

PRODAM – PROCESSAMENTO DE DADOS AMAZONAS S/A.
88ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Data, Hora e Local: Aos vinte e oito dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e seis se reuniram os membros deste Comitê e deram início aos trabalhos, na forma do que determina o Estatuto Social da PRODAM.

Registrarmos a presença da Sra **Valeriana Pinheiro** responsável pela **AUDIN**, Sra **Jéssica Roque** responsável pela **GCONT** e Sr. **Márcio Gonçalves** representante da Gonçalves Consultoria.

Ordem do dia: Foram definidas as seguintes pautas: **1)** – Apresentação do relatório final das atividades realizadas pela AUDIN; **2)** – Acompanhamento das recomendações do CAUES e da Auditoria Independente; **3)** – Apresentação do Relatório Anual do CAUES; **4)Follow-up:** **1ª)** das solicitações do CAUES registradas em atas das 1ª à 87ª reuniões, conforme descrito a seguir:

Ordem do dia:

1. – A Sra. Valeriana Pinheiro deu início à reunião informando que encaminhou previamente aos membros o **Relatório Final da Auditoria Interna**, referente às atividades desenvolvidas no exercício de 2025, já contemplando os ajustes realizados conforme as solicitações do CAUES, procedendo, em seguida, à apresentação do documento aos presentes.
2. – O CAUES registra que a escolha do nome do colaborador **João Batista Teixeira da Costa** foi deliberada em reunião anterior. Na presente reunião, o referido colaborador foi formalmente apresentado aos membros, passando a integrar a Auditoria Interna (AUDIN) como novo Chefe de Auditoria.
3. – A Sra. Valeriana Pinheiro informou que foi realizado o processo de transferência de conhecimento no âmbito da Auditoria Interna, com a apresentação dos fluxos de trabalho,



metodologias, áreas de atuação, instrumentos de planejamento e modelos operacionais atualmente adotados, permanecendo os envolvidos em contato permanente para suporte técnico e operacional, de modo a assegurar a continuidade e a regularidade das atividades da AUDIN.

4. – Foi discutida a metodologia de atuação da Auditoria Interna, destacando-se que o planejamento anual, formalizado por meio do **PAINT (Plano Anual de Auditoria Interna)**, constitui a etapa inicial e estruturante do processo de auditoria, servindo de base para a orientação da execução dos trabalhos, com possibilidade de definição de direcionamentos estratégicos quanto às áreas e processos prioritários a serem auditados.
5. – Ficou consignado que o novo responsável poderá apresentar proposta própria de atuação e planejamento, a ser avaliada e refinada pelo Comitê.
6. – Foram apresentados os acompanhamentos relativos às recomendações da Auditoria Independente e do CAUES, com registro de que existem itens concluídos e outros em andamento, organizados em planilhas de controle e monitoramento, sob responsabilidade da área técnica.
7. – O CAUES registra que não houve o encaminhamento, no período, da documentação referente ao Balancete da PRODAM, o que inviabilizou sua análise e apreciação pelo Comitê na presente reunião.
8. – Foram relatados ajustes sistêmicos, inconsistências de processamento, correções manuais provisórias e ações de suporte técnico para regularização dos sistemas, inclusive com previsão de atendimento técnico especializado para ajustes definitivos.
9. – Foi informada a implantação de matriz de responsabilidades entre setores, com definição de prazos de envio de informações, processamento, fechamento, elaboração de balancetes e apresentação à Diretoria, com início de implementação a partir de fevereiro de 2026.



10. – Registrhou-se a implantação e utilização de ferramentas tecnológicas, incluindo Business Intelligence (BI) e conciliações automáticas, com vistas ao fortalecimento do controle, monitoramento contínuo e melhoria da qualidade da informação gerencial.
11. – Foram tratadas questões relativas a conciliações contábeis, reclassificações, ajustes de contas, provisões, notas explicativas e adequações às recomendações da Auditoria Independente.
12. – Foi debatida a situação de créditos, recebimentos, faturamentos e impactos nos resultados contábeis, bem como a necessidade de registro formal, análise técnica e comunicação institucional à Diretoria.
13. – Registrhou-se a realização de tratativas com agentes financeiros, visando análise de liquidez, alternativas de crédito e fortalecimento da capacidade financeira da PRODAM.
14. – Foi apresentado, pelos membros, o Relatório Anual de Atividades do CAUES, destacando-se que o documento consolida as ações desenvolvidas ao longo do exercício, reuniões realizadas, deliberações, encaminhamentos e recomendações estratégicas para o exercício subsequente.
15. – Foi consignado que o relatório seguirá os fluxos institucionais formais para assinatura, validação e encaminhamento aos órgãos competentes.
16. – Por fim, foram tratados assuntos gerais, não havendo outras manifestações relevantes a registrar.
17. – Este CAUES reitera a necessidade em receber os documentos referentes ao balancete e/ou outras solicitações e demandas com antecedência de 01 (uma) semana da data previamente agendada para a reunião do Comitê.
18. – Este CAUES deixa registrado que a próxima reunião está prevista para ser realizada no dia 12/02/2026 às 14h00 nas dependências da PRODAM.





Nada mais havendo a tratar e estando todos em um só entendimento quanto ao acima exposto, às 16h00 do dia 28/01/2026, 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

