

Parecer do Auditor Independente

Aos Srs. Administradores,
Autoridade Certificadora Raiz
Brasília - DF

Avaliamos a declaração da Administração da Autoridade Certificadora Raiz (AC Raiz), que forneceu serviços de Autoridade de Certificadora no Brasil durante o período de 12 de Setembro de 2014 a 11 de Setembro de 2015, e a Administração da AC Raiz:

- Divulgou suas práticas de negócio, gestão de ciclo de vida de chaves, gestão de ciclo de vida de certificados e controles de ambiente em sua Declaração de Práticas de Certificação.
- Manteve controles efetivos para fornecer asseguração razoável de que:
 - ▶ A integridade das chaves e certificados sob sua gestão está estabelecida e protegida durante seu ciclo de vida.
 - ▶ A integridade das chaves e certificados das subordinadas sob sua gestão está estabelecida e protegida durante seu ciclo de vida.
 - ▶ As informações dos solicitantes são devidamente autenticadas (para as atividades de registro realizadas pela AC Raiz).
 - ▶ Solicitações de AC subordinadas são realizadas corretamente, autenticadas e aprovadas.
- Manteve controles efetivos para fornecer asseguração razoável de que:
 - ▶ Acesso lógico e físico aos sistemas de certificação e seus dados está restrito aos indivíduos autorizados.
 - ▶ A continuidade das operações de gestão de chaves e certificados é mantida.
 - ▶ Desenvolvimento dos sistemas de certificação, manutenção de operações são devidamente autorizadas e realizadas a fim de manter a integridade dos sistemas de certificação.



Centro Empresarial PB 370
Praia de Botafogo, 370
5 ao 10 andares - Botafogo
22250-040 - Rio de Janeiro, RJ, Brasil
Tel: +55 21 3263 7000
Fax: +55 21 3263 7002
ey.com.br

Para a Autoridade Certificadora Raiz (AC Raiz), com base no *AICPA/CICA Trust Services Criteria for Certification Authorities*.

A Administração da AC Raiz é responsável por sua declaração. Nossa responsabilidade é a de expressar opinião sobre a declaração da Administração com base em nossa análise.

A AC Raiz utiliza autoridade de registro externa para atividades específicas de registro de usuário, conforme disposto nas práticas de negócio divulgadas pela AC Raiz. Nossa análise não se estende aos controles realizados por estas autoridades de registro.

Nossa análise foi conduzida de acordo com as normas estabelecidas pelo *American Institute of Certified Public Accountants* (AICPA), e portanto, inclui (1) obter entendimento das práticas de negócio da AC Raiz relativas à gestão do ciclo de vida de chaves e certificados e os controles sobre a integridade das chaves e certificados, a autenticidade, a proteção das informações de solicitantes e partes relacionadas, a continuidade das operações de gestão de chaves e certificados e o desenvolvimento, manutenção e operação da integridade dos sistemas; (2) testar de forma seletiva as transações executadas de acordo as práticas de negócio relativas a gestão de chaves e certificados divulgadas; (3) testar e avaliar a eficácia operacional dos controles; e (4) realizar outros procedimentos que consideremos necessário nas circunstâncias. Nós acreditamos que nossa análise fornece uma base razoável para nossa opinião.

A eficácia relativa e importância de controles específicos na AC Raiz e seu efeito na avaliação sobre o controle de risco para o solicitante e partes relacionadas são dependentes de sua interação com o controle e outros fatores presentes individualmente no local do solicitante ou parte relacionada.

Devido à natureza e as limitações herdadas dos controles, a capacidade da AC Raiz de atender aos critérios supracitados pode ser afetada. Por exemplo, controles podem não prevenir, detectar e corrigir erros, fraudes ou acesso não autorizado aos sistemas e informações ou falhar em atender políticas ou requerimentos internos e externos. E ainda, a projeção de quaisquer conclusões baseada no resultado de nossa análise para períodos futuros está sujeita ao risco de que mudanças podem alterar a validade da conclusão.



Centro Empresarial PB 370
Praia de Botafogo, 370
5 ao 10 andares - Botafogo
22250-040 - Rio de Janeiro, RJ , Brasil
Tel: +55 21 3263 7000
Fax: +55 21 3263 7002
ey.com.br

Em nossa opinião, no período de 12 de Setembro de 2014 a 11 de Setembro de 2015, a declaração da Administração da AC Raiz, conforme disposto no primeiro parágrafo, está devidamente apresentada em todos aspectos materiais com base no AICPA/CICA *Trust Services Criteria for Certification Authorities*.

Este relatório não contempla qualquer representação acerca da qualidade dos serviços prestados pela AC Raiz e não contempla a idoneidade de serviços da AC Raiz destinados a clientes além daqueles cobertos pelo normativo *Trust Services Criteria for Certification Authorities*.

12 de Novembro de 2015

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.



José Carlos C. Pinto
Partner