

### **Ata da reunião do Conselho Fiscal, realizada no dia 24/04/2023**

Aos 24 dias do mês de abril de 2023, às 15 horas, reuniram-se na sede da Secretaria de Estado de Fazenda (SEFAZ/AM) os membros do Conselho Fiscal da PRODAM – Processamento de Dados Amazonas S.A., reconduzido, conforme Ata da Quinquagésima Segunda Assembleia Geral Ordinária, com o objetivo de analisar o balancete analítico, relatório do balancete, documentos contábeis e relatórios financeiros, referente ao mês de março de 2023, recebidos por e-mail em 18/04/2023.

Assim, observados os criteriosos requisitos que a natureza do tema demanda, passamos a expor.

Foi observado que permanece a existência de créditos no valor de R\$ 26.645.571,74 em duplicatas a receber, vencidas a mais de 1 ano, lançadas no Ativo Circulante, mantem-se a sugestão de reclassificação dos valores para Realizável a Longo Prazo, com consequência na alteração do índice de liquidez seca.

Dentre os documentos apresentados, além do balancete do mês de março/2023, emitido pela Gerência de Contabilidade, consta um relatório de receitas e despesas além de notas explicativas referentes ao balancete do mês de março/2023, contribuindo para uma melhor análise do Conselho Fiscal.

Considerando os dados apresentados e a partir das análises efetuadas, os membros conseguiram apurar os seguintes resultados apresentados abaixo:

1. No mês de março/2023, foi verificado no período um prejuízo contábil de (R\$ 60.281,94), além de um incremento nas despesas de 4,83% em relação ao mês anterior de fevereiro.
2. Conforme os documentos apresentados, consta a relação dos nove maiores devedores da PRODAM, no valor de R\$ 46.541.270,82, e o Departamento Estadual de Trânsito (DETRAN/AM) foi responsável por 31,24%, a Secretaria de Estado de Saúde (SES/AM) responsável por 22,24%, e a Secretaria de Estado de Segurança Pública, 10,64% deste montante.

3. A relação dos maiores credores, conta com seis fornecedores, que corresponderam a 84,04% do montante a pagar. O maior credor é o ITN – INSTITUTO DE TECNOLOGIA E NEGÓCIOS DO NORTE, cujo crédito a receber no período corresponde a 63,65 % do valor total de fornecedores a pagar.
4. No tocante aos processos judiciais apresentados, recomenda-se a criação de uma provisão contábil, em caso de reversão da decisão, tendo em vista que não houve trânsito em julgado. Ademais, em conjunto com o setor jurídico da Empresa, priorizar a definição de critérios de avaliação dos riscos contábeis, mensuração dos valores estimados e contabilização dos impactos.

Assim, após análise do balancete analítico e relatórios financeiros disponibilizados por e-mail, referente ao mês de março de 2023, os abaixo-assinados membros do Conselho Fiscal da PRODAM – Processamento de Dados Amazonas S.A. se manifestam favoravelmente a sua aprovação pela Assembleia Geral Ordinária, conforme Parecer em anexo.

**Marcos André Pontes Cavalcanti**  
Membro

**Renata de Paula e Silva**  
Membro

Documento assinado digitalmente



ALESSANDRA GUEDES MOURA CAVALCANTI

Data: 25/04/2023 22:41:23-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Alessandra Guedes Moura Cavalcanti**  
Membro

## Parecer do Conselho Fiscal

Os abaixo-assinados, membros do Conselho Fiscal da PRODAM – Processamento de Dados Amazonas S.A., tendo examinado o balancete analítico, relatório do balancete, documentos contábeis e relatórios financeiros, referentes ao mês de março de 2023, manifestam-se favoravelmente a sua aprovação pela Assembleia Geral, conforme Parecer em anexo.

Manaus, 24 de abril de 2023.

**Marcos André Pontes Cavalcanti**  
Membro

**Renata de Paula e Silva**

Membro

Documento assinado digitalmente

gov.br

ALESSANDRA GUEDES MOURA CAVALCANTI

Data: 25/04/2023 22:42:44-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Alessandra Guedes Moura Cavalcanti**  
Membro



Nível de Classificação  
**Interno**

Grupo de acesso  
**PRODAM**

mar/23				
<b>Ativo Circulante</b>	R\$ 72.352.335,76	R\$ 33.397.694,73	R\$ 32.447.494,70	R\$ 73.302.535,79
<b>Ativo Não Circulante</b>	R\$ 832.805,84	R\$ 6.105,97	R\$ 62,89	R\$ 838.848,92
<b>Ativo Permanente</b>	R\$ 6.480.447,66	130.319,10	R\$ 273.073,92	R\$ 6.337.692,84
	R\$ 79.665.589,26	R\$ 33.534.119,80	R\$ 32.720.631,51	R\$ 80.479.077,55
<b>Passivo Circulante</b>	R\$ 25.940.339,51	R\$ 13.222.901,07	R\$ 14.096.671,30	R\$ 26.814.109,74
<b>Passivo Não Circulante</b>	R\$ 1.953.296,40	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.953.296,40
	R\$ 27.893.635,91	R\$ 13.222.901,07	R\$ 14.096.671,30	R\$ 28.767.406,14
<b>PL</b>	R\$ 51.578.872,76	R\$ -	R\$ -	R\$ 51.578.872,76
<b>Receitas</b>	R\$ 22.477.219,16	R\$ 2.184.181,87	R\$ 13.857.967,84	R\$ 34.151.005,13
<b>Despesas</b>	R\$ 22.284.138,57	R\$ 11.800.982,01	R\$ 66.914,10	R\$ 34.018.206,48
		R\$ 13.985.163,88	R\$ 13.924.881,94	
<b>TOTAL BALANCETE</b>		R\$ 60.742.184,75	R\$ 60.742.184,75	
<b>Receitas Fevereiro</b>		R\$ 11.673.785,97	-0,15%	Em relação a Fevereiro
<b>Despesas Fevereiro</b>		R\$ 11.734.067,91	4,83%	Em relação a Fevereiro
<b>RESULTADO MÊS Fevereiro</b>		-R\$ 60.281,94		Prejuízo Contabil Mês Março