

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

CNPJ Nº. - 16.636.540/0001-04

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 021/2023, DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE,
REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2023**

I – DATA, HORÁRIO e LOCAL: Realizada aos 11 dias do mês de dezembro de 2023, das 09h às 12h30m, na Rua da Bahia, 2277, prédio 1, sala 2.

II – CONVOCAÇÃO E PRESENÇA: Presentes os membros do Comitê Cleber Santiago, Eugênio Dolabella Vianna e Marco Antônio Vieira Gomes.

III – MESA: Os trabalhos foram presididos pelo Presidente do Comitê, Sr. Cleber Santiago.

IV – CONVIDADOS: A superintendente Ionala Carneiro, da Superintendência de Contabilidade e Finanças, o Diretor Administrativo e Financeiro, Gustavo Nogueira, a gerente Eliana Passos, os analistas Fernando Júnior, Erik Silva e Marlon Silvestre, da Auditoria Interna, a gerente Daniela Henriques, da Gerência de Sistemas Internos, a supervisora Anúbia Silva e o analista Wilson Reis, do Núcleo de Secretaria de Governança.

V – ORDEM DO DIA:

1) ASSUNTOS INTERNOS

1.1. PLANO DE TRABALHO CAE DE 2024

Foi discutido e aprovado o plano de trabalho do CAE para 2024, o qual será submetido ao Conselho de Administração na reunião do dia 21/12/2023.

O CAE sugeriu ter duas versões do plano. Uma versão geral, contendo a descrição da atividade, para submissão ao Conselho de Administração, e uma versão mais detalhada, para controle interno, contemplando, por exemplo, como realizar cada atividade e a respectiva base legal de origem da demanda.

2) AUDITORIA INTERNA

O CAE questionou sobre o fluxo de trabalho da Auditoria Interna, principalmente nos aspectos relacionados ao processo e tempo de validação dos trabalhos junto às respectivas áreas, gerando longo espaço de tempo entre a apresentação dos trabalhos e a elaboração dos respectivos planos de ação.

A Sra. Eliana discorreu sobre as etapas do trabalho da Auditoria (tais como o planejamento das reuniões, definição de pontos focais e cronograma das atividades) e comentou que não existem mais problemas de agendamento, pois os assessores estão facilitando os contatos com os gestores

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 021/2023 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE
REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2023**

e fazendo a mediação dos auditores com os diretores. O assunto será objeto de acompanhamento pelo CAE.

O CAE recomendou à Auditoria colocar em cópia o diretor da área a ser auditada, toda vez que fizer a convocação da área para uma reunião, para que ele tome ciência do trabalho a ser realizado.

O CAE recomendou, também, que todos os relatórios produzidos pela Auditoria Interna sejam validados pelo diretor da área, antes de serem apresentados ao comitê.

O CAE reforçou que deve constar em todos os relatórios o plano de ação para os apontamentos identificados, e enfatizou que a Auditoria interna deve avaliar os planos apresentados pelas áreas, inclusive quanto a sua efetividade e aos prazos estabelecidos para a realização das ações. Solicitou, também, que conste nos relatórios a criticidade dos apontamentos feitos, conforme a percepção da Auditoria Interna, do eventual risco envolvido.

2.1. CONTROLES INTERNOS E COMPLIANCE

A Auditoria Interna fez uma apresentação sobre controles internos e compliance, contemplando a visão da área sobre a matéria e o embasamento legal, bem como os apontamentos feitos pela Auditoria Interna em relatórios anteriores sobre o assunto.

O CAE solicitou uma agenda com a Assessoria de Governança Corporativa, para que seja apresentada, também, a visão da Assessoria sobre os controles internos e compliance.

2.2. RELATÓRIO 5140.006.23 - AVALIAÇÃO DA ADEQUAÇÃO DE TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS

A Sra. Eliana apresentou o relatório de análise complementar referente à avaliação da adequação de parte das transações com Partes Relacionadas (relatório nº 5140.006.23).

Foram apontados no relatório alguns riscos potenciais em consequência das falhas identificadas no primeiro relatório.

O CAE solicitou a inclusão de um plano de ação, por parte da Superintendência de Negócios, em atendimento às recomendações da Auditoria Interna referentes à adequação do processo das transações com partes relacionadas.

O CAE solicitou à Auditoria incluir a criticidade para cada recomendação apresentada no relatório e reforçou que essa prática deverá ser adotada para todos os relatórios produzidos pela Auditoria Interna.

O assunto será objeto de reunião do CAE com a área responsável, conforme mencionado na ata 020 da reunião realizada em 24/11/2023.

2.3. RELATÓRIO 5140.010.23 - ANÁLISE DO SUBPROCESSO DE GESTÃO DO PLANO DE PREVIDÊNCIA PRIVADA

A Auditoria Interna apresentou o relatório produzido, inclusive o plano de ação proposto pela área auditada.

O CAE demonstrou preocupação com os longos prazos de execução dos planos de ação, tendo em vista a relevância do assunto. Adicionalmente, o CAE solicitou à Auditoria informações

**CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 021/2023 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE
REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2023**

complementares sobre o relato de dificuldades em apurar possíveis diferenças de valores de repasses constatados pela Fundação Libertas.

Na oportunidade, o CAE solicitou que seja agendada uma reunião com a área responsável para apresentação das medidas já implementadas ou a implementar, com o objetivo de mitigar essas inconsistências.

3) SUPERINTENDÊNCIA DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

3.1. POSIÇÃO FINANCEIRA

A Sra. Ionala Carneiro realizou a apresentação das demonstrações financeiras, considerando o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício referente a outubro/ 2023. Foi apresentada também o acompanhamento da execução orçamentária, o fluxo de caixa, os investimentos executados, contas a receber de 2019 a 2023 e a composição do faturamento pendente, por exercício – posição de outubro/2023

Novamente o CAE externou preocupação com o baixo valor de realização dos investimentos e foi informado, pela Sra. Ionala, que a Diretoria Executiva da Prodemge já está atuando para mudar esse cenário. Ela informou ainda que já foram realizados ajustes nos processos internos, bem como alinhamentos de conceitos, e complementou dizendo que para 2024 somente foram considerados, no orçamento de investimentos, os itens que já possuem o termo de referência elaborado.

O CAE sugeriu incluir na apresentação da DRE uma coluna com o percentual de variação entre os anos. Solicitou, também, acrescentar, nas próximas apresentações um slide com os principais destaques do período

4) GERÊNCIA DE SISTEMAS INTERNOS

4.1. PLANO DE AÇÃO PARA AS RECOMENDAÇÕES DA AUDITORIA EXTERNA RELACIONADAS À TI

A Sra. Daniela Henriques fez a apresentação do status atualizado até dezembro/2023 dos planos de ação, em atendimento às recomendações da Auditoria Externa relacionadas aos sistemas de TI, que têm impacto nas Demonstrações Financeiras.

Do total de 19 recomendações, 11 já tiveram os planos de ação concluídos, 5 estão em andamento e 3 com status a iniciar.

Durante a apresentação, as dúvidas e questionamentos do CAE foram esclarecidos.

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, 11 de dezembro de 2023.

CONTINUAÇÃO DA ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 021/2023 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE
REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2023



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



Wilson Araujo De Souza Reis

Wilson Araujo de Souza Reis

Secretário

20231211_ata 021_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: 7FFEB-5BCED-4640F



Solicitação de assinatura iniciada por: Wilson A. d. S. R. em 16/01/2024

Assinaturas



wilson araujo de souza reis
Assinou Eletronicamente



19548

Assinou em: 16 de janeiro de 2024, 08:50:15 | E-mail: wil*****@pr***** | Endereço de IP: 200.198.60.112 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 120.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0850



Cleber Santiago
Assinou Eletronicamente



4533

Assinou em: 16 de janeiro de 2024, 09:53:22 | E-mail: cle*****@gm***** | Endereço de IP: 250.153.168.0 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 120.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****8993



Marco Antônio Vieira Gomes
Assinou Eletronicamente



28238

Assinou em: 16 de janeiro de 2024, 11:37:23 | E-mail: mav*****@gm***** | Endereço de IP: 201.80.163.254 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 120.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-9618



EUGÊNIO DOLABELLA VIANNA

Assinou Eletronicamente



EUGÊNIO DOLABELLA VIANNA
28239



28239

Assinou em: 16 de janeiro de 2024, 14:34:36 | E-mail: eug*****@ho***** | Endereço de IP:
179.183.27.194 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge
120.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-5908