

CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.

CEASAMINAS

CNPJ – 17.504.325/0001-04

NIRE – 313.000.458-54

**ATA DA 78ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 19 DO MÊS DE JANEIRO DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E TRÊS.** Ao décimo nono dia do mês de janeiro de 2023, a partir das 10h00min, 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 78ª 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. 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. **(01) Autoavaliação 2022 Coaud:** O Comitê realizou a autoavaliação conforme normas regulamentares. **(02) Demonstrações Financeiras 2021:** O Coaud acusa o recebimento das demonstrações financeiras retificadoras dos exercícios de 2019 a 2021 feitas pela nova gestão do setor de contabilidade da CeasaMinas. O parecer do Comitê é de aprovação, no entanto, com as ressalvas a seguir expostas, com especial destaque para a avaliação/levantamento do imobilizado que ainda se encontra em fase de finalização pela empresa contratada: **a)** foi efetuado um ajuste reduzindo o imobilizado em R\$ 26 milhões, ajuste necessário devido a não utilização de práticas e políticas contábeis corretas; **b)** importante reforçar que os resultados apresentados nos anos de 2021, 2020 e 2019 foram de lucros (R\$ 7.791, R\$ 5.405, R\$ 6.162) para resultados com prejuízo (R\$ 17.396, R\$7.002 e R\$ 19.522; **c)** como os resultados foram alterados devido aos ajustes, os cálculos anteriores de dividendos e de IRPJ devem estar também incorretos, devendo ser necessário retificar os valores destes; **d)** sobre os dividendos deve ser elaborada estratégia junto ao acionista majoritário, com vistas a ajustar o que foi pago a maior nos períodos de 2021, 2020 e 2019; **e)** ainda se mantém escriturado nas demonstrações financeiras a dívida para com o Estado de MG (R\$ 6.305), se faz necessário a correta apuração no sentido de verificar se a dívida realmente existe e se os valores estão corretos; e **f)** registre-se que além do valor de R\$ 39.791 contabilizado em Provisão para Contingências há mais R\$ 83.800 relacionados a contingências não provisionadas devido a classificação de risco. Essas Contingências podem comprometer a continuidade da companhia.

Nesse sentido, é necessária uma estratégia para regularizar esses processos, com urgência. A partir das ressalvas apontadas o Coaud sugere aos Gestores e Acionistas da CEASA: **(i)** apuração das causas, e de responsabilidades, além dos motivos que fizeram com que a situação da contabilidade chegasse ao ponto em que se encontrou pois, mesmo tendo sido alertado por este Comitê ao longo do tempo, foram mantidas as inconsistências que levaram as demonstrações a terem que ser retificadas, bem como adoção de todas as medidas necessárias para que não ocorram novamente tais falhas; **(ii)** contratação de consultoria tributária para levantamento de valores a recuperar de tributos pagos à maior; e **(iii)** estruturação da área de riscos da Companhia. 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, 19.01.2023.

 **SERPRO**  
Assinado digitalmente por:  
VANDER LIMA FERNANDES  
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço:  
<<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

**VANDER LIMA FERNANDES**

Membro

Documento assinado digitalmente



CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA  
Data: 19/01/2023 19:28:11-0300  
Verifique em <https://verificador.iti.br>

**CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA**

Membro

Assinado de forma digital  
por ELIAS DOS REIS DE  
OLIVEIRA:0804336 OLIVEIRA:08043367680  
7680 Dados: 2023.01.19  
14:02:24 -03'00'

**ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA**

Membro

  
**ROSINÉLIA VELOSO COELHO**  
Secretária