



**PRODAM – PROCESSAMENTO DE DADOS AMAZONAS S/A.  
34ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

**Data, Hora e Local:** Aos vinte de Julho de dois mil e vinte e um, às 14h00, de forma remota (meet.google.com/voe-bpif-dee). **Presença:** Membros do Comitê de Auditoria Estatutário, nomeados pelo Conselho de Administração na reunião do dia 31 de agosto de 2018. **Mesa:** Cumprindo as formalidades legais, os membros deste Comitê deram início aos trabalhos, na forma do que determina o Estatuto Social da PRODAM. **Ordem do dia:** Foram definidas as seguintes pautas: Análise do Balancete de Verificação Junho/2021 (recebido em 19/07/2021), documentação contábil referente as provisões de liquidação duvidosa (recebidos em 19/07/2021), e o seguinte Follow-up: 1ª) das solicitações do CAUES registradas em atas das 1ª à 33ª reuniões, conforme descrito a seguir:

Reiteramos com base no item 2.1 da 30ª Ata, este CAUES recomenda para o ano 2021, que a Auditoria Independente possa ocorrer mantendo o formato de auditorias parciais (trimestrais).

**Ordem do dia:**

1 – Foi recebido por este CAUES, o Balancete de Verificação de Junho de 2021, devidamente analisado e solicitamos informações detalhadas, da origem, composição dos saldos e documentações ocorridas nas seguintes contas abaixo destacadas (11209005, 11209010, 21101078 e 21101080):

11209005	DESPESAS ANEXADAS				
11209002	SEGUROS A APROPRIAR	11.295,710	0,00	1.783,67	9.592,940
11209004	ASSOCIAÇÕES	1.666,280	0,00	166,49	1.472,790
11209005	MANTENÇÃO DE SOFREGUEIRAS/RESERVA	162.522,340	130.781,69	72.168,762	269.372,210
11209007	IMPOSTOS A APROPRIAR	22.483,830	0,00	2.157,159	19.326,671
11209010	QUANTAS DE SOCIEDADE APROPRIAR	651.453,978	984.466,67	24.566,98	321.221,380
21101078	CLARD S/A.	161.382,220	24.554,11	24.216,71	161.044,820
21101079	HIGLIMP SERVIÇO LTDA-ME	26.761,610	26.761,61	0,00	0,00
21101080	ACTUS ASSES. E CONS. S. OCUP. N.A LTDA-EPP	8.858,890	8.858,89	8.859,60	8.859,600

Foi recebido por este CAUES em 19/07/2021, protocolo nº 1817.2021, referente a solicitação de resposta da conta 32105010 ALFA TELECOMUNICAÇÃO LTDA ME 529.184,22D, onde a Sra. Cintia Rejane descreve abaixo:

**“Quanto ao Item 1: 32105010 ALFA TELECOMUNICAÇÃO**

*Fora detectada em 1/06/2021 que NFS-e 836 da ALFA TELECOM foi lançada em duplicidade, haja vista o documento original atestado pelo gestor fiscal do contrato não ter chegado à contabilidade em tempo hábil para devida escrituração e por se tratar de fornecedor com contrato vigente temos a obrigação de reconhecer o fato, provisionando-a, um colaborador em trabalho presencial e outro em home office acabaram provisionando cada um a mesma NFS-e 836, o qual gerou a duplicidade, após constatado fato e ratificado pelos integrantes, realizou-se o estorno da mesma em 01/06/2021, cujo documento probatório segue em anexo;”*

Foi recebido por este CAUES em 19/07/2021, protocolo nº 1817.2021, referente a solicitação de resposta da conta 41106310 Receita Reversão, onde a Sra. Cintia Rejane descreve abaixo:

*“Ratificamos que a receita é oriunda de faturas baixadas em fevereiro/2021 na contabilidade como baixa de provisão para liquidação duvidosa, cujo documento probatório segue em anexo, e após a referida baixa, no mês de abril em função de um árduo trabalho dos setores de cobrança, assessoria e diretoria da Prodram conseguiu-se através de negociação com as secretarias o recebimento de parte dos valores outrora baixados. Sendo assim, receita reversão para efeitos contábeis integrou a receita operacional do mês de abril e fora excluída para efeitos fiscais de apuração dos tributos no referido mês de competência, conforme LALUR em anexo.”*



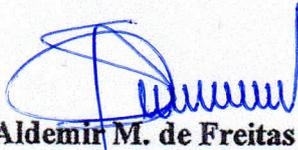
Este CAUES ratifica o exposto da ATA anterior (33ª), descrito no parágrafo abaixo, e fica à disposição para dirimir quaisquer dúvidas e/ou prestar esclarecimentos junto a gerência de contabilidade em reunião presencial a ser realizada na 3ª terça-feira de Agosto (17.08.2021).

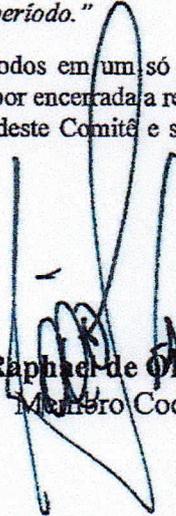
*"41106010 RECEITA-REVERSÃO DE CREDITO(INDEDUTÍVEL) 516.734,77C*

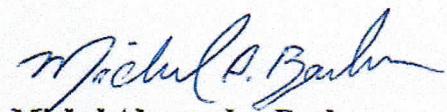
*obs.: Recebemos a documentação de origem do valor R\$ 516.734,77 referente à recuperação de valores do cliente Secretaria de Segurança Pública – SSP, que foi baixado como provisão de liquidação duvidosa, no exercício de 2020, no entanto, o recebimento foi realizado em 04/2021, mas a Prodram registrou como Receitas Operacional no próprio exercício de 2021, contrário ao entendimento deste CAUES, que identificou ser o fato gerador de 2020 ou anos anteriores.*

*Durante a reunião deste CAUES em 22/06/2021, convidamos e conversamos com a responsável pelo setor de contabilidade que nos informou que havia efetuado a exclusão deste valor no próprio DRE, e citou que poderíamos verificar a exclusão no relatório LAI (DEMONSTRATIVO DE RECEITAS X DESPESAS) referente ao período 04/2021, no entanto, não constatamos a exclusão no referido relatório LAI, e ratificamos que os valores apresentados em 04/2021, estão superiores ao resultado real deste período."*

Nada mais havendo a tratar e estando todos em um só entendimento quanto ao acima exposto, às 17:00h do dia 20/07/2021, o membro coordenador deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada pelos membros deste Comitê e submetida à ciência do Conselho de Administração para as devidas providências.

  
**Aldemir M. de Freitas**  
Membro

  
**João Raphael de Oliveira Campos**  
Membro Coordenador

  
**Michel Alessandro Barbosa**  
Membro



11209	DESPESAS ANTECIPADAS				
11209002	SEGUROS A APROPRIAR	11.295,710	0,00	1.703,67	9.592,040
11209004	ASSOCIACOES	1.669,280	0,00	196,49	1.472,790
11209005	MANUTENCAO DE SOFTWARE A APROPRIAR	162.579,340	136.101,69	29.108,82	269.572,210
11209007	TRIBUTOS A APROPRIAR	22.483,830	0,00	3.177,69	19.306,140
11209010	ALUGUEL DE SOFTWARE A APROPRIAR	451.453,970	104.466,67	24.699,08	531.221,560

21101066	CLARO S/A.	161.382,22C	24.554,11	24.216,71	161.044,82C
21101078	ALLEN RIO SERV.E COM.PROD.DE INF.LTDA	1.588.017,53C	0,00	0,00	1.588.017,53C
21101079	HIGILIMP SERVICO LTDA-ME	26.761,61C	26.761,61	0,00	0,00
21101080	CA PROGRAMAS DE COMP.PARTIC E SERV.LTDA	1.407.737,75C	0,00	0,00	1.407.737,75C
21101082	ACTUS ASSES.E CONS.S.Ocup.M.A LTDA-EPP	8.868,80C	8.868,80	8.859,60	8.859,60C