

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

**CNPJ Nº. - 16.636.540/0001-04**

**ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 002/2022, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO –  
CAE, REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2022**

**I – DATA, HORÁRIO e LOCAL:** Realizada aos 19 dias do mês de janeiro de 2022, de 16:00 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 Diretora Regional Gisela Medeiros Coimbra da Auditoria Independente Russel Bedford Brasil, a Gerente Vanessa Cristina da Paixão Souza de Albuquerque e o auditor Marco Túlio Felicíssimo, a Superintendente de Contabilidade e Finanças Ionala Carneiro e a Gerente Sheila Blom da Gerência de Contabilidade e Custos, os analistas Erik Barbosa da Silva e Fernando José de Sousa Junior da Auditoria Interna.

**V – ORDEM DO DIA:**

**1) ACOMPANHAMENTO DO PLANO DE TRABALHO DA AUDITORIA INDEPENDENTE  
RUSSELL BEDFORD BRASIL PARA FECHAMENTO DAS DEMONSTRAÇÕES  
FINANCEIRAS DE 31/12/2021**

A reunião foi iniciada com os representantes da Auditoria Independente Russell Bedford, da Auditoria Interna e da Superintendência de Contabilidade e Finanças da Prodemge.

A Diretora Regional da Russel Bedford, Gisela Coimbra, prestou informações sobre a alteração realizada em sua equipe, com a saída de Carlos Amorim, ficando em seu lugar o responsável técnico Marco Túlio Felicíssimo.

O Sr. Carlos Duarte informou que solicitou a reunião com o objetivo de obter informações e debater sobre o plano de trabalho para o fechamento das Demonstrações Financeiras de 31/12/2021, a metodologia a ser aplicada, declaração de independência dos auditores e os pontos de atenção.

A Gerente Vanessa Albuquerque informou que iniciou os trabalhos com a equipe em campo no dia 17/01/2022. Ressaltou que já estão sendo levantadas as informações sobre os Planos de Benefícios patrocinados pela Prodemge e que já foi disponibilizado o Relatório Técnico Atuarial

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 002/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2022**

para os efeitos da auditoria da Provisão Atuarial de Pós-Emprego da Prodemge-dezembro de 2021.

Destacou que até o final desta semana está prevista, pela Gerência de Contabilidade e Custos, a disponibilização das Demonstrações Financeiras e das Notas Explicativas.

O Sr. Carlos Duarte solicitou esclarecimentos sobre a forma adotada pela auditoria para o exame dos cálculos atuariais informados pela Fundação Libertas e o tratamento dado empresa Atest Consultoria para os fins de contabilização do passivo atuarial, em atendimento as diretrizes do CPC 33 – Benefícios a Empregados. A Diretoria Gisela Coimbra informou que em seu relatório constará item específico sobre esse assunto.

O Sr. Carlos Duarte recomendou a atenção com a política de Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa – PECLD, que sofreu alterações em dezembro de 2021, e com a contabilização da cessão da Folha de Pagamento do Estado para o Banco Itaú. A Superintendente Ionala Carneiro ficou de enviar ao CAE a nova versão da política de PECLD.

O Sr. Carlos Duarte ressaltou que o CAE marcará nova reunião com a Russell Bedford quando do encerramento dos trabalhos.

A Diretora Gisela Coimbra ficou de enviar ao CAE o Plano e o Cronograma de trabalho atualizado da auditoria externa para o fechamento das Demonstrações Financeiras de 31.12.2021. O CAE solicitou à Gerente Sheila Blom que encaminhasse ao Colegiado cópia da Carta de Responsabilidade a ser elaborada pela Companhia e disponibilizada aos auditores independentes.

**2) CRONOGRAMA DE FECHAMENTO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS**

O CAE registrou o recebimento, em 16/12/2021, do cronograma proposto para o fechamento das Demonstrações Financeiras de 31/12/2021, encaminhado pela Gerência de Contabilidade e Custos.

**3) CONTRATAÇÃO DE CONSULTORIA ATUARIAL**

O CAE registrou o recebimento, em 22/12/2021, para análise e apreciação pelos membros do Comitê, de novas pesquisas de preços enviadas pela Gerência de Compras para contratação de consultoria para prestação de serviços de avaliação atuarial dos planos de benefício patrocinados pela Prodemge (2ª opinião), para fins de dar suporte ao Colegiado em sua

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 002/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2022**

atribuição de avaliar a razoabilidade parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais e o resultado atuarial desses planos.

Registrou, também, que, em 30/12/2021, o CAE enviou à Gerência de Compras o Relatório elaborado pelo Colegiado sobre a pesquisa de preços realizada para a contratação de consultoria atuarial, encaminhada ao CAE em 22/12/2021.

**4) RELATÓRIO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA - RAINT 2021**

O CAE registrou o recebimento, em 17/01/2022, do Relatório Anual de Auditoria Interna – RAINT 2021 para a apreciação pelos membros do Comitê, enviado pela Auditoria Interna. O CAE analisou o RAINT e o devolveu à Auditoria Interna, em 18/02/2022, com sugestões e recomendações do Colegiado para o aperfeiçoamento desse documento.

**5) 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 19 de janeiro 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) Sistemas de Gestão de Riscos e Controles**

Panorama geral das medidas efetivas já adotadas pela Prodemge e as que estão em andamento para a implementação dos sistemas de gestão de riscos e controles internos.

Foi firmado consenso entre os participantes que o trabalho da gestão de riscos somente se encerra com a verticalização das ações e dos pontos de controle que visam eliminar ou mitigar os riscos mais relevantes.

A Diretoria fez menção a uma revisão estrutural já encaminhada internamente que visa dotar a gestão de riscos de uma estrutura de comando e controle mais adequada às necessidades da companhia.

**ii) Faturas a Receber e Serviços a Faturar**

Atualização das informações relacionadas às medidas de cobrança dos serviços prestados e ainda não recebidos e sobre o aperfeiçoamento da política de PECLD – Perdas Estimadas em

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 002/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2022**

Crédito de Liquidação Duvidosa, visando a adequação dos registros contábeis à realidade patrimonial da Companhia.

O CAE apresentou resumidamente o histórico da evolução do assunto na Companhia; a Diretoria reconheceu o importante papel do CAE nessa evolução e destacou um novo salto qualitativo na política de PECLD com o reconhecimento dos créditos de liquidação duvidosa, sujeitos à baixa, não mais somente pela antiguidade, mas pela qualificação documental e do registro das tratativas com os clientes envolvidos. Ressaltou, ainda, a política exitosa de recuperação de créditos implementada até agora.

### **iii) Canal de Denúncias**

Informações acerca das medidas relacionadas à implantação de Canal de Denúncias para o CAE.

O CAE ressaltou que a modelagem do canal de denúncias atual não contempla o que está previsto na legislação, pois, não há um canal de denúncias em que o denunciante possa direcionar sua questão diretamente ao CAE, nos casos das matérias afetas à atuação do Comitê. A Diretoria se comprometeu a implementar uma solução para a questão.

### **iv) Outros Assuntos**

a) Contratação de cobertura de seguro para os membros do CAE;

O CAE reafirmou seu entendimento sobre a necessidade da contratação de seguro e cobertura jurídica para os seus membros que, em que pese não praticarem atos de gestão, podem ser arrolados em processos futuros por decisões de interpretação da legislação ou por supostas omissões.

A Diretoria se comprometeu a analisar se há impeditivos a esse acréscimo dentro do estatuto atual da Companhia.

b) Contratação de consultoria atuarial para o CAE;

O CAE informou à Diretoria sua decisão de interromper a contratação de uma consultoria atuarial específica para o Comitê, tendo em vista as dificuldades encontradas no processo de contratação.

c) Fechamento do Balanço 31.12.2021 – Informações gerais;

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 002/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE REALIZADA EM 19 DE JANEIRO DE 2022**

Foi reafirmado o compromisso do CAE e da Diretoria no cumprimento do cronograma de fechamento das Demonstrações Financeiras de 31.12.2021.

Foram discutidos assuntos de natureza contábil que devam merecer uma maior atenção no encerramento do exercício, em especial a contabilização da cessão de direitos de exploração da folha de pagamento pelo Banco Itaú.

**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, 19 de janeiro de 2022.



*Carlos Antônio Duarte*  
**Carlos Antônio Duarte**

Presidente

Comitê de Auditoria Estatutário



*Luis Carlos Jardim*

**Luis Carlos Jardim**

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



*Sandro César Borges*

**Sandro Cesar Borges**

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



*Rosana Maria De Moraes Damião*

**Rosana Maria de Moraes Damião**

Secretária

### 20220119\_ata 002\_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: 0A1FD-5B169-70457



Solicitação de assinatura iniciada por: Rosana M. d. M. D. em 20/04/2022

## Assinaturas



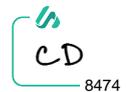
Luis Carlos Jardim  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de abril de 2022, 09:11:28 | E-mail: lui\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 248.23.206.6 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 100.0.1185.44, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*7424



Carlos Antônio Duarte  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de abril de 2022, 11:29:11 | E-mail: car\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 247.68.31.181 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 100.0.1185.44, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*8951



Rosana Maria de Moraes Damião  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de abril de 2022, 09:27:15 | E-mail: ros\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 200.198.60.112 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 100.0.4896.127, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*8320



Sandro César Borges  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de abril de 2022, 09:05:31 | E-mail: san\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP:  
200.216.234.194 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome  
100.0.4896.127, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*4432