

**Companhia de Tecnologia da Informação do Estado de Minas Gerais – Prodemge  
CNPJ:16.636.540/0001-04**

**Ata da reunião nº 001/2020 do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, realizada em  
14/01/2020**

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Realizada aos 14 dias do mês de janeiro de 2020, de 09:00 às 17:00 horas, na sede da Prodemge, unidade Cidade Administrativa, Prédio Gerais, 4º andar, sala 8.
2. **CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Presentes os membros Carlos Antônio Duarte, Luís Carlos Jardim e Sandro Cesar Borges, representando a totalidade dos membros do Comitê.
3. **MESA:** Os trabalhos foram presididos pelo presidente do Comitê, Sr. Carlos Antônio Duarte.
4. **CONVIDADOS:** O Assessor responsável pela Assessoria de Governança Corporativa Sérgio Lage, a Supervisora do Núcleo de Processos Josane de Sousa e a analista Fernanda Melo representando o Núcleo de Planejamento, Orçamento e Riscos, a Gerente interina da Auditoria Interna Eliana Zandona e os analistas Fernando de Sousa e Erik Barbosa, e a Gerente Sheila Blom da Gerência de Contabilidade e Custos e a Contadora Gabriela Aparecida Silva da empresa Atest de Consultoria Atuarial.
5. **ORDEM DO DIA:**

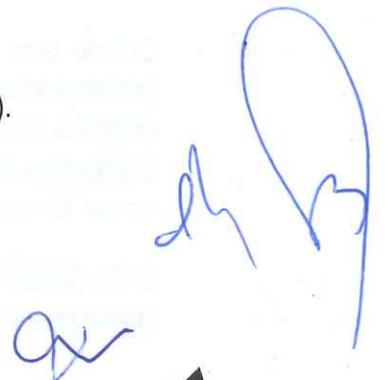
**1) Apresentação do Cronograma de atividades coordenadas pela Assessoria de Governança Corporativa – AGC - período de agosto de 2019 a julho de 2020**

O Assessor Sérgio Lage fez uma breve apresentação do cronograma das atividades conduzidas pela Assessoria de Governança Corporativa - AGC, relativas ao período de agosto/2019 a julho/2020, organizadas por núcleos de trabalho e por projetos.

Foram tratados os seguintes assuntos que fazem parte do Relatório Semestral de Atividades da AGC de encaminhamento ao CAE, com previsão para abril de 2020:

**Núcleo de Planejamento, Orçamento e Riscos (NPO):**

- Plano Plurianual de Ação Governamental – PPAG.
- Orçamento de Investimento Gerencial 2020 (por centro de custo).
- Carta Anual e Carta de Governança Corporativa (2019).
- Relatório de Sustentabilidade.
- Treinamentos de Governança.
- Planejamento Estratégico e Estratégia de Longo Prazo (ELP).
- Política de Distribuição de Dividendos.
- Política de Transações com Partes Relacionadas.



- Relatório de Análise de atendimento das metas e resultados do plano de negócios e da ELP.
- Avaliação de riscos globais.

#### **Assessoria de Governança Corporativa:**

- Relatório de Atividades ao CAE - Decreto Estadual 47.154 - art. 16, § 3º.

#### **Núcleo de Processos (NPR):**

- Modelagem do Processo de Aquisições.
- Modelagem do Processo de Gestão de Fornecedores/Responsabilização de Fornecedores.
- Modelagem do Processo Decisório.
- Modelagem do Processo de Avaliação de Desempenho dos Membros Estatutários.
- Modelagem do Processo de Elegibilidade de Membros Estatutários.
- Revisão das Instruções Normativas.
- Elaboração do novo Manual de Competências.
- Modelagem do Processo de Contas a Pagar e Contas a Receber.
- Guia de Gerenciamento de Processos e priorização dos processos.

#### **Núcleo de Sistemas Internos (NSI):**

- Implantação do SIGAJURI
- Estudo de viabilidade de implantação do CHRONUS
- Estudo de viabilidade de implantação do sistema de gestão de Custo
- Automação do Processo de Faturamento de Contratos
- Automação do Processo de Faturamento de Certificação Digital.
- Automação do Processo de Aquisição.
- Automação do Processo de Contrato com o Fornecedor.
- Automação do Processo Decisório.
- Estudo de viabilidade do aplicativo MEU RH TOTVS.
- Automação do Processo de avaliação de desempenho dos membros estatutários.
- Alteração do processo de apuração de ISS (alteração da data de apuração).

O Sr. Carlos Duarte solicitou que fosse comunicado ao CAE quando da publicação dos documentos relacionados aos assuntos de responsabilidade da AGC. O Assessor Sérgio Lage ficou de enviar o Cronograma ao CAE para que este possa fazer o acompanhamento das publicações.

Quanto aos Treinamentos em Governança, o Sr. Carlos Duarte recomendou que sejam contemplados todos os temas previstos no Decreto Estadual de 47.154/2017 e no Estatuto da empresa. Ressaltou que o treinamento realizado pela Fundação João Pinheiro sobre Governança Corporativa foi muito bem ministrado, mas considera que foi incompleto, pois não abrangeu os temas "Licitações e Contratos" e "Legislação Societária e Mercado de Capitais".

O Sr. Carlos Duarte ressaltou a dificuldade da casa quanto ao tratamento da documentação de indicados a cargos na administração e no conselho fiscal da companhia, pois nem sempre chega

ao CAE no início do processo de verificação da elegibilidade. Ressaltou que a empresa deveria definir a responsabilidade de cada um no processo, desde o recebimento inicial dos documentos, passando pelo exame do CAE e a chegada ao Conselho de Administração ou à Assembleia de Acionistas, conforme o caso. Sobre esta questão, o Assessor Sérgio Lage ponderou que considera necessário que seja realizado um treinamento sobre Governança com as pessoas envolvidas com o tema.

O Sr. Carlos Duarte sugeriu que seja realizado um treinamento sobre o tema Integridade, com a participação de todos os empregados, visando a formação de uma cultura na casa.

O Sr. Luis Carlos ressaltou que sente falta da vinculação do que se está fazendo em termos de projetos pois não são apresentados os indicadores de resultados e os responsáveis para que se possa fazer um acompanhamento mais eficiente. O Sr. Sérgio Lage informou que está prevista a aplicação dos indicadores na nova metodologia de Modelagem dos Processos.

O Assessor Sérgio Lage apresentou diversas informações relacionadas a Diretoria Administrativa Financeira:

- Quadro comparativo entre os valores da Execução Orçamentária de 2019 e os valores para o Orçamento de 2020.
- Demonstração do Resultado do Exercício (DRE) projetada para 2020, com as informações para a Receita Operacional Bruta e as Despesas e Receitas Operacionais.
- Fluxo de Caixa projetado para o Orçamento de 2020.
- Metas Globais de 2019 onde apresentou um Painel de Controle com a análise geral do Faturamento, com indicadores dos meses de setembro, outubro e novembro relativos as informações de Faturamento, Margem EBDITA, Faturamento fora do Poder Executivo e Produtividade por Empregado.
- Planejamento Estratégico com a agenda das etapas dos trabalhos, Modelo Conceitual, Novas missão, visão e valores, Diagnóstico com os temas abordados, Mapa Estratégico e próximos passos.

O Sr. Carlos Duarte, a propósito, destacou o fato de a empresa não projetar resultados positivos futuros, tendo consignado esta situação nas Demonstrações Financeiras de 31.12.2018. Considerou importante a companhia evoluir nos seus mecanismos de projeções de resultados até mesmo para permitir o registro contábil de créditos tributários sobre prejuízos fiscais acumulados, desde que seja plausível o reconhecimento de resultados positivos futuros, servindo, ainda, essas projeções como fundamental instrumento de gestão.

## 2) Apresentação do Relatório CVM 695/2012 – 12/2019 da Atest Consultoria Atuarial

A Contadora Gabriela Silva da Atest apresentou o Relatório com a divulgação dos compromissos com os benefícios pós-emprego da Prodemge referentes aos planos RP5-II e Saldado.

Foram tratados os seguintes assuntos:

- Apresentação de estatísticas por quantidade, idade média e a suplementação média de participantes Ativos, Mantidos, Aposentados e Pensionistas.

- Apresentação das Hipóteses Demográficas conforme estudo de aderência do ano de 2019 realizada pelo atuário dos planos. São analisados efeitos de mudanças nas variáveis demográficas tais como: mortes de válidos, morte de inválidos, entrada em invalidez, rotatividade, aposentadoria e composição familiar.
- Apresentação das Hipóteses Econômicas tais como: taxa real de juros de 3,15% para o Plano RP5 II e 2,96% para o Plano Saldado, crescimento salarial, índice de inflação e fator de capacidade. A taxa real de juros corresponde a taxa de venda da NTN-B com vencimento mais próximo à *duration* de 177 meses para o plano RP5II e 132 meses para o plano Saldado. A *duration* foi calculada pelo atuário do plano em 31/12/2018. O crescimento salarial foi projetado conforme estudo de aderência do ano de 2019 realizada pelo atuário dos planos. O índice de inflação foi baseado na projeção do IPCA conforme relatório FOCUS de 22/11/2019.
- Apresentação dos resultados de Reconciliação da obrigação de benefício definido, de Reconciliação do valor justo do ativo do plano e do Valor reconhecido no balanço patrimonial da empresa.
- As bases de dados dos Planos referem a 31 de outubro de 2019 com a análise realizada em novembro de 2019.

### 3) Assuntos pendentes com a Superintendência de Contabilidade e Finanças

A Gerente Sheila Blom participou da reunião representando também a Superintendente Ionala Carneiro que se encontra em período de férias.

Foi apresentado pela Gerente Sheila Blom o Cronograma de fechamento das Demonstrações Financeiras de 31/12/2019.

Quanto às diferenças na conciliação dos valores do REFIS (Programa de Regulamentação Fiscal) referente ao IR e à CSLL (Contribuição Social sobre Lucro Líquido), observadas no confronto das informações prestadas pela Receita Federal e a Contabilidade da Prodemge, foi esclarecido que a Receita reconheceu o valor menor para o REFIS, porém não foi permitido o parcelamento pelo fato de o sistema de arrecadação dos tributos federais são feitos pela companhia por estimativa. A Prodemge quitou o saldo em dezembro de 2019.

O Sr. Carlos Duarte recomendou que a baixa do valor do REFIS seja bem documentada, aconselhando uma consulta ao Jurídico para que se possa produzir um documento para sustentar o registro dessa baixa da forma adequada. A Gerente Sheila ficou de conversar sobre o assunto com o Diretor Administrativo Financeiro e com o Jurídico.

O Diretor Administrativo Financeiro Geraldo Gilson compareceu à reunião tendo sido esclarecidas dúvidas relacionadas a assuntos tratados em reuniões anteriores do CAE e que serão objeto de documento a ser enviado ao Conselho de Administração em resposta a questionamentos feitos pelo seu Presidente.

### 4) Apresentação do Relatório de Aferição da adequação do controle interno, efetividade do gerenciamento de riscos e processos de governança da Auditoria Interna

Dando continuidade à apresentação da minuta do Relatório da Auditoria Interna sobre a Aferição da adequação do controle interno, efetividade do gerenciamento de riscos e processos de governança, a qual foi iniciada na reunião do dia 17/12/2019.

O analista Fernando Sousa deu seguimento à apresentação tratando dos seguintes assuntos:

- Sustentabilidade.
- Controle interno.
- Conformidade (*Compliance*).
- Conduta e Integridade.
- Gestão de Riscos.
- Auditoria Interna.

Foi apresentado também, pelo analista Fernando Sousa, o Relatório de Inventário de Materiais com os pontos de auditoria que merecem atenção.

O Sr. Carlos Duarte propôs que o Relatório Anual de Auditoria seja analisado após finalizados os trabalhos de supervisão e monitoramento da elaboração das Demonstrações Financeiras de 31/12/2019, ponderando que tempo considerável do colegiado no início deste ano será dedicado a essas atividades, o que foi aceito pelos demais membros.

**6 - ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado, foram os trabalhos suspensos pelo tempo necessário à lavratura da presente Ata, que, lida, conferida, e achada conforme, foi assinada pelos presentes.

Belo Horizonte, 14 de janeiro de 2020.



**Luis Carlos Jardim**  
Membro



**Carlos Antônio Duarte**  
Presidente



**Sandro César Borges**  
Membro