



COMPANHIA DE SANEAMENTO DE MINAS GERAIS - COPASA MG

COMPANHIA ABERTA

NIRE 31.300.036.375

CNPJ/MF nº 17.281.106/0001-03

**EXTRATO DA ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUDI
REALIZADA EM 16 DE JANEIRO DE 2020**

1. Data, hora e local: realizada no dia dezesseis de janeiro do ano de dois mil e vinte, 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, estando presentes os seguintes membros do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUDI: Artemio Bertholini, Luiz Alberto Ribeiro Vieira e Márcio de Lima Leite. Presentes, ainda, 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.** apresentação da Russell Bedford, Auditoria Externa da Fundação Libertas; **4.2.** apresentação da Auditoria Externa KPMG; **4.3.** formalização do I termo aditivo de valor e prazo ao contrato nº 19.0852 para prestação de serviços de auditoria externa das Demonstrações Financeiras da COPASA MG e de sua subsidiária COPANOR; **4.4.** acompanhamento dos trabalhos de Auditoria Interna; **4.5.** Formulário de Referência; **4.6.** Relatório Anual COAUDI referente às atividades de 2019; **4.7.** Plano Anual de atividades do COAUDI para 2020; **4.8.** cronograma de assuntos do COAUDI para o exercício de 2020. **5. Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: **5.1.** conforme solicitado pelo COAUDI na reunião de dezembro de 2019, o Gerente da Russell Bedford, Leonardo Silva, apresentou informações referente aos trabalhos de auditoria da Fundação Libertas, destacando que não havia nenhum ponto relevante a ser destacado nos trabalhos de auditoria, relativos ao exercício de 2019; **5.2.** Anderson Menezes, sócio da KPMG Auditores Independentes, apresentou o *follow up* dos assuntos tratados na reunião do COAUDI de 09/12/2019, informando que, foi solucionada a questão do saldo a receber do Estado de Minas Gerais e não será necessária constituição de provisão, e que está equacionada a questão do provisionamento contábil dos valores relativos aos processos judiciais. Destacou sobre a necessidade de revisão da política de provisão para contas a receber contemplando a análise das baixas de faturas incobráveis e alinhamento com a IFRS 9/CPC 48. Em seguida, Artemio Bertholini, perguntou se nos trabalhos da KPMG foi considerada a avaliação dos cálculos atuariais da Libertas. Anderson Menezes informou que há uma verificação atuarial por parte da KPMG, que considera a base de dados repassadas pela Rodarte Nogueira empresa prestadora de serviços atuariais, contratada pela Libertas; **5.3.** Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, Paula Vasques Bittencourt, Superintendente da Controladoria, e Elcione Soares de Oliveira, gerente da Unidade de Serviços de Patrimônio e

Extrato da Ata da Reunião do COAUDI de 16/01/2020

Contabilidade, apresentaram informações referentes à formalização do I termo aditivo de valor e prazo ao contrato nº 19.0852 para prestação de serviços de auditoria externa das Demonstrações Financeiras da COPASA MG e de sua subsidiária COPANOR. Considerando que os trabalhos da auditoria externa relativos às Demonstrações Financeira de 2019 ainda serão concluídos, os membros do COAUDI recomendaram que o assunto seja levado para aprovação do Conselho de Administração na reunião de 20/02/2020; **5.4.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral, apresentou o acompanhamento dos trabalhos de auditoria interna referente ao 4º trimestre de 2019, destacando os trabalhos de avaliação da gestão de riscos, da segurança de acesso ao Canal de Linha Ética, bem como as auditorias de controle interno e de demandas especiais em andamento; **5.5.** Artemio Bertholini destacou que no Formulário de Referência publicado em maio 2019 foi citado o evento subsequente às Demonstrações Financeiras 2018, informando sobre o rompimento da barragem de Brumadinho e salientou que no Formulário de Referência 2020 ou no Relatório de Administração deverá contar as ações que estão sendo adotadas pela COPASA MG para se evitar o risco de desabastecimento de água RMBH; **5.6.** os membros do COAUDI discutiram os tópicos que devem ser abordados no Relatório Anual do COAUDI referente às atividades de 2019, sendo elaborada minuta do relatório que será aprovado na próxima reunião do COAUDI prevista para 19/02/2020; **5.7. e 5.8.** Kátia Roque da Silva, Secretária Executiva de Governança, encaminhou aos membros do COAUDI a proposta de cronograma dos assuntos a serem tratados pelo COAUDI em 2020, que subsidiará a elaboração do Plano Anual de atividades do COAUDI para o exercício de 2020. **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 membros do COAUDI fisicamente presentes: Artemio Bertholini, Luiz Alberto Ribeiro Vieira e Márcio de Lima Leite. Belo Horizonte, 16 de janeiro de 2020. Confere com a original lavrada em livro próprio.

Artemio Bertholini
Membro do COAUDI

Luiz Alberto Ribeiro Vieira
Membro do COAUDI

Márcio de Lima Leite
Coordenador do COAUDI

Kátia Roque da Silva
Secretária