

CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.

CEASAMINAS

CNPJ – 17.504.325/0001-04

NIRE – 313.000.458-54

ATA DA 35ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 13 DO MÊS DE ABRIL DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E UM. Ao décimo terceiro dia do mês de abril de 2021, a partir das 08h30min, via plataforma digital Microsoft Teams, reuniram-se os Membros do Comitê de Auditoria Estatutário, doravante denominado COAUD, das Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A - CEASAMINAS para a realização da 35ª Reunião Ordinária, estando presentes os Membros: Carlos Frederico Aguilar Ferreira, Elias dos Reis de Oliveira e Vander Lima Fernandes. Participaram da reunião os senhores: Guilherme Caldeira Brant, Diretor Presidente; Juliano Maquiaveli Cardoso, Diretor Financeiro; Ivagner Ferreira, Diretor Técnico Operacional e Edgardo Campos Melo Filho, Chefe de Gabinete. O Sr. Vander Fernandes, Coordenador do COAUD e o Sr. Guilherme Brant cumprimentaram a todos e em sequência deram início aos trabalhos. **(01) Demonstrações Financeiras e parecer dos auditores externos do exercício de 2020:** Inicialmente o membro do COAUD, Sr. Carlos Ferreira, fez uma objetiva explanação sobre as Demonstrações Financeiras da Companhia referente ao exercício de 2020. Após as explanações o Sr. Juliano Maquiaveli Cardoso fez as seguintes observações: sobre o ativo imobilizado, ele explicou que a respeito do inventário nos itens que compõem o ativo imobilizado está sendo feito, porém, durante sua realização encontrou-se diversas dificuldades, ocasionadas por divergências oriundas de outros exercícios. A Diretoria considera que essa é uma tarefa plausível de ser executada pela Companhia no exercício de 2021. Sobre a utilização de taxas de depreciação conforme vida útil dos bens e realização do teste de *impairment* os Diretores entendem que não existe corpo técnico com capacitação (formação e experiência) suficiente para realizar essas demandas na Companhia. Para a resolução desses assuntos está sendo estudado a contratação de empresa especializada no assunto para auxiliar na solução. O outro ponto que motivou ressalva na Demonstração Financeira foi o

controle de Contingências da Companhia. Os Auditores Externos entenderam que a Companhia não mantém controles interno e nem relatórios confiáveis o suficiente para suportar o valor informado em Balanço. O COAUD ressaltou que esse assunto é recorrente na Companhia, inclusive já discutidos em diversas reuniões na Companhia. Os Diretores informaram que estão cientes da importância e gravidade desse assunto, e que diversas medidas estão sendo tomadas para solucionar essa falta de registros. Conforme explicado pelo Sr. Juliano Maquiaveli existem diversas ações judiciais, em sua maioria no âmbito trabalhista, originadas em tempos passados, e que agora estão repercutindo na Companhia. Sr. Guilherme Brant comunicou que entre as ações executadas pela Diretoria, para sanar esse problema, está a aquisição de *software* para registro das demandas judiciais, e posterior elaboração de relatórios. **(02) AUDIN:** Foi consenso entre os participantes que os índices de desempenho da AUDIN precisam melhorar (como a execução do PAINT por exemplo). Sr. Guilherme Brant informou que a Diretoria está executando ações para uma reestruturação na AUDIN, entre elas, já foi executada a transferência de dois funcionários (assistentes administrativos) para compor a equipe da AUDIN. O Sr. Ivagner Ferreira questionou sobre a sugestão do COAUD de contratar diretamente funcionários para a Auditoria, no que foi respondido que, no momento, não será realizada contratações diretas para a AUDIN. Os presentes à reunião entenderam que este assunto necessita de parecer do Departamento Jurídico da Companhia, que será solicitado doravante. Complementando essa questão Sr. Guilherme Brant informou que entende ser necessário uma melhoria na comunicação entre Diretoria X COAUD X AUDIN, inclusive, como sugestão, de reunião entre representantes das três áreas. **(03) Outros assuntos:** Os Diretores informaram ao COAUD que a área de Gestão de Risco e Integridade está sendo estruturada na Companhia, estão sendo selecionados funcionários para compor este setor. O Sr. Guilherme comunicou que será agendada, uma reunião entre a Diretoria Executiva e o COAUD para discutir sobre o Plano de Negócios 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 do COAUD. Contagem, 13.04.2021.

VANDER LIMA FERNANDES

Membro

ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA

Membro

CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA

Membro