabalhos concluídos. Na sequência, apresentou o acompanhamento do Canal de Denúncias, bem como o *follow-up* das recomendações e outras atividades pertinentes da Auditoria Interna; **5.2.** Renata Vasconcelos apresentou o Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2024. Após análise e sugestões, o COAUDI recomendou o envio da proposta do Plano Anual de Auditoria Interna de 2024 para deliberação do Conselho de Administração; **5.3.** Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, apresentou o *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG; **5.4.** Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente de Controladoria, apresentou os resultados relativos ao 3º trimestre de 2023 da subsidiária Copanor, destacando o desempenho operacional e financeiro da Companhia. Após análise e discussão, em atendimento ao inciso IV do artigo 66 do Estatuto Social da COPASA MG, os membros do COAUDI manifestaram ciência sobre as Demonstrações Financeiras da Copanor, relativas ao 3º trimestre de 2023; **5.5.** em atendimento ao artigo 36, parágrafo 1º, inciso IX, do Decreto Estadual nº 47.154/17 e ao artigo 66, inciso XII, do Estatuto Social da Companhia, bem como ao disposto na Política de Indicação e Elegibilidade de Membros Estatutários da Companhia, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário analisaram o Formulário de Elegibilidade e os documentos apresentados do indicado, Pablo Ferraço Andreão, para ocupar o cargo de Diretor de Desenvolvimento Tecnológico, Meio Ambiente e Empreendimentos da COPASA MG. Após discussão e de acordo com a manifestação

Extrato da Ata da Reunião do COAUDI de 27/11/2023

da Comissão de Elegibilidade de 23/11/2023, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à elegibilidade do referido indicado. Ressaltaram que, conforme consta do Formulário de Elegibilidade dos Administradores, o indicado declarou que não incorre em nenhuma das hipóteses de vedação para ocupar cargo de Diretor da Companhia, bem como atestou a veracidade das informações prestadas; **5.6.** Marco Aurélio Martins da Costa Vasconcelos, Diretor Adjunto Jurídico, apresentou informações sobre as contingências das ações judiciais da Companhia, destacando os valores provisionados como “possível”, “provável” e “remota”; **5.7.** Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance e Marcus Tullius de Paula Reis, Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Engenharia, apresentaram a proposta de definição dos indicadores e respectivo apetite ao risco “R008 - Qualidade da Água”. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à definição dos indicadores e do apetite ao referido risco corporativo para apreciação do Conselho de Administração; **5.8.** Alessandra Guimarães Rocha e Nelson Cunha Guimarães, Superintendente de Desenvolvimento Ambiental, apresentaram a proposta de definição dos indicadores e respectivo apetite ao risco “R004 - Escassez Hídrica”. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à definição dos indicadores e do apetite ao referido risco corporativo para apreciação do Conselho de Administração; **5.9.** Alessandra Guimarães Rocha e Thimóteo Cezar Lima, Gerente da Unidade de Serviço de Assuntos Regulatórios, apresentaram informações sobre a avaliação residual, indicador e respectivo apetite ao risco “R040 - Regulatório”. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de avaliação residual ao referido risco corporativo, para apreciação do Conselho de Administração; **5.10.** Alessandra Guimarães Rocha e Aloísio Pereira da Silva Vidigal, Data Protection Officer (DPO), apresentaram informações sobre a avaliação residual, indicador e respectivo apetite ao Risco “R030 - Privacidade e Proteção de Dados Pessoais”. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de avaliação residual ao referido risco corporativo, para apreciação do Conselho de Administração; **5.11.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de instituição da Política de Relacionamento com Agentes Públicos. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de instituição da referida Política, para apreciação do Conselho de Administração; **5.12. e 5.13.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou o acompanhamento do Plano Anual da Superintendência de Compliance, relativo ao terceiro trimestre de 2023, demonstrando os trabalhos concluídos, a iniciar e em andamento. Na sequência, apresentou informações sobre as ações referentes à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais - LGPD. Finalizando, apresentou o acompanhamento das métricas do Plano de Integridade. **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, 27 de novembro de 2023. 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