

**CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.**  
**CEASAMINAS**  
**CNPJ – 17.504.325/0001-04**  
**NIRE – 313.000.458-54**

**ATA DA 53ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 11 DO MÊS de JANEIRO DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E DOIS** Ao décimo primeiro dia do mês de janeiro de 2022, a partir das 08h30min, via plataforma digital Microsoft Teams, reuniram-se os Senhores Membros do Comitê de Auditoria Estatutário das Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A - CEASAMINAS para a realização da 53ª Reunião Ordinária, estando presentes os Membros: Carlos Frederico Aguilar Ferreira, Elias dos Reis de Oliveira , Vander Lima Fernandes, secretariando os trabalhos, o Sr. Paulo Geraldo Pinto de Sá e como convidado o senhor Otávio Roland, representante da empresa de auditoria independente Taticca. O Sr. Vander Fernandes, Coordenador dos trabalhos do Comitê de Auditoria Estatutário, doravante denominado COAUD, cumprimentou a todos desejando um Feliz Ano Novo e em sequência deu início aos trabalhos. **(01) Auditoria Externa Independente:** O Sr. Vander Fernandes, após abrir a reunião, passou à palavra para o sr. Otávio, que fez uma apresentação sobre os principais pontos de atenção identificados no processo de auditoria, que são: **(i) terreno ocupado pela Ceasaminas**, o citado terreno foi regularizado junto à Prefeitura Contagem em janeiro de 2021. **(ii) controle patrimonial**, a companhia não apresentou controles patrimoniais individuais (descrição do bem, valor patrimonial, data de aquisição e demais informações que possam identificar com segurança os bens), além disso a Administração da Companhia informou que existem bens de terceiros dentro da propriedade da companhia sem o devido registro contábil. **(iii) Teste de impairment**, a companhia não realizou teste de *impairment* nos bens do seu ativo imobilizado. **(iv) Taxas de depreciação**, a companhia continua depreciando seus ativos conforme taxas indicadas pela Secretaria de Receita Federal, em discordância com as disposições do CP27 -Ativo Imobilizado. **(v) Provisão para contingências**, a companhia ainda não possui controles internos e relatórios que forneçam segurança suficiente para assegurar os valores referentes as contingências, o que não atende ao disposto no CPC25 – Provisões, Passivos Contingentes a Ativos Contingentes. **(vi) Ação MGI – Minas Gerais Participações**, processo judicial em fase de execução, a CEASA forneceu em garantia um terreno, localizado na cidade de Uberlândia. **(vii) TAC junto ao Ministério Público do Trabalho**, assinado em 2015, referente a carregadores que trabalham no mercado livre da unidade do CEASA de Contagem. **(viii) Cobertura de seguros**, a administração da Companhia não apresentou apólice de seguros. **(ix) Processo de reconciliação contábil**, os auditores identificaram pontos de melhoria no processo



de conciliação de saldos em ter os saldos contábeis e os saldos dos relatórios financeiros. (x) **Constituição da provisão para perdas de créditos esperadas**, os auditores identificaram falta de política para constituição do processo da provisão, apesar do saldo provisionado ter sido considerado suficiente. (xi) **Programa nacional de Desestatização**, em obediência ao Programa Nacional de Desestatização, no qual a companhia está incluída pelo Decreto 3.654/2000, as providências preliminares forma iniciadas pelo BNDES, porém, até a data de encerramento do Balanço esse assunto não foi concluído. (xii) **Parecer 5741/2021/ME dá Ata 53 AGO/2021**, auditoria aguardando análise da equipe técnica da companhia para se posicionar sobre a distribuição de dividendos referente ao exercício findo em 31/12/2021. (2) **Cronograma de Auditoria**: Sr. Otávio apresentou o cronograma de trabalho, considerando os encerramentos das Informações Trimestrais (ITRs) e da Demonstração Financeira. (3) **Recomendações do COAUD**: Este comitê recomenda que a Administração da Companhia faça todos os esforços possíveis para resolver os pontos levantados pela Auditoria. Grande parte dos assuntos são recorrentes na Companhia, como a falta de controle patrimonial e a falta de segurança em levantar os valores das contingências da Companhia. O COAUD também reforça que uma Demonstração Financeira emitida com ressalvas é extremamente negativa para a Companhia. (4) **Políticas com partes relacionadas**, o COAUD vai tratar desse assunto em reunião a ser definida. Nada mais havendo a tratar, o Sr. Vander Fernandes agradeceu a presença de todos os participantes, e deu por encerrada a reunião, da qual foi lavrada a presente Ata, que após lida e aprovada vai assinada pelos membros do Coaud, e por mim Paulo Geraldo Pinto de Sá, na qualidade de secretário. Contagem, 11 de janeiro de 2022.

VANDER LIMA

FERNANDES:81353650634

Assinado de forma digital por  
VANDER LIMA  
FERNANDES:81353650634  
Dados: 2022.01.20 17:13:51 -03'00'

**VANDER LIMA FERNANDES**

Membro

CARLOS FREDERICO AGUILAR

FERREIRA:03711378617

Assinado de forma digital por CARLOS  
FREDERICO AGUILAR  
FERREIRA:03711378617  
Dados: 2022.01.20 17:29:17 -03'00'

**CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA**

Membro

ELIAS DOS REIS DE

OLIVEIRA:08043367680

Assinado de forma digital por  
ELIAS DOS REIS DE  
OLIVEIRA:08043367680  
Dados: 2022.01.21 08:34:11 -03'00'

**ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA**

Membro

  
**PAULO GERALDO PINTO DE SÁ**  
Secretário