



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 19 DE MAIO DE 2020

1. **Data, hora e local:** realizada no dia dezenove de maio do ano de dois mil e vinte, às quatorze 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, João Henrique Soares do Couto, Gerente da Unidade de Serviço de *Compliance* e Controles Internos, 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. comparativo trimestral dos resultados financeiros com outras companhias de saneamento; 4.2. acompanhamento dos trabalhos referente à adequação da Política de Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa - PCLD; 4.3. atualização do valor de *impairment* da COPANOR; 4.4. acompanhamento das perdas de água da Companhia; 4.5. situação do projeto de acompanhamento físico do Programa de Investimentos; 4.6. posicionamento da Procuradoria Jurídica - PRJU sobre as recomendações do Relatório Especial da Auditoria Interna - RE200303; 4.7. acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de *Compliance*, referente ao 1º trimestre de 2020; 4.8. adequação do Plano Anual de Auditoria 2020; 4.9. proposta de auditoria de obras; 4.10. Plano Anual de Atividades do COAUDI a ser submetido para aprovação do Conselho de Administração. 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, e Paula Vasques Bittencourt, Superintendente da Controladoria, apresentaram o comparativo dos indicadores de desempenho operacional e econômico-financeiro da COPASA MG e as empresas SABESP e SANEPAR, referente ao 1º trimestre de 2020; 5.2. Paula Vasques Bittencourt apresentou informações sobre a Nota Técnica - NT do Grupo de Trabalho, constituído pelo Comunicado da Presidência - CP nº 14 de 18/02/2020, visando atender à solicitação da Auditoria Externa que apontou a necessidade de aprimoramento da Norma de Procedimentos NP-CSMG-2018-001/0 "Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa, Constituição e Baixa", especialmente no que se refere ao Pronunciamento Técnico do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC 48; 5.3. Ricardo Augusto Simões Campos, Diretor de Desenvolvimento Tecnológico, Meio Ambiente e Empreendimentos, apresentou um panorama das ações da Administração da Companhia, com a criação de Grupos de Trabalhos, visando atender às recomendações da Nota Técnica do COAUDI nº 02/2020, para avaliar e revisar os atuais termos de relacionamento jurídico, societário e contábil entre a COPASA MG e a COPANOR. Na

Extrato da Ata da Reunião do COAUDI de 19/05/2020

sequência, Paula Vasques Bittencourt e Elisângela Martins de Oliveira, Gerente da Unidade de Serviços de Informações e Estudos Econômicos, apresentaram estudos referentes à atualização do valor de *impairment* da COPANOR; **5.4.** Cristiane Schwanka, Diretora de Relacionamento e Mercado, e Guilherme Frasson Neto, Diretor de Operação, apresentaram o acompanhamento do Plano de Ação de Perdas de Água; **5.5.** Ricardo Augusto Simões Campos, Diretor de Desenvolvimento Tecnológico, Meio Ambiente e Empreendimentos, e Fernando César Ramos, Superintendente de Telecomunicações e Informática, apresentaram o cronograma e o desenvolvimento do sistema para acompanhamento físico do Programa de Investimentos da Companhia; **5.6.** Carolina Crosland Guimarães Veloso, advogada da Unidade de Assuntos Contenciosos e Juizado Especial, apresentou o posicionamento da Procuradoria Jurídica - PRJU sobre as recomendações do Relatório Especial da Auditoria Interna - RE200303. Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos, Auditora Geral, informou que o Relatório Especial da Auditoria Interna - RE200303 foi encaminhado para a Controladoria Geral do Estado - CGE, em atendimento à demanda do COAUDI na reunião de 28/04/2020; **5.7.** João Henrique Soares do Couto, Gerente da Unidade de Serviço de *Compliance* e Controles Internos, apresentou o acompanhamento dos trabalhos da Superintendência de *Compliance*, referente ao 1º trimestre de 2020. Foi informado que o relatório da KPMG Auditores Independentes, encaminhado à Superintendência de *Compliance* - SPCP, aponta pontos críticos de controle internos. Sendo recomendado que na próxima reunião do COAUDI esses pontos sejam apresentados; **5.8.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou a proposta de adequação do Plano Anual de Auditoria 2020, considerando os possíveis impactos da pandemia da COVID-19. Após discussão, o COAUDI aprovou as adequações propostas no Plano Anual de Auditoria 2020; **5.9.** em atendimento à demanda do COAUDI na reunião de 28/04/2020, Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou e foi aprovado a proposta dos trabalhos de auditoria nas três obras de maior valor da Companhia; **5.10.** o assunto referente ao item 4.10 da Ordem do Dia foi retirado de pauta, devendo ser tratado em reunião específica. **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. Os membros do COAUDI, Artemio Bertholini, Luiz Alberto Ribeiro Vieira e Márcio de Lima Leite participaram da reunião por meio de videoconferência. Belo Horizonte, 19 de maio de 2020. Confere com a original lavrada em livro próprio.

Kátia Roque da Silva
Secretária