

CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A.

CEASAMINAS

CNPJ – 17.504.325/0001-04

NIRE – 313.000.458-54

ATA DA 36ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 23 DO MÊS DE ABRIL DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E UM. Ao vigésimo 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 das Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A - CEASAMINAS para a realização da 36ª Reunião Ordinária, estando presentes os seguintes membros: Carlos Frederico Aguilar Ferreira, Elias dos Reis de Oliveira e Vander Lima Fernandes e, secretariando os trabalhos, o Sr. Wilson Guide da Veiga Júnior. Participou como convidada a Srª. Jeane Lau de Assis, Auditora da CeasaMinas. 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) Relatórios 01, 02 e 03/2021 Auditoria Interna (AUDIN):** A Sra. Jeane iniciou a explanação sobre o Relatório nº 1, que refere-se ao rateio de energia elétrica dos concessionários. Explicou que a demanda ainda não foi completamente atendida, devido a falta de utilização de uma metodologia eficiente para apuração correta dos números do rateio de consumo de energia. Também relatou que foram encontradas falhas nos procedimentos adotados, necessitando, de melhoria nestes processos. O Sr. Elias questionou o motivo pelo qual a CEMIG não efetua diretamente a leitura nos relógios em cada concessionário, e, devido a isso, também não consegue fazer a cobrança individualizada das contas de luz para cada concessionário. A Srª Jeane argumentou que a CEMIG emite uma conta única para a CeasaMinas, e que, não sabe o efetivo motivo de não ser possível realizar diretamente leitura e cobrança de forma individualizada, para os concessionários. O Sr. Elias cita que, no Relatório, a AUDIN questiona a condição da medição de energia elétrica, porém, explicita o motivo pelo qual a CEMIG não efetua diretamente a medição e cobrança em cada concessionário. A Sra. Jeane informou que avaliará esta questão junto a SEMAN – Seção de Manutenção. Para melhores esclarecimentos foi convidado a participar da reunião o Sr. Ivagner Ferreira Junior – Diretor Técnico da Companhia. Sobre a questão do rateio da conta de energia da CEMIG dos concessionários, o diretor técnico operacional, Sr. Ivagner Ferreira, iniciou sua explicação relatando que a proposta de que a CEMIG efetue leitura e cobrança individualizada para os concessionários, não é viável. Continuou explicando que o assunto já está em discussão junto à comissão de RDC – Recuperação de Despesas Comuns do entreposto, e, que levará para a próxima reunião deste colegiado, a proposta de efetuar a digitalização dos medidores e implantar um painel de leitura, o que melhorará e aperfeiçoará todo o serviço, além de garantir maior assertividade. Ainda relatou que esta medida semelhante já foi implementada na Ceasa de Campinas/SP, com sucesso. Complementou relatando que se trata de uma solução tecnológica para a situação, que

certamente trará efetivos ganhos para todo o procedimento. O Sr. Vander teceu elogios à iniciativa da Diretoria da CeasaMinas, e salientou que tal ação trará benefícios tanto para a operacionalização quanto para melhoria técnica do processo, minimizando assim, eventuais impactos financeiros para a Companhia. A Sr<sup>a</sup>. Jeane iniciou a apresentação do Relatório Nº 2, que teve como objetivo análise da posição do inventário de caixa da CeasaMinas, em 31/12/2020. Informou que os trabalhos não apontaram considerações relevantes. Continuou relatando que foram identificados apenas erros de digitação e valores equivocados de notas fiscais. Complementou dizendo que as diferenças apresentadas já foram devidamente esclarecidas e corrigidas, não havendo, pois, divergências importantes, que poderiam ser classificadas como fatores de risco. O COAUD analisou o relatório apresentado e concordou com as ponderações da auditora. O Relatório Nº 3, que tem por objetivo avaliar procedimentos adotados a respeito de custas judiciais, foi apresentado pela Sra. Jeane, que asseverou que inicialmente foram realizados levantamentos junto ao DEJUR – Departamento Jurídico da CeasaMinas, no intuito de obter dados e materiais necessários à análise. Para tanto foi elaborado questionário, abordando todos os pontos que deveriam ser esclarecidos, conforme entendimento da AUDIN. Segundo a auditora, a conclusão foi que, considerando todo o procedimento, sob o viés legal, o pagamento se mostrou juridicamente correto. Também citou que tais custos não causaram prejuízo para a CeasaMinas. Continuou relatando que entende ser relevante apuração dos motivos que levaram ao elevado número de processos judiciais. Complementou relatando que a AUDIN ainda aguarda documentação proveniente do DEJUR, para que os trabalhos e análises sejam efetivamente finalizados. O Sr. Elias questionou se poderão ocorrer novas custas, nos moldes desta observadas no relatório, a Sra. Jeane asseverou que possivelmente deverão ocorrer novas demandas desta natureza. O Sr. Elias lembrou que é necessário realizar o levantamento de todas as custas judiciais não pagas, com objetivo de se efetuar uma melhor análise da situação, visto que no relatório havia apenas duas custas de valores irrelevantes. A Sr<sup>a</sup>. Jeane relatou que a AUDIN está aguardando informações do DEJUR – Departamento Jurídico, para que as análises e trabalhos possam ser efetivamente finalizados, e, que aspectos como a totalização do volume de custos devidos serão informados. O Sr. Carlos mencionou que é importante conhecer a origem a causa das custas judiciais. Finalizou questionando a existência de manual de cobrança e trâmites a serem seguidos a Sra. Jeane complementa dizendo que não existem procedimentos formalizados relativos aos processos de cobrança, e, que já havia citado a necessidade desta adequação em relatórios anteriores. **(02) Contrato emergencial empresa Agile Empreendimentos e Serviços Eireli:** A Sra. Jeane iniciou as discussões, relatando que os trabalhos ainda não foram finalizados pela AUDIN. Continuou dizendo que no momento em que o Sr. Marcus Vinícius Carneiro estava efetuando as análises, o contrato ainda não havia sido assinado, motivo pelo qual não foi possível finalizar os entendimentos. Posteriormente, quando a documentação foi disponibilizada à AUDIN, o auditor citado logo em seguida entrou em licença médica e posteriormente em período de gozo de férias. Os trabalhos devem ser retomados com o retorno do referido auditor às suas

atividades, e complementou relatando que espera que sejam concluídos no próximo mês. O COAUD relatou que aguardará a finalização dos trabalhos e apresentação do relatório final. **(03) Gráficos de Inadimplência Fevereiro de 2021:** Os membros do COAUD relataram que os gráficos apresentados seguem ao padrão, não havendo, pois, variabilidade relevante nos dados apresentados, e que estão em patamares aceitáveis. Concluíram relatando que esta condição de regularidade deve se manter, a não ser que a CeasaMinas implemente alteração em sua estratégia e procedimentos de cobrança. O COAUD continua aguardando o relatório da AUDIN sobre o assunto. **(04) E-mail recebido pela Ouvidoria com conteúdo de reclamatória de funcionário:** O COAUD confirma que recebeu e-mail, via Ouvidoria, no qual consta conteúdo com reclamação de funcionário da Companhia. Porém este Comitê informa que o conteúdo do e-mail já foi tratado na 4ª Reunião do COAUD (19.02.2021), portanto o COAUD entende que já se manifestou sobre o referido assunto. **(5) Outros Assuntos: Relatório Atividades Ouvidoria 1º Trimestre:** Os membros do COAUD solicitaram a presença do Ouvidor na próxima reunião, para que seja realizada apresentação do referido relatório. Entendem que desta forma, a análise conjunta será mais adequada. 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, Secretário. Contagem, 23.04.2021.

VANDER LIMA

FERNANDES:81353650634

Assinado de forma digital por VANDER LIMA FERNANDES:81353650634  
Dados: 2021.04.26 09:17:43 -03'00'

**VANDER LIMA FERNANDES**

Membro

CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA:03711378617

FERREIRA:03711378617

Assinado de forma digital por CARLOS FREDERICO AGUILAR FERREIRA:03711378617  
Dados: 2021.04.27 10:16:20 -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: 2021.04.26 09:08:38 -03'00'

**ELIAS DOS REIS DE OLIVEIRA**

Membro

**WILSON GUIDE DA VEIGA JÚNIOR**

Secretário