

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

**CNPJ Nº. - 16.636.540/0001-04**

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 009 /2022, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE,  
REALIZADA EM 19 DE MAIO DE 2022**

**I – DATA, HORÁRIO e LOCAL:** Realizada, presencialmente, aos 19 dias do mês de maio de 2022, das 14h30min às 17h30min, na Rua da Bahia 2277, sala 01.

**II – CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Presentes os membros Carlos Antônio Duarte, Luís Carlos Jardim e Sandro César 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 Gerente Eliana Zandona e os analistas Marlon Silvestre e Fernando de Sousa, da Auditoria Interna, a Superintendente Ionala Carneiro, da Superintendência de Contabilidade e Finanças, a Gerente Sheila Lacerda, da Gerência de Contabilidade e Custos, a Supervisora Anúbia Silva e o analista Wilson Reis, do Núcleo de Secretaria de Governança.

**V – ORDEM DO DIA:**

**1) BALANCETE CONTÁBIL E RELATÓRIO DE CUSTOS DE ABRIL/2022**

A Sra. Sheila Lacerda, na presença dos representantes da Auditoria Interna, fez a apresentação do Balancete Patrimonial e da Demonstração do Resultado na data base de 30 de abril de 2022, comparativamente com a posição de 30 de abril de 2021, com destaque para as seguintes rubricas do Balancete Patrimonial: Clientes – Contas a Receber, Serviços Realizados a Faturar, Despesas do Exercício Seguinte, Imobilizado e Intangível, Obrigações Sociais e Trabalhistas, Obrigações Fiscais e Demais Contas a Pagar. Quanto às contas de Resultado, os destaques foram para: Receitas Operacionais, Custos dos Serviços Prestados, Despesas Administrativas e Gerais, Receitas e Despesas Financeiras e para as despesas com Provisão para Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD). Confirmou que o reconhecimento das despesas com PECLD segue o estabelecido na Política contábil aprovada pela administração da Prodemge e que as aplicações financeiras obedecem ao estabelecido na Política de Aplicação Financeira, que foi encaminhada aos membros do CAE após o encerramento da reunião.

Apresentou, na sequência, o Relatório de Custos na posição de 30 de abril de 2022, consubstanciado nas seguintes planilhas: Resultado Contábil; Tabelas Padronizadas - Resultado por Torre; Resultado por Torre - Comparativo Mensal e Custos por Camada. Informou, ainda, que as planilhas estão disponíveis na intranet, no grupo Informações Corporativas, e podem ser

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 009/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO -CAE  
REALIZADA EM 19 DE MAIO DE 2022**

acessadas pelos membros do CAE. O Sr. Carlos Duarte solicitou que a autorização para o acesso às planilhas fosse concedida, também, à equipe do Núcleo de Secretaria de Governança.

O Sr. Carlos Duarte solicitou que, em uma próxima reunião do CAE com a Superintendência de Contabilidade e Finanças, fosse feita uma reapresentação da metodologia para apuração de custos da Prodemge.

## **2) CONTRATAÇÃO DE CONSULTORIA ATUARIAL E DE AUDITORIA INDEPENDENTE**

O Sr. Carlos Duarte solicitou informações a respeito do andamento dos processos de contratação de Assessoria Atuarial e de Auditoria Externa para as Demonstrações Financeiras.

A Sra. Sheila Lacerda informou que a renovação do contrato para a prestação de serviços de Assessoria Atuarial está em andamento, com o escopo limitado aos aspectos relacionados à contabilização dos compromissos da Prodemge com os planos de benefícios patrocinados pela Companhia, estabelecidos no CPC 33 – Benefícios a Empregados. O Sr. Carlos Duarte comentou que o CAE havia sugerido, em reunião com a Diretoria Executiva, que a contratação fosse feita com o escopo mais abrangente, incluindo assessoria para auxiliar o Comitê na sua atribuição de expressar uma opinião sobre a razoabilidade das premissas e o resultado atuarial dos planos, dada a similaridade da base de informações que serão utilizadas para a produção dos relatórios pelo fornecedor a ser contratado. A Sra. Ionala Carneiro esclareceu que não tomou conhecimento desse fato e que, por isso, deu andamento à renovação. O CAE ficou de retornar o assunto com a Diretoria Executiva da Companhia.

Em relação à Auditoria Externa, a Sra Sheila Blom informou que o contrato com a empresa responsável vence em agosto de 2022, e o assunto está sendo conduzido pela Diretoria Administrativa e Financeira.

Ao final, o Sr. Carlos Duarte agradeceu à Sra. Sheila e à Sra. Ionala pela apresentação dos trabalhos e pelos esclarecimentos prestados.

## **3) RELATÓRIOS DA AUDITORIA INTERNA**

Relatórios de Auditoria: 5140.003.22 - Relatório Avaliação de Processos Vinculados à Área de Recursos Humanos,

A gerente Eliana Zandona e a equipe de Auditoria Interna destacaram os pontos relevantes do Relatório, quais sejam:

1. Ausência de normativos internos que definam as regras para teletrabalho (e híbrido);
2. Necessidade de adequação do processo de comunicação com os empregados (teletrabalho);
3. Deficiência de informações relativas aos aditivos contratuais de trabalho;
4. Inconformidades relativas ao controle de frequência;
5. Ausências do empregado do ambiente de trabalho (durante a jornada de trabalho) sem efetivação da marcação de ponto;
6. Inconformidades no processo de cessão de empregados;
7. Inconsistências em contabilizações de eventos da folha de pagamento;

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 009/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO -CAE  
REALIZADA EM 19 DE MAIO DE 2022**

8. Impactos relativos à evolução no quantitativo proporcional de empregados em recrutamento amplo;
9. Inconformidades relativas à segurança e saúde no trabalho (SST).

A equipe de Auditoria discorreu sobre cada um dos nove pontos destacados acima, posicionando os membros do CAE sobre a situação encontrada, as sugestões de melhorias apresentadas à Superintendência de Recursos Humanos e à respectiva Gerência responsável pelo tema, e os Planos de ação que a Gerência responsável se comprometeu a implementar.

Os auditores internos destacaram que as áreas vinculadas à Superintendência de Recursos Humanos apresentaram planos de ação para a mitigação das falhas com datas de início em 01/04/2022 e término em 31/12/2022, exceto para o item Inconformidades no Processo de Cessão de Empregados, cuja previsão é de 01/03/22 até 30/06/22, e para o item Inconformidades Relativas à Segurança e Saúde do Trabalho (SST), com previsão de início em 01/04/22 e término em 30/06/2022. Esclareceram, ainda, que o ponto relacionado a “Inconsistências em contabilizações de eventos da folha de pagamento” refere-se à falta de conciliação das obrigações da Companhia para com o INSS, Imposto de Renda Retido na Fonte, o FGTS a recolher, contribuições para o plano previdenciário Libertas e Benefícios pós Emprego. O CAE recomendou que seja feito o monitoramento rigoroso pela Auditoria Interna do cumprimento dos prazos estabelecidos para os planos de ação, posicionando o CAE sobre os resultados alcançados.

A equipe de Auditoria Interna sugeriu ao CAE analisar, junto à Assessoria Jurídica e à área de Recursos Humanos, orientações que visem evitar ações trabalhistas, sendo que o Sr. Sandro Borges sugeriu convidar representantes da Assessoria Jurídica da Prodemge para a próxima reunião com o CAE, para discutir o assunto.

O CAE registrou que a Prodemge deveria avaliar a possibilidade de introduzir aperfeiçoamentos na política de cessão de empregados e vai pontuar essa questão junto à Diretoria Executiva em uma próxima reunião.

Na pauta com a Auditoria Interna estavam previstas, ainda, a apresentação do Relatório de Auditoria 5140.004.22 - Aferição da Adequação do Controle Interno, Efetividade do Gerenciamento de Riscos e Processos de Governança; a apresentação do PAINT- Andamento dos Trabalhos, e a discussão sobre Planos de Ação - Recomendações, Canal de Denúncias e Transações com Partes Relacionadas, que foram retiradas de pauta e serão discutidas na próxima reunião do Colegiado.

**VI - ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado, a reunião foi encerrada. Eu, Wilson Araujo de Souza Reis, 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 maio de 2022.

**Carlos Antônio Duarte**  
Presidente



CARLOS ANTÔNIO DUARTE  
8474

CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 009/2022 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO -CAE  
REALIZADA EM 19 DE MAIO DE 2022

Comitê de Auditoria Estatutário

**Luis Carlos Jardim**

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



*Luis Carlos Jardim*

8455

**Sandro Cesar Borges**

Membro

Comitê de Auditoria Estatutário



*Sandro César Borges*

**Wilson Araujo de Souza Reis**

Secretário



*Wilson Araujo De Souza Reis*

19548

### 20220519\_ata 009\_CAE\_v2.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 8BBBE-CCE62-4749E



Solicitação de assinatura iniciada por: Wilson A. d. S. R. em 21/07/2022

## Assinaturas



**Carlos Antônio Duarte**  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de julho de 2022, 10:06:57 | E-mail: car\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 247.68.31.181 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 102.0.5005.115, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*8951



**wilson araujo de souza reis**  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de julho de 2022, 14:39:18 | E-mail: wil\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 200.198.60.112 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 103.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-0850



**Luis Carlos Jardim**  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 22 de julho de 2022, 21:48:24 | E-mail: lui\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 249.206.94.238 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 102.0.1245.44, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*7424



Sandro César Borges  
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 26 de julho de 2022, 09:08:50 | E-mail: san\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP:  
250.222.225.249 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 103.0.0.0,  
Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*4432