

**COMPANHIA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO
DO ESTADO DE MINAS GERAIS – PRODEMGE**

CNPJ Nº. - 16.636.540/0001-04

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 012/2021, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE,
REALIZADA EM 17 DE JUNHO DE 2021**

I – DATA, HORÁRIO e LOCAL: Realizada aos 17 dias do mês de junho de 2021, de 14:00 às 17:00 horas, por meio de videoconferência.

II – CONVOCAÇÃO E PRESENÇA: Presentes os membros Carlos Antônio Duarte, Luis Carlos Jardim e Sandro Cesar Borges, representando a totalidade dos membros do Comitê.

III – MESA: Os trabalhos foram presididos pelo presidente do Comitê, Sr. Carlos Antônio Duarte.

IV – CONVIDADOS: A Superintendente de Contabilidade e Finanças Ionala de Paiva Carneiro, a Gerente Sheila Blom de Lacerda e os analistas Gastão Carneiro das Chagas Moura e Lucas Hermogenes do Nascimento da Gerência de Contabilidade e Custos, o Gerente de Contratos Mário Renato Aguiar Anacleto, o Gestor de Interação Augusto Nogueira Zadra da Gerência de Arquitetura Corporativa, a Gerente da Auditoria Interna Eliana Zandona Passos e o analista Erik Barbosa da Silva.

V – ORDEM DO DIA:

1) APRESENTAÇÃO DO PROJETO GESTÃO DE CUSTOS

A Superintendente Ionala Carneiro iniciou a reunião informando que o projeto Gestão de Custos está definido no Planejamento Estratégico da Prodemge e foi dividido em 3 fases sendo que na 1ª fase ocorreu o levantamento dos serviços realizados no Datacenter, concluído em setembro de 2020; a 2ª fase absorveu o restante dos serviços de desenvolvimento de sistemas, já apresentado para a Diretoria Executiva. A 3ª fase tem por objetivo automatizar informações, que atualmente são realizadas em planilhas de formato Excel, por meio de ferramenta de Business Intelligence (BI), obtendo um painel de gestão.

Informou também que será implantada a apuração do custo incorrido por natureza de serviço conforme classificação de produto/serviço estabelecida no Caderno de Serviços da Prodemge e que este custo não poderá ser aplicado para a gestão de precificação de serviços, por possuir características diferenciadas

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 012/2021, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE,
REALIZADA EM 17 DE JUNHO DE 2021**

O analista Gastão Moura iniciou a apresentação com informações sobre a Metodologia utilizada com as regras e procedimentos adotados para obtenção dos relatórios de custos incorridos por natureza de serviço, conforme projeto de Modelagem de Custos.

Explicou que foram definidos dois blocos prioritários para a execução do trabalho sendo o primeiro bloco a apuração do custo de mão de obra e o 2º bloco a apuração do custo dos insumos hospedados dentro do Datacenter, conforme as 3 Torres do Caderno de Serviços Prodemge, Datacenter, Serviços de Rede e Serviços de Infraestrutura, que correspondem a 70% dos serviços de faturamento.

Informou sobre os Critérios e premissas para apuração de custos/gastos de despesas, detalhados por áreas organizacionais, sendo o trabalho realizado em 13 áreas das 3 Torres de serviços, e exibiu quais foram as fontes de dados utilizadas para a alocação de custos diretos e de custos indiretos de todos os insumos correlacionados no ambiente de Datacenter, destacando-se:

- CMDB: Banco de dados relacional que contém o cadastro de todos os itens de configuração para a prestação de serviços da Companhia, relacionados e referenciados entre si fisicamente para a execução da natureza do serviço (item contrato com cliente).
- RM-CORPORE (módulos Bonum, Nucleus e Saldus): módulos do ERP que fornecem funcionalidades de controle patrimonial e de contratos com terceiros.

O Gestor de Interação Augusto Zadra deu continuidade na apresentação com informações específicas, apresentando um Quadro Geral do Projeto da Modelagem de Custos, onde exibiu um modelo representando os recursos utilizados e distribuídos por centros de custos, conforme a estrutura organizacional, e por fatores de produção, os Mapa de Correlação entre Fatores de Produção x Serviços Ofertados e Mapa de Correlação entre Estrutura Organizacional x Serviços Ofertados, explicando toda a conceituação e critérios para a construção dos mapas e demonstrou o Resultado por Torre de Serviços.

O Sr. Carlos Duarte ressaltou que o projeto é amplo e o assunto denso, e indagou se está sendo elaborado um manual com orientações sobre o processo de apuração dos custos incorridos. O Gestor Augusto Zadra informou que será produzido um documento metodológico com mais informações explicativas com objetivo de não se perder o trabalho.

O Sr. Carlos Duarte perguntou se os relatórios serão entregues aos gestores pois considera que os relatórios mensais com a apropriação de custos são muito importantes e a Superintendente Ionala Carneiro informou que a entrega dos relatórios será definida pela Diretoria.

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 012/2021, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE,
REALIZADA EM 17 DE JUNHO DE 2021**

O analista Gastão Moura apresentou os quadros Critérios de Alocação de Custos Diretos – Fatores de Produção com uma divisão de camadas por itens de natureza de custos para as Torres de Serviços.

O analista Gastão Moura apresentou a planilha Tabela padronizada de abril 2021 com a relação dos Custos Diretos, Custos Indiretos e os Resultados por Torre de Serviço.

O CAE recomendou que os valores da PECLD- Perdas Estimadas em Crédito de Liquidação Duvidosa sejam incorporados aos valores apresentados.

O CAE cumprimentou a todos pelo trabalho de fôlego, executado pelos próprios empregados e sem auxílio de consultoria, de excelente nível, e que, na visão do Colegiado, trará subsídios importantes para a gestão da Prodemge.

2) APRESENTAÇÃO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELA AUDITORIA INTERNA

A reunião prosseguiu com os representantes da Auditoria Interna da Prodemge. Foram tratados assuntos relevantes relacionados com a Auditoria Interna, destacando-se os treinamentos realizados e os que estão em andamento; os trabalhos de auditoria em curso e os finalizados; os pontos importantes da reunião do CAE com Diretoria Executiva e demais assuntos relacionados com a auditoria interna.

3) CONTRATAÇÃO DE AUDITORIA INDEPENDENTE

Os membros do Comitê analisaram a Nota Técnica PRE/ADI-001/2021 de 14/05/2021 e o Memorando MEMO.ADI. Nº. 010/2021 de 28/05/2021, emitidos pela Gerente de Auditoria Interna e cujos objetos tratam da contratação da Prestação de serviços de Auditoria Independente, para análise e acompanhamento das Demonstrações Contábeis relativas ao exercício fiscal de 2021, para expressar sua opinião quanto ao processo relacionado a essa contratação, em linha com o que estabelece o Estatuto Social da Prodemge, artigo 79, inciso I.

O CAE ressaltou que a presente manifestação é dotada de caráter eminentemente opinativo, a refletir uma avaliação deste Comitê de Auditoria Estatutário que se ampara, sobretudo, na presunção de veracidade e idoneidade das informações técnicas subscritas pelas autoridades competentes, e, como tal, não pode ser concebida como um ato administrativo de gestão ou mesmo um ato decisório, o que transcenderia as atribuições do CAE.

Os membros do CAE, por unanimidade, opinaram que estão sendo atendidas as exigências normativas para a referida contratação, e elaboraram o Memorando CAE 001 de 09/06/2021 que foi encaminhado para apreciação ao Conselho de Administração.

4) REUNIÃO COM A DIRETORIA EXECUTIVA DA PRODEMGE

O CAE registrou a reunião havida com a diretoria executiva da Prodemge – Presidente Roberto Tostes Reis e Diretores Antônio Viana Passos Neto e Ladimir Lourenço dos Santos Freitas – realizada em 25 de maio de 2021, ocasião em que foram tratadas algumas diretrizes estratégicas sobre pontos que, ainda que já estejam recebendo foco da gestão, merecem acompanhamento e atenção:

- i) Planos de previdência patrocinados pela Companhia e administrados pela Fundação Libertas: necessidade de equacionamento do déficit e de realização de estudos que visem a uma solução para os planos de benefício definido;
- ii) Teletrabalho: avaliação dos riscos relacionados ao sistema de teletrabalho adotado pela Prodemge, com previsão de início em 01/07/2021;
- iii) Denúncias: necessidade de aperfeiçoamento dos mecanismos de recebimento de denúncias. Assunto que será retomado na próxima reunião com a Diretoria;
- iv) Transações com partes relacionadas: necessidade de melhor definir o método de controle pelo qual se possa garantir que as operações da Companhia com o estado, que figura como maior sócio e maior cliente, não venham a ferir a legislação sobre o tema; necessidade de verificação da adequação das transações à Política de Transações com Partes Relacionadas;
- v) Integridade e Riscos: necessidade de aperfeiçoamento das políticas de Gerenciamento de Integridade, Riscos e Controles Internos, com a adoção de um efetivo plano de integridade;
- vi) Faturas a Receber e Serviços a Faturar: necessidade de reforçar as medidas de cobrança dos serviços prestados e ainda não recebidos, bem como de aperfeiçoar a política de PECLD – Perdas Estimadas em Crédito de Liquidação Duvidosa, visando a adequação dos registros contábeis à realidade patrimonial da Companhia;
- vii) Custos dos serviços prestados: informações sobre os procedimentos de levantamento dos custos dos serviços prestados, assunto que será retomado e mais detalhado na próxima reunião ordinária do CAE com a Superintendência de Finanças e Contabilidade;
- viii) Outros assuntos tratados:
 - a. Contratação de assessoria especializada em atuária para auxiliar o CAE em sua atribuição de avaliar a razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais bem como o resultado atuarial dos planos de benefícios mantidos pela Prodemge. A contratação poderá feita considerando um escopo mais amplo, incluindo o suporte à contabilidade para os cálculos e registros contábeis exigidos pelo CPC 33;
 - b. O bom resultado da Companhia no índice de Aderência da Prodemge à Lei nº 13.303/16 e aos Decretos Estaduais nº 47.154/17 e nº 47.105/16, em avaliação feita pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais – nível de aderência 1, com a nota IAd-MG de 9,25.

CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 012/2021, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE,
REALIZADA EM 17 DE JUNHO DE 2021

VI – ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a ser tratado, a reunião foi encerrada. Eu, Rosana Maria de Moraes Damião, secretariei a reunião e lavrei a presente ata, que vai assinada pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário como, também, por mim.

Belo Horizonte, 17 de junho de 2021.



Carlos Antônio Duarte

8474

Carlos Antônio Duarte

Presidente

Comitê de Auditoria Estatutário



Luis Carlos Jardim

8455

Luis Carlos Jardim

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



Sandro César Borges

8542

Sandro Cesar Borges

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



Rosana Maria De Moraes Damião

7578

Rosana Maria de Moraes Damião

Secretária

20210617_ata_012_CAE_v1.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 4F746-9B165-274D1



Solicitação de assinatura iniciada por: Rosana D. em 15/07/2021

Assinaturas



Rosana Maria de Moraes Damião
Assinou Eletronicamente



Rosana Maria De Moraes Damião



RD

7578

7578

Assinou em: 15 de julho de 2021, 17:12:53 | E-mail: ros*****@pr***** | Endereço de IP: 200.198.61.111 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 91.0.4472.124, Windows 10 | Celular: (**) *****-8320



Carlos Antônio Duarte
Assinou Eletronicamente



Carlos Antônio Duarte



CD

8474

8474

Assinou em: 16 de julho de 2021, 16:27:42 | E-mail: car*****@pr***** | Endereço de IP: 179.180.233.201 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 91.0.864.67, Windows 10 | Celular: (**) *****-8951



Sandro César Borges
Assinou Eletronicamente



Sandro César Borges



SB

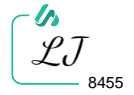
8542

8542

Assinou em: 16 de julho de 2021, 13:11:55 | E-mail: san*****@pr***** | Endereço de IP: 177.182.79.199 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 91.0.4472.124, Windows 10 | Celular: (**) *****-4432



Luis Carlos Jardim
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 21 de julho de 2021, 13:09:49 | E-mail: lui*****@pr***** | Endereço de IP:
201.1.126.208 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge
91.0.864.71, Windows 10 | Celular: (**) *****-7424