

	RELATÓRIO	CAE-003/2024
RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023		DATA 21/02/2024

Aos senhores Conselheiros de Administração da Companhia de Tecnologia da Informação do Estado de Minas Gerais – Prodemge,

1. INTRODUÇÃO

O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), órgão estatutário, permanente e colegiado tem por finalidade auxiliar o Conselho de Administração manifestando-se, principalmente, sobre: (i) a qualidade, a transparência e integridade das demonstrações contábeis, (ii) a efetividade do sistema de controles internos e (iii) a efetividade das auditorias interna e independente. As avaliações do Comitê baseiam-se, principalmente, nas informações recebidas da Administração, dos auditores externos, da auditoria interna, dos responsáveis pela contabilidade e pelo gerenciamento de riscos, controles internos e conformidade e nas suas próprias análises e recomendações.

Além disso, o CAE tem como atribuição receber denúncias, inclusive sigilosas, internas e externas à Prodemge, em matérias relacionadas às suas atividades.

As atribuições do CAE estão previstas na Lei Federal 13.303/2016, no Decreto Estadual 47.154/2017, bem como no Estatuto Social da Companhia e em seu Regimento Interno.

2. COMPOSIÇÃO

O CAE foi instituído pela Assembleia Geral Extraordinária (AGE) nº 54, de 28/06/2018, e atualmente é integrado por três membros eleitos pelo Conselho de Administração da Companhia, sendo:

- Cleber Santiago – Presidente
- Eugênio Dolabella Vianna
- Marco Antônio Vieira Gomes

3. PRINCIPAIS ATIVIDADES DO PERÍODO

O CAE se reuniu por 21 vezes no período entre 07/03/2023 e 21/02/2024, data de emissão deste documento, conduzindo reuniões, entre outras, com a Diretoria Executiva, Assessoria de Governança Corporativa, Superintendência de Contabilidade e Finanças, Superintendência de Suprimentos e Apoio Logístico, Fundação Libertas, Auditoria Interna e Auditoria Externa e, também, participou de reuniões com o Conselho de Administração. Nessas ocasiões foram abordados os principais assuntos relacionados a cada área no âmbito de atuação do CAE, tendo sido feitas, quando aplicáveis, recomendações de adequações e melhorias.

O CAE supervisionou as atividades da Auditoria Interna, analisou o RAIN 2023 e o PAINT 2024, antes de serem submetidos ao Conselho de Administração, bem como discutiu, durante as reuniões, os relatórios emitidos no período e fez recomendações de melhoria relacionadas principalmente ao processo de elaboração e emissão dos relatórios.

Nas reuniões com os auditores externos, o CAE discutiu sobre o planejamento, escopo, aspectos contábeis relevantes e resultados dos trabalhos desenvolvidos, acompanhou a execução dos planos de ação relacionados às recomendações apontadas no relatório final da Auditoria Externa referentes ao exercício 2022, avaliou a auditoria no ambiente de tecnologia da informação da Prodemge que tem

	RELATÓRIO	CAE-003/2024
RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023		DATA 21/02/2024

impacto nas demonstrações financeiras e opinou sobre a conformidade das demonstrações financeiras referentes a 2023.

Com a Diretoria Executiva foram discutidos vários assuntos, com destaque para o processo de gestão de riscos, canal de denúncias, equacionamento do Plano de Previdência Complementar, recomendações das auditorias interna e externa, projeto de revisão de Instruções Normativas (INs), implantação da ferramenta GRC (Governança, Risco e Conformidade), reporte das demandas dos órgãos externos de fiscalização e controle, e relacionamento com a Auditoria Externa.

O Comitê reuniu-se com a Fundação Libertas, instituição de previdência complementar administradora dos planos de benefícios patrocinados pela Prodemge, visando acompanhar os trabalhos desenvolvidos e obter subsídios para fundamentar as suas avaliações referentes à razoabilidade das premissas e resultado atuarial dos Planos de Benefícios Previdenciários patrocinados pela Prodemge.

Em auxílio aos acionistas e ao Conselho de Administração, o CAE verificou o preenchimento de requisitos e ausência de vedações nos processos de elegibilidade de indicados aos cargos de Diretor-presidente, Diretor vice-presidente, Diretor Administrativo e Financeiro, de membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria Estatutário, emitindo relatório contendo a opinião do colegiado sobre a conformidade da indicação. O CAE atuou, também, na verificação da conformidade do processo de avaliação de desempenho de membros estatutários.

Para avaliar a efetividade dos controles internos e a gestão de riscos, o CAE analisou os resultados dos trabalhos das auditorias interna e externa, bem como as informações recebidas da Assessoria de Governança Corporativa referentes à análise de riscos, conformidade e processos.

O Comitê acompanhou o processo de elaboração das demonstrações financeiras de 2023, examinando, Balanços, Notas Explicativas, Relatório dos Auditores Independentes e demais documentos destinados à publicação, e tomou conhecimento das práticas contábeis adotadas pela Instituição, das ocorrências atípicas e dos seus impactos na situação patrimonial e nos resultados da Prodemge, em reuniões havidas com os responsáveis pela elaboração desses documentos e com os auditores externos.

Em conjunto com os administradores e a Auditoria Interna, por meio do relatório produzido pela área de Auditoria, o CAE avaliou e monitorou a adequação das transações com partes relacionadas. Durante os trabalhos, o CAE enfatizou a importância da implementação de um processo estruturado de monitoramento das transações com partes relacionadas.

No período, o CAE não recebeu registro de qualquer denúncia de descumprimento de normas, ausência de controles, ato ou omissão por parte da Administração da Companhia, que indicasse a existência de fraudes, falhas ou erros que colocassem em risco a continuidade da instituição ou a adequação das demonstrações contábeis.

	RELATÓRIO	CAE-003/2024
RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023		DATA 21/02/2024

4. SÍNTESE DAS PRINCIPAIS RECOMENDAÇÕES DO CAE

Em suas reuniões, o Comitê apresentou sugestões e recomendações à Administração da Companhia, para o aperfeiçoamento de controles internos, gestão de riscos, registros contábeis e para a aderência de processos internos à legislação pertinente, que estão registradas em suas respectivas atas.

5. CONCLUSÃO

As opiniões e julgamentos do CAE estão fundamentados nas informações recebidas da Prodemge, bem como da Fundação Libertas, no que se refere à previdência complementar e, com base nas atividades e análises desenvolvidas, considerando suas responsabilidades e limitações ao seu escopo de atuação e suas competências, concluiu que:

- a) O sistema de controles internos é adequado ao porte e à complexidade dos negócios da PRODEMGE, embora alguns processos apresentem oportunidade de melhoria, incluindo, dentre outros, a gestão de riscos e o mapeamento dos processos.
- b) Os parâmetros e premissas que fundamentam os cálculos atuariais referentes ao exercício de 2023 estão alinhados com as práticas de mercado e as regulamentações aplicáveis.
- c) A Auditoria Interna desempenha suas atividades com qualidade, efetividade e independência.
- d) Não foram identificadas situações que pudessem afetar a objetividade e a independência dos auditores externos, no que se refere aos trabalhos de acompanhamento da elaboração das demonstrações financeiras da Companhia.
- e) As demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e o CAE recomenda ao Conselho de Administração sua aprovação.

Belo Horizonte, 21 de fevereiro de 2024


Cleber Santiago
Cleber Santiago

Presidente
Comitê de Auditoria Estatutário


EUGÊNIO DOLABELLA VIANNA
Eugênio Dolabella Vianna

Membro
Comitê de Auditoria Estatutário


Marco Antônio Vieira Gomes
Marco Antônio Vieira Gomes

Membro
Comitê de Auditoria Estatutário

20240221_Relatorio_003_CAE_anual_2023_resumido final.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 13E05-7E54F-5041C



Solicitação de assinatura iniciada por: Wilson A. d. S. R. em 22/02/2024

Assinaturas



EUGÊNIO DOLABELLA VIANNA
Assinou Eletronicamente



28239

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 10:04:52 | E-mail: eug*****@ho***** | Endereço de IP: 187.94.66.249 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-5908



Cleber Santiago
Assinou Eletronicamente



4533

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 14:49:28 | E-mail: cle*****@gm***** | Endereço de IP: 250.153.168.0 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****8993



Marco Antônio Vieira Gomes
Assinou Eletronicamente



28238

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 18:32:04 | E-mail: mav*****@gm***** | Endereço de IP: 201.80.163.254 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9618