

**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 26 DE AGOSTO DE 2024**

**1. Data, hora e local:** realizada no dia vinte e seis de agosto do ano de dois mil e vinte e quatro, às quatorze 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, Brenda Felícia Vieira da Silveira, Roberto Tommasetti e Rodolfo Torres dos Santos 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 Valdoir Henrique dos Santos Araújo, Secretário Executivo de Governança. **3. Mesa:** assumiu a presidência dos trabalhos, conforme previsto no artigo 13, inciso II, do Regimento Interno do COAUDI, Rodolfo Torres dos Santos, que convidou Valdoir Henrique dos Santos Araújo para secretariá-lo. **4. Ordem do dia:** **4.1.** Overview financeiro e contábil; **4.2.** Informações Contábeis Intermediárias da COPANOR - 2º trimestre de 2024; **4.3.** Plano de ação relativo ao relatório de recomendações dos auditores independentes sobre controles internos; **4.4.** revisão dos indicadores do risco “R005 - Proteção da Receita”; **4.5.** acompanhamento das contingências judiciais; **4.6.** acompanhamento das atividades relativas ao ESG; **4.7.** reporte do Comitê de Sustentabilidade; **4.8.** instituição da Política de Gestão de Energia; **4.9.** acompanhamento dos trabalhos da Auditoria Interna, referente aos meses de maio a julho de 2024; **4.10.** revisão da Política de Compliance Anticorrupção; **4.11.** acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de Compliance; **4.12.** treinamento anual dos Membros Estatutários. **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 o *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG; **5.2.** Ítalo José Cabral Guerra, Superintendente de Controladoria, apresentou as Informações Contábeis Intermediárias da COPANOR referentes ao 2º trimestre de 2024, 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 2º trimestre de 2024. **5.3.** Alessandra Guimarães Rocha, Superintendente de Compliance, apresentou o quadro resumo referente ao acompanhamento do relatório de recomendações da KPMG auditores independentes sobre controles internos, relativos ao exercício de 2023, demonstrando as unidades responsáveis e a situação das recomendações. Em seguida, Ítalo José Cabral Guerra; Wallace Lúcio Silva, Superintendente de Relacionamento com o Cliente; Gabriel Estelita Lins Costa, Gerente da Unidade de Serviço de Patrimônio e Contabilidade; e Fernando César Ramos, Superintendente de Telecomunicações e Informática, apresentaram as justificativas relativas às recomendações não acatadas e parcialmente acatadas no âmbito de suas Unidades. **5.4.** Alessandra Guimarães Rocha e Wallace Lúcio Silva apresentaram a proposta de revisão dos indicadores do risco “R005 - Proteção da Receita”. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de revisão dos indicadores do referido risco corporativo, a ser apreciada pelo Conselho de Administração. **5.5.** Marco Aurélio Martins da Costa Vasconcelos, Diretor Adjunto Jurídico, apresentou o acompanhamento das contingências judiciais passivas e ativas, referentes aos 1º e 2º trimestres de 2024, demonstrando os valores provisionados como “possível”, “provável” e

“remota”, para cada Unidade de Serviço vinculada à Diretoria Adjunta Jurídica. **5.6. e 5.7.** Luciana Barbosa Silveira, Gerente da Unidade de Desenvolvimento Sustentável, apresentou o acompanhamento das atividades relativas ao ESG, destacando o Índice de Sustentabilidade Empresarial - ISE. Em seguida, reportou sobre o andamento dos trabalhos do Comitê de Sustentabilidade. **5.8.** Marcus Tullius de Paula Reis, Superintendente de Desenvolvimento Tecnológico, Inovação e Engenharia, apresentou a proposta de instituição da Política de Gestão de Energia. Após análise e considerações, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de instituição da referida Política, a ser apreciada pelo Conselho de Administração. **5.9.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral, apresentou o acompanhamento do reporte de Auditoria Interna, referente aos meses de maio a julho de 2024, demonstrando os trabalhos concluídos, os principais indicadores, as outras atividades realizadas, bem como o follow-up de planos de ação (recomendações da auditoria) e o acompanhamento do Canal de Denúncias. **5.10.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão da Política de Compliance Anticorrupção. Após análise e discussão, os membros do COAUDI manifestaram não haver óbice quanto à proposta de revisão da referida Política, a ser apreciada pelo Conselho de Administração. **5.11.** foi disponibilizado o material relativo aos trabalhos concluídos, em andamento, atrasados e previstos no âmbito da Superintendência de Compliance, relativas ao segundo trimestre de 2024. **5.12.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de temas para treinamento anual dos Membros Estatutários para o exercício de 2024. **6. 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 membros do COAUDI, Brenda Felícia Vieira da Silveira, Roberto Tommasetti e Rodolfo Torres dos Santos. Belo Horizonte, 26 de agosto de 2024. Confere com a original.

---

Brenda Felícia Vieira da Silveira  
Membro do COAUDI

---

Roberto Tommasetti  
Membro do COAUDI

---

Rodolfo Torres dos Santos  
Coordenador do COAUDI

---

Valdoir Henrique dos Santos Araújo  
Secretário