

	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-002/2022
RELATÓRIO ANUAL RESUMIDO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE		<b>DATA:</b> 22/03/2022

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 é o órgão permanente de suporte ao Conselho de Administração no que se refere ao exercício de suas funções de auditoria e de fiscalização sobre a qualidade das demonstrações contábeis e efetividade dos sistemas de controle interno e de auditorias interna e independente.

O CAE é integrado por três membros, eleitos pelo Conselho de Administração da companhia.

Dentre as suas principais atribuições está a de monitorar a qualidade e a integridade dos mecanismos de controle interno, das demonstrações financeiras e das informações e medições divulgadas pela Prodemge. Além disso, destacam-se as atividades de avaliação e monitoramento das exposições de risco da companhia; a área de auditoria interna; a supervisão das atividades dos auditores independentes, avaliando a sua independência, a qualidade dos serviços prestados e a adequação dos serviços às necessidades da Prodemge. Cabem também ao CAE, a avaliação da razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentam os cálculos atuariais, bem como o resultado atuarial dos planos de benefícios mantidos pelo fundo de pensão, nos casos em que a Prodemge for a patrocinadora. O CAE tem, ainda, a atribuição de opinar, de modo a auxiliar os acionistas, na indicação de administradores e conselheiros fiscais sobre o preenchimento dos requisitos e ausência de vedações para as respectivas eleições.

Os administradores da companhia são responsáveis pela elaboração e pela integridade das Demonstrações Financeiras, pela gestão de riscos, pela manutenção e efetividade dos controles internos e pela conformidade das atividades da empresa às normas legais e regulamentos aplicáveis.

A auditoria interna tem a atribuição de aferir a adequação do controle interno, a efetividade e o gerenciamento de riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de demonstrações financeiras.

A auditoria independente das demonstrações financeiras levantadas em 31.12.2021 ficou sob a responsabilidade da empresa Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S, que se encarregou, também, da revisão dos cálculos dos tributos incidentes sobre os resultados, além de proceder as avaliações sobre a adequação dos sistemas de controles internos e o cumprimento de dispositivos legais e regulamentares aplicáveis às atividades da Prodemge.

## 2. PRINCIPAIS ATIVIDADES DO CAE

O CAE se reuniu por 22 (17 em 2021 + 5 em 2022) vezes entre 19.02.2021, data da aprovação das Demonstrações Financeiras de 31.12.2020, e 22.03.2022, sendo esta última reunião dedicada ao exame final das demonstrações financeiras de 31.12.2021 e emissão deste relatório. Nessas oportunidades, em que estiveram presentes diretores, superintendentes e gerentes de diversas áreas

	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-002/2022
RELATÓRIO ANUAL RESUMIDO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE		<b>DATA:</b> 22/03/2022

da empresa, foram abordados assuntos variados que vão desde temas relacionados aos negócios até assuntos como integridade, controles internos e riscos, contabilidade e auditoria interna. Destaques para as três reuniões havidas com os auditores externos, sendo a primeira para conhecimento pelo CAE das alterações na equipe de condução dos trabalhos de auditoria na Prodemge, a segunda para a discussão do plano de trabalho da auditoria das Demonstrações Financeiras de 31.12.2021 da companhia, com abordagem de pontos considerados críticos na elaboração dessas demonstrações financeiras e, a terceira, para a apresentação final dos trabalhos. Também merece destaque as reuniões havidas com a Fundação Libertas, instituição de previdência complementar administradora dos planos de benefícios patrocinados pela Prodemge, e com os consultores contratados pela companhia para subsidiar os cálculos atuariais e respectivos registros contábeis.

Destaques para as reuniões havidas com o Diretor-Presidente e com a Diretoria Executiva, ocasiões em que foram tratadas diretrizes estratégicas sobre pontos que, ainda que já estejam recebendo foco da gestão, mereceram acompanhamento e atenção.

Em auxílio aos acionistas, o CAE participou do processo de elegibilidade e recondução aos cargos de diretores, membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Prodemge, opinando sobre os documentos apresentados, atestando o preenchimento de requisitos e a ausência de vedações com relação aos indicados.

O CAE supervisionou a elaboração do plano de trabalho da auditoria interna para o exercício de 2022, recomendando a inclusão de trabalhos que julgou requeridos ao aperfeiçoamento de controles internos. Apresentou também ao Conselho de Administração o seu próprio plano de trabalho e a agenda de reuniões para o exercício de 2022 e as atividades executadas no plano de trabalho de 2021.

O CAE apresentou ao Conselho de Administração, sua manifestação sobre a razoabilidade dos parâmetros em que se fundamentaram os cálculos atuariais, bem como o resultado atuarial dos planos de benefícios mantidos pela Fundação Libertas e tendo a Prodemge como patrocinadora, para a data-base de 31 de dezembro de 2020.

### **3. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

As opiniões e julgamentos do CAE estão fundamentados nas informações recebidas de componentes internos da Prodemge, especialmente da diretoria, da contabilidade, da auditoria interna, da assessoria de governança corporativa, da assessoria jurídica e, ainda, da Fundação Libertas e da empresa de consultoria contratada para assuntos atuariais.

O CAE reconhece o esforço e as ações da administração da Prodemge no sentido de implantar as estruturas de controles internos, de riscos e de governança exigidos pela Lei 13.303/2016. Contudo, entende este colegiado a necessidade de avançar mais na estruturação da área dedicada aos controles internos, especialmente quanto à identificação e tratamento dos riscos, compatível com a complexidade dos seus negócios.

Com relação a auditoria independente, o CAE não identificou situação que pudesse afetar a objetividade e a independência dos auditores no que se refere aos trabalhos de acompanhamento da elaboração das demonstrações financeiras da Companhia.

	<b>RELATÓRIO</b>	CAE-002/2022
RELATÓRIO ANUAL RESUMIDO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - CAE		DATA: 22/03/2022

O CAE dedicou especial atenção aos eventos que impactaram os resultados e a situação patrimonial da Prodemge de forma relevante, particularmente com relação ao registro de provisão para créditos de liquidação duvidosa, fundamentado na política contábil para PECLD aprovada pela administração para esse fim, que ajustou os valores a receber, com destaque para os serviços prestados a faturar.

#### 4. CONCLUSÃO

O Comitê de Auditoria Estatutário - CAE não recebeu até fechamento deste relatório 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.

O Comitê de Auditoria Estatutário - CAE, ponderadas devidamente suas responsabilidades e as limitações naturais decorrentes do escopo da sua atuação, considerando, ainda, a inexistência de ressalvas por parte dos auditores externos, recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração das Demonstrações Financeiras da Prodemge em 31.12.2021.

Belo Horizonte, 22 de março 2022.

  
*Luís Carlos Jardim*  
8455  
**Luís Carlos Jardim**  
Membro  
Comitê de Auditoria Estatutário

  
*Carlos Antônio Duarte*  
8474  
**Carlos Antônio Duarte**  
Presidente  
Comitê de Auditoria Estatutário

  
*Sandro César Borges*  
**Sandro Cesar Borges**  
Membro  
Comitê de Auditoria Estatutário

## 20220322\_Relatorio\_002\_CAE\_resumido\_DFs2021.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: E99B2-D5BBB-0640E



Solicitação de assinatura iniciada por: Rosana D. em 22/03/2022

## Assinaturas



Sandro César Borges  
Assinou Eletronicamente



Sandro César Borges  
8542



SB  
8542

Assinou em: 22 de março de 2022, 15:46:25 | E-mail: san\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 191.96.5.189 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 99.0.4844.82, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*4432



Carlos Antônio Duarte  
Assinou Eletronicamente



Carlos Antônio Duarte  
8474



CD  
8474

Assinou em: 22 de março de 2022, 15:57:43 | E-mail: car\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 187.68.17.165 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome Mobile 99.0.4844.73, Android 10 | Celular: \*\*\*\*\*8951



Luis Carlos Jardim  
Assinou Eletronicamente



Luis Carlos Jardim  
8455



LJ  
8455

Assinou em: 22 de março de 2022, 15:31:25 | E-mail: lui\*\*\*\*\*@pr\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 248.23.206.6 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 99.0.1150.46, Windows 10 | Celular: \*\*\*\*\*7424