



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 COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUDI

REALIZADA EM 18 DE NOVEMBRO DE 2020

1. **Data, hora e local:** realizada no dia dezoito de novembro do ano de dois mil e vinte, 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 Regimento Interno do COAUDI. Os membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Luiz Alberto Ribeiro Vieira e Márcio de Lima Leite participaram da reunião por meio de videoconferência, conforme parágrafo primeiro do artigo 22 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 inciso II do artigo 12 do Regimento Interno do COAUDI, o Coordenador, Márcio de Lima Leite, que convidou Kátia Roque da Silva para secretariá-lo. 4. **Ordem do dia:** 4.1. *overview* financeiro e contábil; 4.2. atualização de cálculo de *impairment* da COPANOR; 4.3. Plano de Resposta ao Risco R009 - Retorno Econômico Financeiro das Concessões; 4.4. Plano de Resposta ao Risco R010 - Tratamento de Esgoto; 4.5. instituição da Política de Doações e Patrocínios da COPASA MG; 4.6. Plano Anual de Auditoria para 2021. 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 Companhia; 5.2. Paula Vasques Bittencourt, Superintendente de Controladoria, e Elisângela Martins de Oliveira, Gerente da Unidade de Serviço de Informações e Estudos Econômicos, apresentaram o andamento dos estudos realizados pelo Grupo de Trabalho, constituído pelo Comunicado da Presidência - CP nº 037/2020, referente ao diagnóstico empresarial da COPANOR, demonstrando a atualização de cálculo de *impairment* da Subsidiária. Os membros do COAUDI solicitaram que na próxima reunião sejam apresentadas informações atualizadas sobre o alinhamento da metodologia adotada pela auditoria externa e pela COPASA MG, antes do fechamento contábil do exercício 2020; 5.3. Cristiane Schwanka, Diretora de Relacionamento e Mercado, e Michelle Gomes de Resende, Superintendente de Inteligência de Mercado, apresentaram o Plano de Resposta ao Risco R009 - Retorno Econômico Financeiro das Concessões, que interferem no resultado econômico-financeiro das concessões inferior ao previsto nos estudos de viabilidade; 5.4. Ricardo Augusto Simões Campos, Diretor de Desenvolvimento Tecnológico, Meio Ambiente e Empreendimentos, e Marcus Tullius de Paula Reis, Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Qualidade, apresentaram o Plano de Resposta ao Risco R010 - Tratamento de Esgoto, que interferem nas perdas decorrentes de ineficiência na coleta e no tratamento de esgoto; 5.5. Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de instituição da Política de Doações e Patrocínios da COPASA MG, cujo objetivo é estabelecer as diretrizes para a realização de doações e patrocínios, visando garantir o mais elevado padrão de transparência, integridade e legalidade, prevenindo a ocorrência de atos ilícitos em decorrência da utilização ou repasse inadequados de recursos da Companhia. Após discussão, o COAUDI recomendou alguns ajustes na referida Política para

Ata da Reunião do COAUDI de 18/11/2020

deliberação do Conselho de Administração; **5.6.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou a proposta do Plano Anual de Auditoria para o exercício de 2021. Após discussão, o COAUDI propôs adequações e melhorias no referido Plano para nova apreciação antes do encaminhamento para deliberação do Conselho de Administração. **6. Assuntos Gerais:** **6.1.** registra-se que os membros do COAUDI, com apoio da empresa Ética Compliance e da Superintendência de Compliance - SPCP, realizaram a avaliação de desempenho individual, nos termos do inciso III do artigo 13 da Lei nº 13.303/16 e do inciso II do artigo 21 do Decreto Estadual nº 47.154/17. **7. 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. Os membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Luiz Alberto Ribeiro Vieira e Márcio de Lima Leite participaram da reunião por meio de videoconferência. Belo Horizonte, 18 de novembro de 2020. Confere com a original lavrada em livro próprio.

Kátia Roque da Silva
Secretária