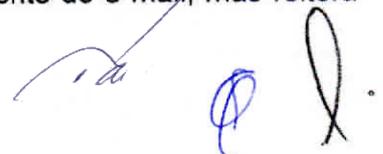


**ATA DA 249ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA 06 DO MES DE OUTUBRO DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E UM.**

Ao sexto dia do mês de outubro de 2021, a partir das 9 horas, reuniram-se os Conselheiros: Lizane Soares Ferreira e Jairo Gund, ambos representantes do Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento; e Lilian Maria Cordeiro, representante da Secretaria do Tesouro Nacional, nas dependências da Sede da CEASAMINAS, localizada às margens da BR-040, Km 688, em Contagem/MG, para a realização da 249ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal das Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A – CEASAMINAS. O Conselheiro titular Jorge Seif justificou sua ausência, por motivo de agenda profissional. Atuou como secretário o senhor David Weel Ferreira. Na abertura, a Presidente cumprimentou e agradeceu a presença a todos. e deu início à análise dos itens da pauta. **Item 1. Conhecimento da Companhia e do Setor.** Sem pauta. **Item 2. Funcionamento do Conselho Fiscal – sem pauta.** **Item 3. Fiscalização dos Atos de Gestão – análise das atas das reuniões da Diretoria Executiva, Conselho de Administração e Comitê de Auditoria Estatutária.** i) Conselho de Administração: ata 288 – Item 4) O Conselho Fiscal solicita cópia do organograma e do regimento e que o CONSAD o mantenha informado e atualizado; Item 5) O Colegiado questiona a existência do demonstrativo e solicita o encaminhamento dos documentos relativos ao primeiro semestre 2021; Item 7) O Colegiado solicita que o CONSAD o mantenha atualizado sobre a questão dos NUP's; Item 9) O Conselho Fiscal reitera a solicitação feita em ata da sua 246ª Reunião Ordinária, em que solicita a apresentação de documentação de vínculo legal do Instituto CeasaMinas com a CeasaMinas, além de planilhas com detalhamento de gastos com o Instituto. ii) Direx – Não foram apresentados novos documentos; iii) COAUD – O Colegiado conversou por vídeo conferência com os representantes do Comitê de Auditoria Estatutária e ficou satisfeito, pois observou que há uma sintonia com o Conselho Fiscal. Dentre os temas elencados pelo COAUD, o Conselho destaca: a) Auditoria Independente: o senhor Elias esclareceu que o contrato com a empresa Taticca Auditores Independentes prevê a entrega de relatórios das demonstrações trimestrais, porém, essa obrigação ainda não foi cumprida e isso já foi objeto de alerta para a contabilidade e a diretoria da CeasaMinas em diversas reuniões do COAUD. b) Ressalvas: Sobre as ressalvas referentes a 2020 feitas pela Auditoria Independente e, também pelo COAUD, a informação é de que ainda não houve a correção dos apontamentos ressalvados; e que o COAUD faz o acompanhamento por meio de um relatório de ressalvas. c) Auditoria Interna – Audin, o departamento tem apresentado normalmente os relatórios; e o COAUD corrobora com as recomendações da Audin. Quanto ao PAINT, o acompanhamento está prejudicado em função da quantidade reduzida de pessoas no departamento. O Conselho Fiscal solicitou que o COAUD



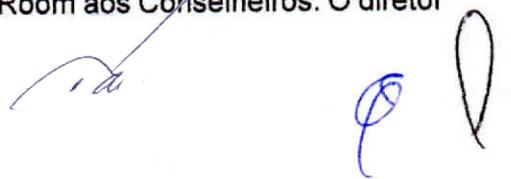
apresente essa relação de ressalvas e os pontos mais relevantes que o comitê tem apresentado à diretoria, tais como: falta de controle das contingências e dos passivos em função da falta de interação entre o departamento jurídico e o financeiro; falta de controle de imobilizado, falta de inventário e até falta de registro de imóveis na contabilidade; a questão de não ser atendido pelos funcionários da Empresa nas reuniões. O senhor Vander pediu a palavra e informou ao Conselho que o COAUD solicitou um parecer conjunto do Departamento Jurídico, Auditoria Interna e Seção de Contabilidade para ter um melhor entendimento sobre a questão dos passivos da Empresa e das contingências. O senhor Carlos informou também aos conselheiros sobre um passivo da CeasaMinas com o Estado de Minas Gerais estimado em R\$ 6,3 milhões desde 2013. Segundo ele, esse passivo está "pendurado" no balanço da Empresa. d) Privatização: foram destacadas as divergências entre os relatórios apresentados pelo BNDES e pela associação dos empregados no que tange ao tamanho das áreas da CeasaMinas que estão sendo objeto de leilão. e) Outros destaques: foram destacadas as contingências (passivos) e falta do reflexo nas demonstrações financeiras; a falta de planejamento tributário, a falta de uma área de Compliance, a insegurança causada pela falta de controle de imobilizado e inventário e um levantamento patrimonial, sendo que não há histórico desse controle; falta de interação entre as áreas jurídica e contábil a respeito das ações cíveis e trabalhistas e seus reflexos nas demonstrações. O Colegiado solicita que uma cópia do parecer conjunto seja enviada aos conselheiros para se manterem atualizados e todas as demandas levantadas junto ao COAUD sejam apresentadas na próxima reunião. **Item 4. Desempenho Econômico-financeiro.** Análise dos demonstrativos contábeis (Balanço Patrimonial – BP; Demonstração dos Fluxos de Caixa; Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMLP; Demonstração do Resultado do Exercício – DRE Sintética e Analítica) – os conselheiros não analisaram as demonstrações em face de não ter as assinaturas dos diretores da Empresa no documento apresentado. O Conselho Fiscal novamente manifesta sua insatisfação com o não atendimento às solicitações, especificamente quanto à apresentação das demonstrações trimestrais do exercício.. **Item 5. Execução Orçamentária – PDG – AGOSTO/2021 – item não atendido. Item 6. Estrutura e Controle.** 6.1. – Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União – TCU e Controladoria-Geral da União – CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial – não foram apresentados documentos mesmo tendo sido solicitados reiteradas vezes. 6.2 – Reunir-se com a Auditoria Independente e com o Comitê de Auditoria – Tratar da Análise do Primeiro Trimestre de 2021 – solicitação atendida parcialmente; foi realizada a reunião com o COAUD, por meio de vídeo conferência; novamente a Auditoria Independente não apresentou os relatórios sobre a análise das demonstrações do primeiro e segundo trimestres. A Auditoria Independente enviou um e-mail justificando a falta dos relatórios, o Conselho tomou conhecimento do e-mail, mas reitera



sua insatisfação, pois o terceiro trimestre já foi encerrado e não recebeu ainda relatórios dos dois primeiros trimestres. 6.3 – Acompanhar o Plano Anual da Auditoria Interna (PAINT), a sua execução e o atendimento às suas recomendações – não foram apresentados novos documentos; - 6.4. Reunir-se com a Auditoria Interna. O Colegiado tomou conhecimento dos relatórios, sem destaques. 6.5 – Verificar a situação dos imóveis da CEASAMINAS – Apresentar levantamento do patrimonial com a última atualização. Item não atendido, sem justificativa. **Item 7. Adimplência da Companhia** – O Conselho tomou conhecimento das certidões e reitera sua preocupação com a certidão municipal, na qual constam débitos em atraso. A certidão federal também não se encontra regular. O senhor Luly, gestor interino da Contabilidade, foi convocado e se comprometeu a dar uma resposta sobre a certidão municipal na próxima reunião. **Item 8. Compras e alienações:** O conselho recebeu e tomou conhecimento da Correspondência Interna nº 043/2021 com as informações sobre as compras do segundo trimestre. Não foram enviadas as planilhas de detalhamento; o senhor David, secretário do Colegiado, justificou a ausência das planilhas assumindo que não enviou, apesar de as ter recebido. **Item 09. Gestão de Risco Corporativo** – 9.1 – Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela CEASAMINAS. – Relatório Analítico. Não atendido. O Conselho recebeu a Dra Carulina, gestora do Departamento Jurídico da CeasaMinas – DEJUR. Ela justificou dizendo que o atual sistema utilizado pelo DEJUR é bastante complexo e não gera os relatórios necessários para fins de informações aos Conselhos, COAUD e à própria diretoria da CeasaMinas. Entretanto, ela informou que a Empresa está já em processo de aquisição de um novo sistema de controle jurídico que possa apresentar relatórios mais consistentes, fidedignos e atualizados, conforme inúmeras vezes solicitados pelos Conselhos. Sobre o processo relacionado à MGI, que tramita há mais de 20 anos, que preocupa o Conselho em relação aos reflexos no Balanço, ela esclareceu que é uma ação na qual a CeasaMinas está sendo executada como garantidora e hipotecária de um empréstimo que a cooperativa, à época, não quitou; a CeasaMinas responderá até o limite do valor atualizado do imóvel, que atualizado, se aproxima de R\$ 28 milhões. A MGI pediu a adjudicação do imóvel como pagamento da parte a qual a CeasaMinas é responsável, mas ainda não houve uma decisão acerca dessa solicitação. Em seguida, a pedido dos Conselheiros, a gestora fez uma síntese do processo desde a sua origem. O Colegiado solicitou que a diretoria o mantenha informado e atualizado sobre essa questão jurídica e de outras possíveis ações nas quais a CeasaMinas possa figurar com garantidora. Que forneça uma relação de processos em que a CeasaMinas figure como garantidora e quais os bens e valores estejam em garantia. Sobre o passivo CeasaMinas x Estado citado pelo COAUD, existente desde 2013, a gestora disse, em primeiro momento, desconhecer, mas que iria pesquisar e apresentaria resposta ao Colegiado. 9.2 – Conhecer o relatório da área de Controle

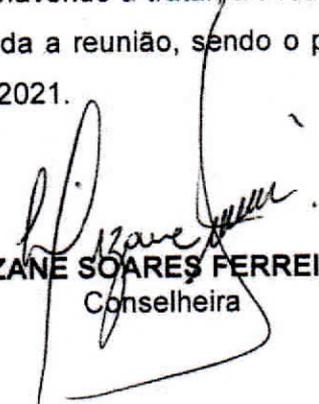


Interno, Integridade e Controles Internos. Não foram apresentados documentos. 9.3 – Acompanhar a evolução da situação do plano de saúde e atuarial do fundo de pensão dos empregados com foco em prováveis impactos contábeis e financeiros nas demonstrações contábeis, caso haja. Não foram apresentados documentos. **Item 10. Código de Ética, Ouvidoria e Canal de Denúncias** – sem pauta. **Item 11. Matérias Submetidas à Assembleia Geral** – sem pauta. **Item 12. Outras Atividades** – 12.1 – Acompanhar o atendimento às demandas do Conselho Fiscal (Pendências) – o Colegiado reitera seu sentimento de fragilidade para realizar suas análises em relação à Empresa, tendo em vista a ausência constante de documentação solicitada, conforme as pautas encaminhadas e o não atendimento das solicitações feitas pelo Conselho, inclusive registradas em ata. 12.3 – Verificar o cumprimento da Lei nº 13.303/2016, do Decreto nº 8.945/2016 e das Resoluções da CGPAR – Não foram apresentados documentos. O Colegiado solicita que a Diretoria Executiva estabeleça um plano de ação e apresente ao Conselho Fiscal, de modo a sanar as reiteradas solicitações do conselho fiscal, contendo neste plano de ação as pendências elencadas por este conselho, bem como das IDs de CGU e TCU. 12.5 – Desestatização da CeasaMinas – O Conselho recebeu a visita do diretor Ivagner Ferreira, diretor técnico da CeasaMinas e do diretor presidente Luciano José. O senhor Ivagner se apresentou como diretor e também coordenador do Data Room do processo de privatização da CeasaMinas e passou a explicar sobre o tema. Os conselheiros demonstraram sua preocupação com o processo em face das divergências apresentadas sobre a valorização da Empresa e da falta evidente de um levantamento patrimonial. O senhor Ivagner disse que essa questão de valores é a única questão que está dificultando o processo, segundo ele as pessoas estão se esquecendo de que vai haver um leilão, e em um leilão ninguém sabe o que o mercado vai pagar; ainda disse que a metodologia de precificação estará a disposição. O senhor Luciano informou que está terminando um levantamento sobre o patrimônio da Empresa e o apresentará ao Conselho de Administração na próxima reunião. O Conselho reclamou do desconhecimento do patrimônio da Empresa e isso já vem de tempos remotos, relatados em atas e planilha de pendências. O senhor Ivagner defendeu que existem dois momentos: a diretoria anterior e a diretoria atual, e que a maioria das pendências constantes nas atas dos Conselhos envolve as áreas administrativa e financeira e deixa no ar o questionamento: "Porque não se resolveram essas pendências?" A senhora Lizane disse que, conforme o seu pensamento, em determinado momento a desorganização é interessante. Enfatizou que o papel do Conselho Fiscal é fiscalizar e não tem o interesse em atrapalhar o processo de privatização, mas questiona o que está sendo privatizado. O Conselho solicita que a diretoria executiva o mantenha informado e atualizado sobre o processo. O diretor se colocou à disposição do Conselho, pediu licença e deixou a reunião. Antes de sua saída o Conselho solicitou ao senhor Ivagner que disponibilize o acesso ao Data Room aos Conselheiros. O diretor



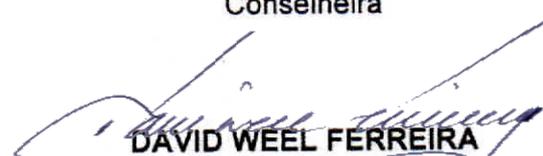
presidente permaneceu na reunião e disse que sua intenção é fazer o melhor pela CeasaMinas, não tem interesse nenhum em atrapalhar o processo de privatização. O Colegiado ratificou ao presidente a sua preocupação com as questões específicas da Auditoria Independente que não apresentou os relatórios de análise das demonstrações trimestrais; as pendências constantes em atas que não são resolvidas, as incertezas em relação ao contingente da Empresa e o reflexo disso no Balanço, as dúvidas em relação aos números apresentados nas demonstrações, se refletem na realidade financeira da CeasaMinas. Enfatizou a importância e a necessidade de o Conselho Fiscal receber o levantamento patrimonial. Solicitou ainda cópia de toda documentação pertinente à privatização, inclusive do Plano de Privatização com cronograma.

**12.4 - Diversos.** A próxima reunião ficou agendada para o dia 05/11/2021 por vídeo conferência. Nada mais havendo a tratar, a Presidente do Conselho agradeceu a presença de todos, dando por encerrada a reunião, sendo o presente instrumento lido e aprovado. Brasília – DF, 06 de outubro de 2021.

  
**LIZANE SOARES FERREIRA**  
Conselheira

  
**LILIAN MARIA CORDEIRO**  
Conselheira

**JAIRO GUND**  
Conselheiro

  
**DAVID WEEL FERREIRA**  
Secretário



Documento assinado digitalmente  
Certificado: JAIRO GUND  
Emissor: Autoridade Certificadora SERPRORFBv5  
Data e Hora da Assinatura: 07/12/2021 18:57:02  
iCrypto um produto Lideris