

FUNDAÇÃO RENOVA

(Fundação de direito privado sem fins lucrativos)

CNPJ/ME nº 25.135.507/0001-83

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

REALIZADA EM 18 DE AGOSTO DE 2022

1. **Data, Horário e Local:** No dia 18 de agosto de 2022, às 10:30 horas, presencialmente, na reserva técnica da Fundação Renova em Mariana-MG;
2. **Convocação, Presença e Instalação:** A reunião do Conselho Fiscal (“Conselho”) foi devidamente convocada conforme as regras previstas no artigo 43 do Estatuto Social da Fundação Renova (“Fundação”), tendo comparecido as pessoas a seguir listadas:
 - Conselheiro titular indicado pela Samarco Mineração S.A., Sr. Lucas Brandão Filho;
 - Conselheira titular indicada pelo Estado de Minas Gerais, a Sra. Luciana Cássia Nogueira;
 - Conselheiro titular indicado pelo Conselho Curador, o Sr. Tiago Fantini Magalhaes;
 - Conselheira titular indicada pela Vale S.A, a Sra. Eliane Dominguez.
 - Conselheira titular indicada pela BHP, a Sra. Taryn Nakayama.
 - Conselheiro suplente indicado pela BHP, o Sr. Paulo Germano.
 - Participantes convidados da PWC: Fabio Abreu e Jocelia Aguiar.
 - Conselheira titular indicada pelo Estado do Espírito Santo, a Sra. Tatiana Colganhi.
 - Presentes os seguintes colaboradores da Fundação Renova: Carlos Ribeiro(on line), David Madureira, Maiara Vieira, Leonardo Fiuza, Wandeir Campos.

 - Bianca Magnani– secretária da reunião – membro da Governança Interna da Fundação Renova.

Em obediência aos termos do Estatuto Social da Fundação Renova, em especial ao artigo 44, a Secretária da Reunião (indicado acima) atestou o cumprimento das formalidades de convocação, a existência de quórum suficiente e instalou a presente Reunião.

3. **Ordem do Dia:**

Plano de Auditoria das Demonstrações Financeiras de 2022

4. **Discussões:**

Iniciada as apresentações a Fundação Ressaltou a presença do Conselho no acompanhamento da auditoria. Foi informado sobre a Price ter vencido novamente o processo concorrencial e destacado que a empresa vem exercendo um ótimo desempenho. A Fundação reforçou sobre a oportunidade de estarem reunidos presencialmente e da importância dos conselheiros apresentarem na reunião seus anseios, para que ocorra um alinhamento entre a Price, Renova e o Conselho fiscal, para que todos caminhem juntos harmoniosamente.

A Fundação reforçou a presença de todos os coordenadores da gerência financeira da Renova e o papel de cada um no processo de auditoria.

A Price apresentou aos Conselheiros o Plano de auditoria 2022. Foi destacado sobre a alteração da classificação da Renova para uma entidade de interesse público, que impõe medidas de condução do trabalho de gestão de riscos.

DS EVD DS LBF DS LP DS PGDSA TN DS [assinatura] DS [assinatura] DS BSM

O Conselho questionou se a Renova tem todos os riscos mapeados, e a Price informou que o mapeamento é feito pela área de riscos. Ressaltou que por parte da Price, os riscos de demonstrações financeiras são mapeados e que é feito um compilado entre os riscos apresentados pela Renova e quais tem impactos nas demonstrações financeiras.

Foi apresentado a estratégia de auditoria e como o processo ocorre, e pontuado sobre a definição de direcionamento de foco da auditoria, do sob a ótica dos controles. A Price informou sobre as fases da auditoria para controles e teste de efetividade destes controles, além dos balanços de encerramento de exercício.

No que se refere ao mapeamento de riscos, a Price informou sobre os principais riscos de auditoria, os principais procedimentos, a significância do risco e destacando a condição de risco das transações manuais.

A Price informou que em possíveis situações de contingência, o passivo da Renova ocorre no momento que há o aporte, e que a materialidade não esta definida ainda e levará em conta a execução de gastos. Foi demonstrado também o cronograma de entendimento, avaliação, pre-final, final, e emissão das DF's.

Do ponto de vista dos envolvimento dos especialistas a Price informou sobre os profissionais que compõe a equipe e as ferramentas que são utilizadas por estes nos trabalhos sendo destacado o teste de lançamento de date analytics.

A Fundação pontuou sobre os controles feitos pela Pwc no plano de auditoria, e o andamneto das ações para mitigação dos pontos levantados na carta de controles internos. Foi falado sobre os três pontos e as evoluções positivas das ações do sistema SGS.

O Conselho solicitou esclarecimentos sobre o sistema SGS e se é nele que são gerados os pagamentos. A Fundação esclareceu que trata-se de um sistema que é modificado continuamente e que opera de maneira personalizada para a Renova, de forma a contemplar todo cadastro de atingidos da Renova, consta todas as solicitações de cadastro e indenização. E que, é através deste sistema que são feitos os pagamentos.

A Fundação informou sobre as vulnerabilidades identificadas na escalada dos ataques cibernéticos, e qual plano de ação foi tomado de forma conduzida com a área de controles internos da Renova. A Fundação ressaltou sobre o risco grande pois o sistema será alimentado por vários escritórios e os mesmos deverão oferecer as informações dentro de um plano e o Conselho pontuou sobre a necessidade de haver word flow de revisão do jurídico interno da Renova e questionou se o sistema permite uma classificação. O Conselho recomendou que a Fundação fizesse um benchmarking com a Samarco a fim de mitigar riscos.

O Conselho questionou quantas famílias já optaram por construção de casas do total de famílias cadastradas. Foi informado que há mais de 500 moradias sendo trabalhadas em Bento Rodrigues e Paracatu, e alguns optaram em pecúnia. A Fundação ficou de informar com maiores detalhes inclusive quais estão em cada, das 3 categorias, do total de famílias cadastradas.

5. Encerramento:

Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram suspensos pelo tempo necessário à lavratura da presente ata no livro próprio, a qual, foi lida e aprovada pelos membros do Conselho. Oportunamente, a presente ata será assinada por todos os Conselheiros presentes.

Belo Horizonte, 18 de agosto de 2022.

DS
EVD

DS
LBF

DS
LP

DS
PGDSA

DS
TN

DS
YER

DS
BSM

DocuSigned by:



15B9B7D254DEE57

Lucas Brandão Filho

Conselheiro Titular

DocuSigned by:



E59E0E00E020474

Luciana Nogueira

Conselheira Titular

DocuSigned by:

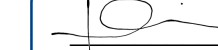


D23265CE19E499

Paulo Germano Azevedo

Conselheiro Titular

DocuSigned by:



41F52242BFC041F

Tatiana Colnaghi Lima

Conselheiro Titular

DocuSigned by:



5440C0E9E11E49E

Eliane Dominguez

Conselheira Titular

DocuSigned by:



FC865D00E53E49C

Taryn Nakayama

Conselheira Titular

DocuSigned by:

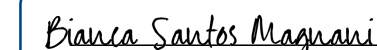


0A580207E6A49E

Tiago Fardini Magalhães

Conselheira Titular

DocuSigned by:



12F70F00E081

Bianca Magnani

Secretária da reunião