



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 16 DE MARÇO DE 2021

1. **Data, hora e local:** realizada no dia dezesseis de março do ano de dois mil e vinte e um, 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, 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, Carlos Eduardo Tavares de Castro, Diretor-Presidente, 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. parecer técnico dos resultados e cálculos atuariais dos planos de benefícios administrados pela Fundação Libertas; 4.2. avaliação da razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais e o resultado atuarial dos planos de benefícios administrados pela Fundação Libertas; 4.3. *overview* financeiro e contábil; 4.4. *status* atual da análise de vulnerabilidades e testes de segurança do ambiente de tecnologia da informação - TI; 4.5. revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas da COPASA MG; 4.6. revisão do Regimento Interno da Superintendência de Compliance - SPCP; 4.7. informações referentes à auditoria das obras da Adutora Noroeste. 5. **Discussões/Deliberações:** os membros do COAUDI tomaram conhecimento e deliberaram sobre os seguintes assuntos: 5.1. Ivan Ernandes, representante da ATEST Consultoria Atuarial, apresentou o parecer técnico dos resultados e cálculos atuariais dos planos de benefícios administrados pela Fundação Libertas, destacando que as reavaliações atuariais estão baseadas em parâmetros aceitos pelas boas práticas atuariais e que atendem à legislação aplicável, bem como que os resultados, decorrentes da aplicação de modelos matemáticos adequados sobre tais parâmetros, permitem refletir a situação financeira e atuarial dos planos. Salientou que nada foi identificado que possa obstar as reavaliações atuariais e os resultados apresentados. Na sequência, os membros do COAUDI recomendaram que o parecer técnico da ATEST Consultoria Atuarial seja encaminhado e apresentado para a Diretoria Financeira e de Relações com Investidores - DFI, devido à importância de dar ciência a essa Diretoria sobre recursos a serem aportados pela Companhia, bem como sobre os critérios para aplicações financeiras adotados pela Fundação Libertas; 5.2. com base no parecer técnico apresentado pela ATEST Consultoria Atuarial, o COAUDI se manifestou, conforme inciso VIII do artigo 69 do Estatuto Social da Companhia, favoravelmente quanto a razoabilidade dos parâmetros que fundamentam os cálculos atuariais e o resultado atuarial dos planos de benefícios administrados pela Fundação Libertas; 5.3. Carlos Augusto Botrel Berto, Diretor Financeiro e de Relações com Investidores, apresentou um *overview* sobre as questões contábeis e financeiras da COPASA MG; 5.4. Fernando César Ramos, Superintendente de Telecomunicações e Informática, apresentou o *status* atual da análise de vulnerabilidades e testes de segurança do ambiente de TI, demonstrando o *overview* de falhas

Ata da Reunião do COAUDI de 16/03/2021

encontradas de acordo com a criticidade de vulnerabilidades, destacando a descrição básica dos sistemas, os níveis de criticidade das falhas, as causas, as ações, os responsáveis, os *status* e os prazos. Finalizando, apresentou as ações a serem implementadas para aumentar a segurança e diminuir a vulnerabilidade do ambiente de TI da Companhia; **5.5.** dando continuidade as discussões da reunião do dia 26/01/2021, Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta, com os ajustes solicitados pelo COAUDI, de revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas da COPASA MG. Após discussão, o COAUDI solicitou um Parecer Jurídico abrangendo o conceito de partes relacionadas para nova avaliação da referida política; **5.6.** Alessandra Guimarães Rocha apresentou a proposta de revisão do Regimento Interno da SPCP. Após discussão, o COAUDI recomendou que a revisão do Regimento Interno da SPCP seja encaminhada para apreciação do Conselho de Administração; **5.7.** Renata Gomes Ubaldo Machado Vasconcelos apresentou informações referentes à auditoria das obras da Adutora Noroeste, destacando: as providências para possibilitar a plena operação da adutora, quanto aos aspectos de segurança operacional; as medidas de responsabilização de empregados e das empresas envolvidas; bem como as providências adotadas. **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, 16 de março de 2021. Confere com a original lavrada em livro próprio.

Kátia Roque da Silva
Secretária