

Ata da reunião do Conselho Fiscal, realizada no dia 26/05/2022 – fls 02

Março:

Lucro contábil de R\$ 2.505.397,30 e Receita Líquida de R\$ 11.662.984,94, conforme análise em anexo.

A relação dos maiores devedores estaduais, representou 53,41% do total a receber, sendo a Secretaria de Estado de Saúde (SES/AM) responsável por 37,15%, o Departamento Estadual de Trânsito (Detran/AM), 33,89% e a Secretaria de Estado de Segurança Pública (SSP), 28,96% deste montante. A relação dos maiores credores, conta com 04 fornecedores, que corresponderam a 64,60% do montante a pagar.

Abril:

Lucro contábil de R\$ 472.666,88 e Receita Líquida de R\$ 10.213.931,53, conforme análise em anexo.

A relação dos maiores devedores estaduais, representou 53,80% do total a receber, sendo o Departamento Estadual de Trânsito (Detran/AM) responsável por 36,42%, a Secretaria de Estado de Saúde (SES/AM), 36,16% e a Secretaria de Estado de Segurança Pública (SSP), 27,42% deste montante. A relação dos maiores credores, conta com 04 fornecedores, que corresponderam a 65,95% do montante a pagar.

No novo Relatório de Balancete apresentado a partir de fevereiro, verificou-se divergência na tabela de Valores em Aberto por Ano, conforme abaixo:

FEVEREIRO			MARÇO			ABRIL		
ANO	Qtd de Devedores	Valor Devido	ANO	Qtd de Devedores	Valor Devido	ANO	Qtd de Devedores	Valor Devido
2014	11	R\$ 1.836.214,24	2014	11	R\$ 1.836.214,24	2014	11	R\$ 1.836.214,24
2015	20	R\$ 10.968.055,11	2015	20	R\$ 10.968.055,11	2015	20	R\$ 10.968.055,11
2016	18	R\$ 2.298.924,64	2016	18	R\$ 2.298.924,64	2016	15	R\$ 1.938.493,68
2017	22	R\$ 2.991.056,29	2017	19	R\$ 2.935.702,97	2017	22	R\$ 2.991.056,29
2018	36	R\$ 2.553.514,76	2018	28	R\$ 2.504.627,86	2018	36	R\$ 2.553.514,76
2019	29	R\$ 612.809,62	2019	19	R\$ 407.192,61	2019	29	R\$ 578.738,85
2020	43	R\$ 3.947.267,72	2020	20	R\$ 3.106.087,40	2020	43	R\$ 3.870.043,48
2021	139	R\$ 15.743.131,48	2021	45	R\$ 12.177.639,36	2021	102	R\$ 13.006.092,63
2022	278	R\$ 14.874.534,63	2022	283	R\$ 9.803.969,95	2022	302	R\$ 20.045.703,50
TOTAL		R\$ 55.825.508,49	TOTAL		R\$ 46.038.414,14	TOTAL		R\$ 57.787.912,54
DUPLICATAS A RECEBER BALANCETE		R\$ 55.825.508,49	DUPLICATAS A RECEBER BALANCETE		R\$ 55.460.361,05	DUPLICATAS A RECEBER BALANCETE		R\$ 58.148.343,50
DIFERENÇA		R\$ -	DIFERENÇA		-R\$ 9.421.946,91	DIFERENÇA		-R\$ 360.430,96

Por isso, deve ser justificado o motivo pelo qual a quantidade de clientes devedores e o valor devido nos anos de 2017 a 2021, de fevereiro para março, reduziram, mas em abril voltaram para os mesmos números de fevereiro, com a exceção do valor devido de 2019 e 2020, que em abril aumentou em relação a março, mas ficando abaixo do valor de fevereiro, embora o número de clientes continuasse o mesmo daquele mês. Inclusive, com essas divergências, ao totalizar o valor devido no Relatório de Balancete dos meses de março e abril, o resultado encontrado diverge do valor da conta Duplicatas a Receber do Balancete dos respectivos meses.



Ata da reunião do Conselho Fiscal, realizada no dia 26/05/2022

Aos 26 dias do mês de maio de 2022, às 14 horas e 30 minutos, reuniram-se na sede da Controladoria-Geral do Estado (CGE) os membros do Conselho Fiscal da PRODAM – Processamento de Dados Amazonas S.A., reconduzidos, conforme Ata da Quinquagésima Segunda Assembleia Geral Ordinária, com o objetivo de analisar o balancete analítico, relatório do balancete, documentos contábeis e relatórios financeiros referentes aos meses de fevereiro e março de 2022, recebidos por e-mail em 06/05/2022, e do mês de abril de 2022, recebido por e-mail em 17/05/2022.

Inicialmente, dentre os documentos apresentados, registra-se a inclusão do relatório do balancete, emitido e assinado pela Gerência de Contabilidade, que destaca as movimentações ocorridas em cada mês, contribuindo para uma melhor análise do Conselho Fiscal.

Os membros, ao analisarem os documentos disponíveis, identificaram que no Balancete de todos os meses analisados há divergência no Saldo Anterior e Saldo Atual do Ativo Circulante e Passivo Circulante, o que já havia sido apontado e questionado na Ata da reunião do Conselho Fiscal referente ao mês de janeiro de 2022, mas até o presente momento não foi respondido, o que pode estar ocasionando a diferença nos outros meses, sendo necessário reiterar a solicitação de esclarecimento se houve mudança no Balancete de dezembro e, assim, ser apresentado a este Conselho Fiscal detalhadamente a alteração, a data da sua efetivação e o Balancete alterado.

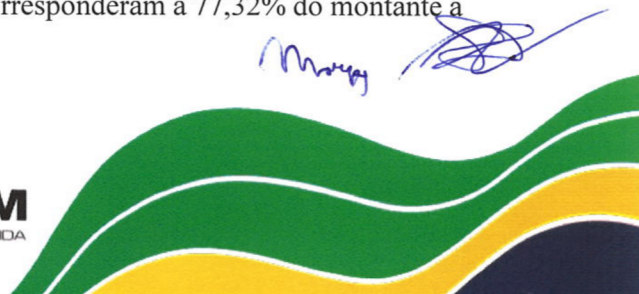
Por oportuno, registra-se que o Balancete de janeiro, referente às contas patrimoniais, foi enviado somente em Excel, pois a Gerência de Contabilidade informou que ainda estava em andamento a transposição dos saldos de 2021, e que assim que concluído seria disponibilizado a versão em PDF, o que até o presente momento não foi realizado. Assim, solicita-se o Balancete de janeiro, pois inclusive foi identificado que o Saldo Anterior e o Saldo Atual da conta Patrimônio Líquido dos meses de fevereiro a abril/2022 está divergente do contido no Balancete em Excel apresentado em janeiro, devendo serem demonstradas as alterações ocorridas no Patrimônio Líquido quando do encerramento de 2021 e transposição dos saldos.

Dos documentos apresentados, ainda que com as divergências apontadas, os membros conseguiram apurar os resultados apresentados abaixo por mês:

Fevereiro:

Lucro contábil de R\$ 894.748,79 e Receita Líquida de R\$ 8.143.950,97, conforme análise em anexo.

A relação dos maiores devedores estaduais, representou 54,61% do total a receber, sendo a Secretaria de Estado de Saúde (SES/AM) responsável por 36,99%, o Departamento Estadual de Trânsito (Detran/AM), 32,17% e a Secretaria de Estado de Segurança Pública (SSP), 30,84% deste montante. A relação dos maiores credores, conta com 05 fornecedores, que corresponderam a 77,32% do montante a pagar.



Ata da reunião do Conselho Fiscal, realizada no dia 26/05/2022 – fls 02

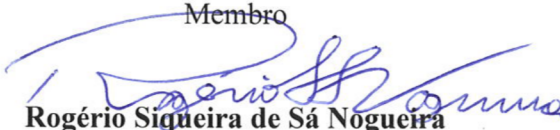
Em relação à Ata da reunião do COFIS (realizada remotamente), referente ao mês de dezembro/2021, reitera-se a solicitação dos cálculos que embasaram o lançamento a débito na conta de Provisão c/cred.liq.duvidosa-indebitivel em dezembro/2021.

Assim, após análise do balancete analítico, relatório do balancete, documentos contábeis e relatórios financeiros disponibilizados por e-mail, referentes aos meses de fevereiro a abril de 2022, ressalvado o questionamento em relação à diferença de saldos nos grupos do Ativo Circulante, Passivo Circulante e Patrimônio Líquido, além das divergências nos Valores em Aberto por Ano demonstrado nos Relatórios de Balancete, os abaixo-assinados membros do Conselho Fiscal da PRODAM – Processamento de Dados Amazonas S.A. se manifestaram favoráveis a sua aprovação pela Assembleia Geral Ordinária, conforme Parecer em anexo.



Marcos André Pontes Cavalcanti

Membro



Rogério Siqueira de Sá Nogueira

Presidente



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 aos meses de fevereiro a abril de 2022, ressalvado os questionamentos em relação à diferença de saldos nos grupos do Ativo Circulante, Passivo Circulante e Patrimônio Líquido, além das divergências nos Valores em Aberto por Ano demonstrado nos Relatórios de Balancete identificados, manifestam-se favoravelmente a sua aprovação pela Assembleia Geral.

Manaus, 26 de maio de 2022.



Marcos André Pontes Cavalcanti
Membro



Rogério Siqueira de Sá Nogueira
Presidente



FEVEREIRO

	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Ativo Circulante	R\$ 62.049.565,06	R\$ 22.488.168,25	R\$ 24.100.066,58	R\$ 60.437.666,73
Ativo Não Circulante	R\$ 1.699.551,88	R\$ -	R\$ 4.165,38	R\$ 1.695.386,50
Ativo Permanente	R\$ 7.633.339,75	R\$ 131.700,00	R\$ 395.291,94	R\$ 7.369.747,81
	R\$ 71.382.456,69	R\$ 22.619.868,25	R\$ 24.499.523,90	R\$ 69.502.801,04

Passivo Circulante	R\$ 15.504.969,40	R\$ 11.484.150,92	R\$ 8.713.911,86	R\$ 12.734.730,34
Passivo Não Circulante	R\$ 3.009.523,25	R\$ 4.165,38	R\$ -	R\$ 3.005.357,87
	R\$ 18.514.492,65	R\$ 11.488.316,30	R\$ 8.713.911,86	R\$ 15.740.088,21

PL	R\$ 39.486.593,64	R\$ -	R\$ -	R\$ 39.486.593,64
-----------	--------------------------	-------	-------	--------------------------

Despesas	R\$ 10.975.916,30	R\$ 7.304.940,88	R\$ 55.738,70	R\$ 18.225.118,48
Receitas	R\$ 13.457.069,86	R\$ 1.572.223,25	R\$ 9.716.174,22	R\$ 21.601.020,83
		R\$ 8.877.164,13	R\$ 9.771.912,92	

TOTAL BALANCETE	R\$ 42.985.348,68	R\$ 42.985.348,68		
Despesas Fev	R\$ 7.249.202,18		-34%	Redução das Despesas
Receitas Fev	R\$ 8.143.950,97		-39%	-R\$ 3.726.714,12
RESULTADO DO MÊS	R\$ 894.748,79			Lucro Contábil

Mms

[Handwritten signature]



MARÇO

	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Ativo Circulante	R\$ 60.437.666,73	R\$ 36.423.637,54	R\$ 33.804.241,49	R\$ 63.057.062,7
Ativo Não Circulante	R\$ 1.695.386,50	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.695.386,50
Ativo Permanente	R\$ 7.369.747,81	R\$ 39.435,81	R\$ 257.821,58	R\$ 7.151.362,04
	R\$ 69.502.801,04	R\$ 36.463.073,35	R\$ 34.062.063,07	R\$ 71.903.811,32

Passivo Circulante	R\$ 12.734.730,34	R\$ 10.352.676,88	R\$ 10.248.289,86	R\$ 12.630.343,32
Passivo Não Circulante	R\$ 3.005.357,87	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.005.357,87
	R\$ 15.740.088,21	R\$ 10.352.676,88	R\$ 10.248.289,86	R\$ 15.635.701,19

PL	R\$ 39.486.593,64	R\$ -	R\$ -	R\$ 39.486.593,64
-----------	-------------------	-------	-------	-------------------

Despesas	R\$ 18.225.118,48	R\$ 9.222.616,25	R\$ 65.028,61	R\$ 27.382.706,12
Receitas	R\$ 21.601.020,83	R\$ 5.186.939,93	R\$ 16.849.924,87	R\$ 33.264.005,77
		R\$ 14.409.556,18	R\$ 16.914.953,48	

TOTAL BALANCETE	R\$ 61.225.306,41	R\$ 61.225.306,41		
Despesas Mar	R\$ 9.157.587,64		26%	Evolução das Despesas
Receitas Mar	R\$ 11.662.984,94		43%	R\$ 1.908.385,46
RESULTADO DO MÊS	R\$ 2.505.397,30			Lucro Contábil

Handwritten signature

Handwritten signature



ABRIL

	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
Ativo Circulante	R\$ 63.057.062,78	R\$ 30.353.008,13	R\$ 29.712.004,87	R\$ 63.698.066,04
Ativo Não Circulante	R\$ 1.695.386,50	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.695.386,50
Ativo Permanente	R\$ 7.151.362,04	R\$ -	R\$ 257.371,37	R\$ 6.893.990,67
	R\$ 71.903.811,32	R\$ 30.353.008,13	R\$ 29.969.376,24	R\$ 72.287.443,21

Passivo Circulante	R\$ 12.630.343,32	R\$ 11.664.997,37	R\$ 11.575.962,38	R\$ 12.541.308,33
Passivo Não Circulante	R\$ 3.005.357,87	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.005.357,87
	R\$ 15.635.701,19	R\$ 11.664.997,37	R\$ 11.575.962,38	R\$ 15.546.666,20

PL	R\$ 39.486.593,64	R\$ -	R\$ -	R\$ 39.486.593,64
-----------	--------------------------	-------	-------	--------------------------

Despesas	R\$ 27.382.706,12	R\$ 11.550.654,16	R\$ 1.809.389,51	R\$ 37.123.970,77
Receitas	R\$ 33.264.005,77	R\$ 2.082.036,30	R\$ 12.295.967,83	R\$ 43.477.937,30
		R\$ 13.632.690,46	R\$ 14.105.357,34	

TOTAL BALANCETE	R\$ 55.650.695,96	R\$ 55.650.695,96		
Despesas Abr	R\$ 9.741.264,65		6,37%	Evolução das Despesas
Receitas Abr	R\$ 10.213.931,53		-12%	R\$ 583.677,01
RESULTADO DO MÊS	R\$ 472.666,88		Lucro Contábil	

Menezes