

CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.

CEASAMINAS

CNPJ – 17.504.325/0001-04

NIRE – 313.000.458-54

ATA DA 67ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 09 DO MÊS DE AGOSTO DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E DOIS. Ao nono dia do mês de agosto de 2022, a partir das 08h30min, via 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 67ª Reunião Ordinária, estando presentes os Membros: Carlos Frederico Aguilar Ferreira, Elias dos Reis de Oliveira e Vander Lima Fernandes e, secretariando os trabalhos, a Sra. Rosinéia Veloso Coelho. Participaram como convidados os Srs Marco Aurélio Gontijo, Gestor do Departamento Financeiro e Názio Veloso da Silva, Gerente da Seção de Contabilidade, ambos pertencentes ao grupo laboral da CeasaMinas. O Sr Luciano Coelho Pettersen, Diretor Financeiro da CeasaMinas, convidado a participar, não compareceu. O Sr. Vander Fernandes, Coordenador dos trabalhos do Comitê de Auditoria Estatutário, doravante denominado COAUD, cumprimentou a todos e em sequência deu início às atividades. Os Srs Carlos Frederico Aguilar Ferreira, Elias dos Reis de Oliveira parabenizaram ao Sr Vander Lima Fernandes pela conclusão realizada no mês de julho, do curso Corporate Finance Executive Program na Ohio University College of Business nos Estados Unidos. (01) **Demonstrativos Financeiros 2022 CeasaMinas:** Após a apresentação dos dados pelo Departamento Financeiro/Seção de Contabilidade – o Relatório do auditor independente sobre a revisão das informações financeiras intermediárias condensadas e os Demonstrativos Financeiros 1º trimestre 2022 - os membros do Comitê avaliaram que, de forma geral, as ressalvas colocadas no parecer da empresa de auditoria externa no exame das contas de 2021 ainda persistem nos demonstrativos deste primeiro trimestre de 2022. Este fato levou a empresa Taticca Auditores a emitir, também para o período analisado, um parecer com "Abstenção de Conclusão". As bases para a abstenção de conclusão foram: a) ausência de controle patrimonial adequado sobre os bens registrados no ativo imobilizado; b) depreciação dos bens do ativo imobilizado em desacordo com o Pronunciamento Técnico CPC 27 – Ativo Imobilizado; c) ausência do teste de recuperabilidade do ativo imobilizado em atendimento ao Pronunciamento Técnico CPC 01 (R1) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos; c) ausência de controles internos e relatórios para as provisões para contingências conforme determina o Pronunciamento Técnico CPC 25 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes; d) Ausência de memórias de cálculo para a preparação das Demonstrações do Fluxo de Caixa e Demonstrações do Valor Adicionado; e) Divergências dos saldos contábeis e comparação com os saldos demonstrados nos relatórios financeiros das Contas a Receber de

Clientes e Fornecedores. O Sr Názio informou ao COAUD que o fechamento contábil encontra-se realizado até o mês de junho de 2022, no entanto, ainda não finalizou a conciliação e que, portanto, ainda não concluiu a elaboração dos demonstrativos financeiros do 2º trimestre para análise da empresa de auditoria externa. O Comitê orientou aos Srs Názio e Marco Aurélio Gontijo da necessidade de se realizar os fechamentos contábeis com maior celeridade. O Sr Marco Aurélio Gontijo explicou que, ao longo dos últimos meses, aconteceram transferências de pessoal do Departamento Financeiro para outras áreas e, esse fato, trouxe uma sobrecarga de trabalho ao setor de contabilidade não permitindo assim a realização dos fechamentos necessários de forma tempestiva. O Sr Názio Veloso assegurou que, para o fechamento dos resultados do 2º trimestre, os apontamentos realizados pela empresa Taticca Auditores serão solucionados. O Comitê também manifestou sua preocupação tanto quanto ao prazo de execução dos trabalhos da empresa que deverá ser contratada para a regularização do ativo imobilizado da Companhia quanto com o crescimento dos passivos contingenciais classificados como possíveis, pois, no entendimento do COAUD é grande a possibilidade desses passivos se tornarem prováveis e impactarem significativamente o patrimônio líquido da empresa. Com relação à regularização do ativo imobilizado, a preocupação do Comitê reside no fato de que já estamos em agosto e a situação dos bens precisa estar regularizada para o fechamento dos demonstrativos de 2022 para que não ocorra o sobrestamento das contas como ocorreu em 2021. Nada mais tendo sido tratado, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata que, lida, discutida e aprovada, vai assinada pelos senhores Membros COAUD e por mim, Secretária.

Contagem, 09.08.2022.

VANDER LIMA
FERNANDES:81353650634

Assinado de forma digital por VANDER LIMA FERNANDES:81353650634
Dados: 2022.08.10 09:59:47 -03'00'

VANDER LIMA FERNANDES
Membro

CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA
Membro

ELIAS DOS REIS DE
OLIVEIRA:08043367680

Assinado de forma digital por ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA:08043367680
Dados: 2022.08.10 10:15:20 -03'00'

ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA
Membro

ROSINÉLIA VELOSO COELHO
Secretária