

CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS

ATA DA 275ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DAS CENTRAIS DE ABASTECIMENTO DE MINAS GERAIS S.A. – CEASAMINAS, REALIZADA NO DIA VINTE E CINCO DO MÊS DE OUTUBRO DO ANO DE DOIS MIL E VINTE E QUATRO. Aos vinte e cinco dias do mês de outubro de dois mil e vinte e quatro, às 09h30min, de forma virtual (Plataforma Microsoft Teams), realizou-se a 275ª (ducentésima septuagésima quinta), **Reunião Ordinária**, do Conselho Fiscal (Confis) da Centrais de Abastecimento de Minas Gerais S.A. – CEASAMINAS. Estiveram presentes os Srs. Conselheiros: **Henrique Lobo de Souza Pinheiro**, Presidente do Conselho, e representante titular da Secretaria do Tesouro Nacional (STN) e do Ministério da Fazenda (MF); **Carla Madeira Gonçalves Simões dos Reis** e **Mariana Ferreira do Sacramento**, representantes titulares do Ministério do Desenvolvimento Agrário e Agricultura Familiar (MDA). Aberta a reunião, o Presidente deu início à análise da pauta. **Pauta: Item 1 - Conhecimento da Companhia e do Setor.** Sem pauta. **Item 2 – Funcionamento do Conselho Fiscal.** Sem pauta. **Item 3 - Fiscalização dos Atos da Gestão. 3.1 Examinar as atas das reuniões do Conselho de Administração (Consad):** Atas recebidas e analisadas: 325ª Reunião Ordinária e 74ª Reunião Extraordinária. Com relação à ata da 325ª reunião ordinária o Conselho Fiscal destaca **os itens 2 (Demonstrações Financeiras 1º e 2º trimestres 2024) e 3 (Reprogramação Orçamentária 2024)** no sentido de reforçar a importância de a Diretoria Executiva da CeasaMinas observar todos os apontamentos realizados pelo Conselho de Administração referentes a esses itens. No tocante à ata da 74ª reunião extraordinária o Conselho irá aguardar a ata da 326ª reunião ordinária do Conselho de Administração para se manifestar. **3.2 Examinar as atas das reuniões da Diretoria Executiva (Direx):** Ata recebida e analisada: 463ª Reunião Ordinária. O Conselho tomou conhecimento e não apresentou manifestação. **3.3 Examinar as atas das reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário (Coaud):** Atas recebidas e analisadas: 118ª e 119ª Reuniões Ordinárias. Com relação à ata da 118ª reunião ordinária o Conselho destaca e reforça, mais uma vez, a necessidade de a CeasaMinas acompanhar de forma mais acurada tanto o ativo imobilizado quanto os passivos contingenciais, ratificando assim, o seu posicionamento exarado por ocasião da 274ª Reunião Ordinária realizada no dia 19 de setembro de 2024. Já com relação à ata da 119ª o Conselho tomou conhecimento e não apresentou destaques. **Item 4 - Desempenho Econômico-financeiro. 4.1 Análise dos demonstrativos contábeis (Balanço Patrimonial - BP; Demonstração dos Fluxos de Caixa; Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido – DMPL; Demonstração do Resultado do Exercício – DRE Sintética e Analítica):** O Conselho tomou conhecimento da documentação apresentada, no entanto, por se tratar de um *draft* aguardará o fechamento final do 3º trimestre para se manifestar. **Item 5 – Execução Orçamentária. 5.1 Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano:** O Conselho destaca dois pontos: **a)** a baixa execução do Orçamento de Investimento (OI); e **b)** a extemporaneidade dos dados. Com relação ao item (a) o Conselho vislumbra que, mesmo com a realização das duas

obras que ainda estão programadas, o valor total previsto para gastos com investimento em infraestrutura, que é o principal grupo de investimentos da estatal, provavelmente não será cumprido. Pelos dados apresentados até o mês de julho/24, somando-se os valores realizados na rubrica 4105 (R\$ 168.800) com as obras programadas (R\$ 1.164.000,00) chega-se a um montante de R\$ 1.332.800,00, ou seja, 53% do total programado de R\$ 2.500.000,00. Concernente ao item (b) o Conselho considera que a extemporaneidade de apresentação da execução orçamentária prejudica as análises, uma vez que, estamos praticamente no mês de novembro, analisando ainda dados do mês julho. Nesse sentido, o Conselho solicita à Diretoria Financeira que interceda junto às demais Diretorias e, principalmente, atue junto ao Departamento Financeiro para que o fechamento contábil mensal seja realizado de forma mais célere.

5.2 Examinar a execução orçamentária, bem como as razões dos principais desvios dos valores realizados frente aos projetados: Em relação à execução orçamentária o Conselho destaca: **a)** a necessidade de a empresa buscar a melhor destinação para esses imóveis não operacionais da Unidade de Contagem. Na conjuntura atual, além dos imóveis não serem explorados economicamente, exigem desembolsos significativos, principalmente com IPTU, prejudicando assim os resultados econômicos e financeiros da estatal; **b)** O Conselho solicita que a Diretoria Executiva adote medidas para que as todas as unidades organizacionais da estatal, em especial, o Departamento Financeiro promova acompanhamento diligente para que seja minimizado os valores de juros passivos pagos pelo não cumprimento das obrigações tributárias acessórias; **c)** o Conselho salienta a necessidade de a Diretoria Executiva adotar as medidas cabíveis para que cessem os pagamentos de multas e juros pela não quitação de forma tempestiva do IPTU; e **d)** Por fim, à semelhança do acompanhamento da execução do Orçamento de Investimento, o Conselho considera que as análises da execução orçamentária do Programa de Dispêndios Globais (PDG) estão prejudicadas em função da extemporaneidade dos dados.

Item 6 - Estrutura e Controle. 6.4 Acompanhar o Plano Anual da Auditoria Interna (PAINT), a sua execução e o atendimento às suas recomendações. 6.5 Reunir-se com a Auditoria Interna. O Conselho tomou ciência do Relatório nº 10/2024 Audin (Gestão Orçamentária) e do questionário respondido pelo Departamento de Planejamento sobre o alinhamento entre a programação orçamentária da estatal e o planejamento estratégico. Nesse sentido, recomenda que na sistemática de implementação, acompanhamento e avaliação do planejamento estratégico 2024/2028 a empresa adote o monitoramento sistemático da execução do planejamento estratégico com reuniões regulares e programadas. O processo de elaboração do planejamento estratégico é importantíssimo e o acompanhamento de sua execução tão essencial quanto.

Item 7 – Adimplência da Companhia. Sem pauta. **Item 8 – Compras e Alienações.** Sem pauta. **Item 9 – Gestão de Risco Corporativo.** Sem pauta. **Item 10 – Código de Ética, Ouvidoria e Canal de Denúncia. 10.1 Avaliar a aplicação do código de conduta, a sua disponibilização aos empregados e à administração, bem como a realização de treinamento periódicos sobre o assunto. 10.2 Acompanhar os relatórios fornecidos pela**

unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da CEASAMINAS, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração: O Conselho tomou conhecimento dos relatórios do mês de setembro da Comissão de Ética; da Comissão de Sindicância e Processo Administrativo Disciplinar; e do Relatório de Gestão de Ouvidoria do 3º Trimestre. Não foram apresentados destaques. **Item 11 – Matérias Submetidas à Assembleia Geral.** Sem pauta. **Item 12 – Outras Atividades.** **12.1 Relatório de pendências atualizado.** **12.3 Verificar o cumprimento da Lei nº 13.303/2016, do Decreto nº 8.945/2016 e das Resoluções da CGPAR:** O Conselho tomou ciência das pendências e não apresentou manifestação. E nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos, dando por encerrada a reunião. Para constar, eu, **Rosinéia Veloso Coelho**, Secretária do Conselho Fiscal da Centrais de Abastecimento da CeasaMinas S.A., lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, vai assinada por mim e pelos Conselheiros presentes. Contagem - MG, 25 de outubro de 2024.

Documento assinado digitalmente
gov.br HENRIQUE LOBO DE SOUZA PINHEIRO
Data: 08/11/2024 13:47:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

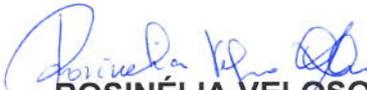
HENRIQUE LOBO DE SOUZA PINHEIRO
Presidente

Documento assinado digitalmente
gov.br CARLA MADEIRA GONCALVES SIMOES DOS REIS
Data: 11/11/2024 14:13:19-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CARLA MADEIRA G. SIMÕES DOS REIS
Conselheira

Documento assinado digitalmente
gov.br MARIANA FERREIRA DO SACRAMENTO
Data: 08/11/2024 16:12:01-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

MARIANA FERREIRA DO SACRAMENTO
Conselheira


ROSINÉLIA VELOSO COELHO
Secretária