	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-003/2024
<b>RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023</b>		DATA 21/02/2024

Aos senhores Conselheiros de Administração da Companhia de Tecnologia da Informação do Estado de Minas Gerais – Prodemge,

## 1. INTRODUÇÃO

O Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), órgão estatutário, permanente e colegiado tem por finalidade auxiliar o Conselho de Administração manifestando-se, principalmente, sobre: (i) a qualidade, a transparência e integridade das demonstrações contábeis, (ii) a efetividade do sistema de controles internos e (iii) a efetividade das auditorias interna e independente. As avaliações do Comitê baseiam-se, principalmente, nas informações recebidas da Administração, dos auditores externos, da auditoria interna, dos responsáveis pela contabilidade e pelo gerenciamento de riscos, controles internos e conformidade e nas suas próprias análises e recomendações.

Além disso, o CAE tem como atribuição receber denúncias, inclusive sigilosas, internas e externas à Prodemge, em matérias relacionadas às suas atividades.

As atribuições do CAE estão previstas na Lei Federal 13.303/2016, no Decreto Estadual 47.154/2017, bem como no Estatuto Social da Companhia e em seu Regimento Interno.

## 2. COMPOSIÇÃO

O CAE foi instituído pela Assembleia Geral Extraordinária (AGE) nº 54, de 28/06/2018, e atualmente é integrado por três membros eleitos pelo Conselho de Administração da Companhia, sendo:


- Cleber Santiago – Presidente
- Eugênio Dolabella Vianna
- Marco Antônio Vieira Gomes

## 3. PRINCIPAIS ATIVIDADES DO PERÍODO

O CAE se reuniu por 21 vezes no período entre 07/03/2023 e 21/02/2024, data de emissão deste documento, conduzindo reuniões, entre outras, com a Diretoria Executiva, Assessoria de Governança Corporativa, Superintendência de Contabilidade e Finanças, Superintendência de Suprimentos e Apoio Logístico, Fundação Libertas, Auditoria Interna e Auditoria Externa e, também, participou de reuniões com o Conselho de Administração. Nessas ocasiões foram abordados os principais assuntos relacionados a cada área no âmbito de atuação do CAE, tendo sido feitas, quando aplicáveis, recomendações de adequações e melhorias.

O CAE supervisionou as atividades da Auditoria Interna, analisou o RAIN 2023 e o PAINT 2024, antes de serem submetidos ao Conselho de Administração, bem como discutiu, durante as reuniões, os relatórios emitidos no período e fez recomendações de melhoria relacionadas principalmente ao processo de elaboração e emissão dos relatórios.

Nas reuniões com os auditores externos, o CAE discutiu sobre o planejamento, escopo, aspectos contábeis relevantes e resultados dos trabalhos desenvolvidos, acompanhou a execução dos planos de ação relacionados às recomendações apontadas no relatório final da Auditoria Externa referentes ao exercício 2022, avaliou a auditoria no ambiente de tecnologia da informação da Prodemge que tem

	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-003/2024
<b>RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023</b>		<b>DATA</b> 21/02/2024

impacto nas demonstrações financeiras e opinou sobre a conformidade das demonstrações financeiras referentes a 2023.

Com a Diretoria Executiva foram discutidos vários assuntos, com destaque para o processo de gestão de riscos, canal de denúncias, equacionamento do Plano de Previdência Complementar, recomendações das auditorias interna e externa, projeto de revisão de Instruções Normativas (INs), implantação da ferramenta GRC (Governança, Risco e Conformidade), reporte das demandas dos órgãos externos de fiscalização e controle, e relacionamento com a Auditoria Externa.

O Comitê reuniu-se com a Fundação Libertas, instituição de previdência complementar administradora dos planos de benefícios patrocinados pela Prodemge, visando acompanhar os trabalhos desenvolvidos e obter subsídios para fundamentar as suas avaliações referentes à razoabilidade das premissas e resultado atuarial dos Planos de Benefícios Previdenciários patrocinados pela Prodemge.


Em auxílio aos acionistas e ao Conselho de Administração, o CAE verificou o preenchimento de requisitos e ausência de vedações nos processos de elegibilidade de indicados aos cargos de Diretor-presidente, Diretor vice-presidente, Diretor Administrativo e Financeiro, de membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria Estatutário, emitindo relatório contendo a opinião do colegiado sobre a conformidade da indicação. O CAE atuou, também, na verificação da conformidade do processo de avaliação de desempenho de membros estatutários.

Para avaliar a efetividade dos controles internos e a gestão de riscos, o CAE analisou os resultados dos trabalhos das auditorias interna e externa, bem como as informações recebidas da Assessoria de Governança Corporativa referentes à análise de riscos, conformidade e processos.

O Comitê acompanhou o processo de elaboração das demonstrações financeiras de 2023, examinando, Balanços, Notas Explicativas, Relatório dos Auditores Independentes e demais documentos destinados à publicação, e tomou conhecimento das práticas contábeis adotadas pela Instituição, das ocorrências atípicas e dos seus impactos na situação patrimonial e nos resultados da Prodemge, em reuniões havidas com os responsáveis pela elaboração desses documentos e com os auditores externos.

Em conjunto com os administradores e a Auditoria Interna, por meio do relatório produzido pela área de Auditoria, o CAE avaliou e monitorou a adequação das transações com partes relacionadas. Durante os trabalhos, o CAE enfatizou a importância da implementação de um processo estruturado de monitoramento das transações com partes relacionadas.

No período, o CAE não recebeu registro de qualquer denúncia de descumprimento de normas, ausência de controles, ato ou omissão por parte da Administração da Companhia, que indicasse a existência de fraudes, falhas ou erros que colocassem em risco a continuidade da instituição ou a adequação das demonstrações contábeis.

	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-003/2024
<b>RESUMO DO RELATÓRIO ANUAL DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) - 2023</b>		DATA 21/02/2024

#### 4. SÍNTESE DAS PRINCIPAIS RECOMENDAÇÕES DO CAE

Em suas reuniões, o Comitê apresentou sugestões e recomendações à Administração da Companhia, para o aperfeiçoamento de controles internos, gestão de riscos, registros contábeis e para a aderência de processos internos à legislação pertinente, que estão registradas em suas respectivas atas.

#### 5. CONCLUSÃO

As opiniões e julgamentos do CAE estão fundamentados nas informações recebidas da Prodemge, bem como da Fundação Libertas, no que se refere à previdência complementar e, com base nas atividades e análises desenvolvidas, considerando suas responsabilidades e limitações ao seu escopo de atuação e suas competências, concluiu que:

- a) O sistema de controles internos é adequado ao porte e à complexidade dos negócios da PRODEMGE, embora alguns processos apresentem oportunidade de melhoria, incluindo, dentre outros, a gestão de riscos e o mapeamento dos processos.
- b) Os parâmetros e premissas que fundamentam os cálculos atuariais referentes ao exercício de 2023 estão alinhados com as práticas de mercado e as regulamentações aplicáveis.
- c) A Auditoria Interna desempenha suas atividades com qualidade, efetividade e independência.
- d) Não foram identificadas situações que pudessem afetar a objetividade e a independência dos auditores externos, no que se refere aos trabalhos de acompanhamento da elaboração das demonstrações financeiras da Companhia.
- e) As demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2023 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e o CAE recomenda ao Conselho de Administração sua aprovação.

Belo Horizonte, 21 de fevereiro de 2024

  
*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

### 20240221\_Relatorio\_003\_CAE\_anual\_2023\_resumido final.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 13E05-7E54F-5041C



Solicitação de assinatura iniciada por: Wilson A. d. S. R. em 22/02/2024

## Assinaturas



**EUGÊNIO DOLABELLA VIANNA**  
Assinou Eletronicamente



28239

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 10:04:52 | E-mail: eug\*\*\*\*\*@ho\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 187.94.66.249 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-5908



**Cleber Santiago**  
Assinou Eletronicamente



4533

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 14:49:28 | E-mail: cle\*\*\*\*\*@gm\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 250.153.168.0 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*8993



**Marco Antônio Vieira Gomes**  
Assinou Eletronicamente



28238

Assinou em: 22 de fevereiro de 2024, 18:32:04 | E-mail: mav\*\*\*\*\*@gm\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 201.80.163.254 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-9618