

**PRODAM – PROCESSAMENTO DE DADOS AMAZONAS S/A.
75ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

Data, Hora e Local: Aos dezessete dias de dezembro do ano de dois mil e vinte e quatro deste Comitê deram início aos trabalhos, na forma do que determina o Estatuto Social da PRODAM, registramos a presença da Sra Valeriana Pinheiro responsável pela AUDIN, Sr. Pedro Alexandre responsável pela GCONT. **Ordem do dia:** Foram definidas as seguintes pautas: **1-** Apresentação do relatório dos serviços realizados do PAINT 2024; **2 –** Balancetes de Verificação do mês 10/2024; **3)Follow-up: 1ª)** das solicitações do CAUES registradas em atas das 1ª à 74ª reuniões, conforme descrito a seguir:

Ordem do dia:

- 1.0 – A Sra Valeriana apresentou a este CAUES o relatório de conclusão da Auditoria realizada no portal da transparência, tendo suas atividades executadas através de documentos solicitados de acordo com as exigências da lei LGPD, apresentando ações realizadas, check list com fontes e achados da Auditoria.
- 2.0 – A Sra Valeriana apresentou a este CAUES o escopo da Auditoria a ser realizada no Departamento de Contratos. A previsão para a finalização da Auditoria é em 21/01/2025. Este CAUES deu orientações quanto aos trabalhos que serão realizados na Auditoria.
- 3.0 – A Sra Valeriana apresentou a este CAUES o escopo da Auditoria a ser realizada no setor de Recebimento e Orçamentos. Desta forma, foram realizados os devidos entendimentos e orientações sugestivas quanto à execução dos trabalhos à serem realizados.
- 4.0 – Este CAUES explanou da melhor forma as orientações quanto ao uso de check-list nas Auditorias a serem realizadas nos setores: Departamento de Contratos e Recebimento e Orçamento.
- 5.0 – Este CAUES recebeu em 17/12/2024 o Balancete de Verificação referente ao mês



10/2024, sem prejuízos a possíveis questionamentos posteriores que vierem a surgir em decorrência da análise de outras fontes de informações.

6.0 – O Sr. Pedro Alexandre responsável pela GCONT apresentou a este CAUES o balancete referente ao mês 10/2024, sanando dúvidas quanto aos achados na análise prévia por este CAUES.

7.0 – Este CAUES informa que a solicitação registrada na Ata nº 74º , itens 8.0 e 11.0 não foram sanados.

8.0 – Este CAUES informa que a solicitação registrada na Ata nº 74º , item 5.0 foi sanado.

9.0 – O CAUES identificou que as recentes mudanças no organograma, com o estabelecimento da Superintendência de Negócios (SUPTN), podem ter gerado a necessidade de ajustes nos processos contábeis, especialmente no que diz respeito à segregação das despesas administrativas. Essas mudanças apresentam uma oportunidade para aprimorar o sistema e assegurar que as informações contábeis reflitam fidedignamente o resultado da empresa.

10.0 – Este CAUES recomenda que a Administração avalie possíveis adequações no sistema de contabilização, alinhando-se às melhores práticas previstas nos Pronunciamentos Técnicos 00 – Estrutura Conceitual e 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis. O objetivo é garantir que as despesas administrativas e de vendas sejam segregadas de maneira clara, contribuindo para a geração de informações financeiras de alta qualidade para os usuários internos e externos.

11.0 – Este CAUES deixa registrado que a próxima reunião está prevista para ser realizado no dia 21/01 às 14:00h nas dependências da PRODAM.

12.0 – Este CAUES reitera a necessidade em receber os documentos referente ao balancete e/ou outras solicitações com alguns dias de antecedência da data previamente agendada para a reunião.

Nada mais havendo a tratar e estando todos em um só entendimento quanto ao acima exposto,



às 16:00h do dia 17/12/2024, 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.

Ariane Teixeira Costa

Membro

Edileuza Lobato da Cunha

Membro Coordenador

Victor Godeiro de Medeiros Lima

Membro

WWW.PRODAM.AM.GOV.BR

Instagram: @prodam_am
Facebook: ProdAmAmazonas

Fone:(92) 2121-6500
Whatsapp: (92) 99115-9496
sacp@prodam.am.gov.br
Rua Jonathas Pedrosa, nº1937.
Praça 14 de Janeiro. Manaus -
AM.CEP 69020-110

PRODAM

