



**PRODAM – PROCESSAMENTO DE DADOS AMAZONAS S/A.
39ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**

Data, Hora e Local: Aos vinte e um dias de Dezembro de dois mil e vinte e um, às 14h00, de forma remota pelo link: <https://meet.google.com/jpm-tzeo-nmg>. **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 Novembro/2021 (recebido em 20/12/2021), Relatório Auditoria GECON (recebidos em 05/11/2021) e Recebimento da documentação relativo aos questionamentos do CAUES contidos na 38ª ATA (recebido em 21/12/2021) e os seguintes **Follow-up: 1ª** das solicitações do CAUES registradas em atas das 1ª à 38ª reuniões, conforme descrito a seguir:

Ordem do dia:

1 – Recebemos em 21.12.2021, mesmo dia da reunião deste CAUES, e-mail da Sra. Cintia Rejane, encaminhado pelo Sr. Bruno Ferreira, contendo 28 (vinte e oito) arquivos em anexo, porém sem nenhum texto de resposta as perguntas feitas por este comitê. Solicitamos a GECON que faça a associação dos arquivos enviados as respectivas perguntas realizadas, juntamente, com o texto resposta que respaldem os arquivos. Nestes termos mantêm-se os questionamentos das composições dos saldos e documentação ocorrida nas seguintes contas abaixo destacadas (21101078 e 21101080).

Balancete 09/2021

CONTAS	DESCR. CONTAS	20.12.2021	20.12.2021	20.12.2021	20.12.2021
21101078	ALLEN RIO SERV. E COM. PROD. DE INF. LTDA	1.588.017,53C	0,00	0,00	1.588.017,53C
21101080	CA PROGRAMAS DE COMP. PARTIC. E SERV. LTDA	1.407.737,75C	0,00	0,00	1.407.737,75C

Balancete 10/2021

21101078	ALLEN RIO SERV. E COM. PROD. DE INF. LTDA	1.588.017,53C	1.588.017,53	0,00	0,00
21101080	CA PROGRAMAS DE COMP. PARTIC. E SERV. LTDA	1.407.737,75C	1.407.737,75	0,00	0,00
22101004	ALLEN RIO SERV. E COM. PROD. DE INF. LTDA	0,00	0,00	1.588.017,53	1.588.017,53C
22101005	CA PROGRAMAS DE COMP. PARTIC. E SERV. LTDA	0,00	0,00	1.407.737,75	1.407.737,75C

Este CAUES, recebeu o Balancete de Verificação referente ao período 10/2021, em 16/11/2021, no qual houve a reclassificação das contas supracitadas, de **Passivo Circulante** para **Passivo não Circulante**, onde este CAUES solicita saber o motivo desta reclassificação e reitera/solicita saber o motivo pelo qual as referidas contas até o presente momento ainda não foram baixadas tendo em vista que foram reconhecidas na escrituração contábil da Prodram nos anos 2016 à 2018. Caso os valores não sejam devidos, este CAUES gostaria de saber o porque não houve a reversão dos valores.





2 - Composição dos saldos e documentação ocorrida nas seguintes contas abaixo destacadas (11209005 e 11209010).

Balancete 09/2021

11209005	MANUTENCAO DE SOFTWARE A APROPRIAR	477.083,460	135.738,33	39.797,45	573.024,280
11209007	TRIBUTOS A APROPRIAR	12.830,760	0,00	3.207,69	9.623,070
11209010	ALUGUEL DE SOFTWARE A APROPRIAR	679.521,490	100.216,64	33.218,68	746.519,450

Balancete 10/2021

11209005	MANUTENCAO DE SOFTWARE A APROPRIAR	573.024,280	135.738,33	46.004,53	662.758,080
11209007	TRIBUTOS A APROPRIAR	9.623,070	0,00	3.207,69	6.415,380
11209010	ALUGUEL DE SOFTWARE A APROPRIAR	746.519,450	697,14	33.180,53	714.036,660

Este CAUES, reitera, e recomenda a revisão da classificação da natureza dos fornecedores, para que identifique de forma correta os serviços contratados.

3 - Balancete de Verificação de Setembro de 2021, onde o mesmo foi devidamente analisado. Solicitamos esclarecimentos adicionais referentes aos itens abaixo:

11102001	BANCO DO BRASIL S/A	53.717,130	64.247,10	117.964,23	0,00
----------	---------------------	------------	-----------	------------	------

Em relação a conta supracitada 11102001 – Banco do Brasil S/A, gostaria de saber o porque a mesma está sendo zerada todos os meses.

Balancete 09/2021

11201002	CONSIGNACOES - PESSOA JURIDICA	821.692,150	114.489,21	103.889,50	827.291,860
11201003	CONSIGNACOES - INSTITUICOES FINANCEIRAS	513.105,440	146.529,88	10.026,91	641.608,410

Balancete 10/2021

11201002	CONSIGNACOES - PESSOA JURIDICA	827.291,860	114.441,81	105.137,07	836.596,600
11201003	CONSIGNACOES - INSTITUICOES FINANCEIRAS	641.608,410	147.300,98	160.160,36	620.749,030

Este CAUES, solicita a apresentação da composição dos saldos e narrativa dos fatos que justifiquem a movimentação das contas supracitadas 11201002 e 11201003 Consignações – Pessoa Jurídica e Consignações – Instituições Financeiras.





Balancete 09/2021

11204007	ADiantamento a fornecedores	1.684.824,700	4.703,72	0,00	1.689.528,420
----------	-----------------------------	---------------	----------	------	---------------

Balancete 10/2021

11204007	ADiantamento a fornecedores	1.689.528,420	0,00	1.675.716,61	13.811,810
----------	-----------------------------	---------------	------	--------------	------------

Este CAUES, solicita o histórico para quais fornecedores corresponde o saldo supracitado e por qual motivo a mesma há um registro de R\$ 1.675.716,61.

Balancete 09/2021

31109005	COMBUSTIVEL	7.986,650	11.914,70	0,00	19.901,350
----------	-------------	-----------	-----------	------	------------

Balancete 10/2021

31109005	COMBUSTIVEL	19.901,650	2.070,00	0,00	21.971,650
----------	-------------	------------	----------	------	------------

Este CAUES, solicita explicações sobre o aumento da média de consumo da conta (31109005 – Combustível) ocorrido em 09/2021 em relação ao acumulado que vinha sendo demonstrado nos meses anteriores.

Balancete 09/2021

32113001	FERIAS-NAO DEDUTIVEL	25.835,920	3.398,97	0,00	29.226,890
32113002	DECIMO TERCEIRO-NAO DEDUTIVEL	19.376,960	2.543,23	0,00	21.920,190

Balancete 10/2021

32113001	FERIAS-NAO DEDUTIVEL	29.226,890	3.398,97	0,00	32.617,860
32113002	DECIMO TERCEIRO-NAO DEDUTIVEL	21.920,190	2.543,23	0,00	24.463,420

Este CAUES, solicita a apresentação da demonstração da formação das bases de cálculos do IRPJ e CSLL dos períodos de 01/2021 à 10/2021.





Balancete 10/2021

41107001	CANCELAMENTOS E DEVOLUÇÕES	2.857.433,820	3.119.210,07	0,00	5.176.643,890
----------	----------------------------	---------------	--------------	------	---------------

Este CAUES, solicita a apresentação da composição do saldo de 41107001 - Cancelamento e Devoluções do período 10/2021.

4 - Foi recebido em 20.12.2021, o Balancete de verificação Novembro/2021, onde o mesmo foi devidamente analisado. Solicitamos esclarecimentos adicionais referentes aos itens abaixo: (32104012, 32105010 e 32116014)

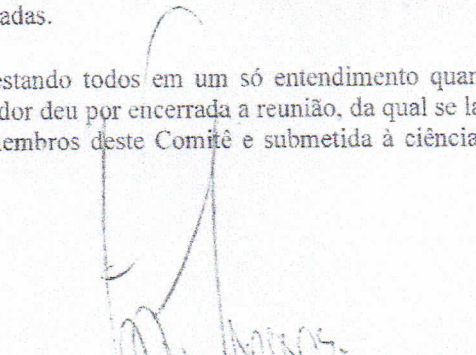
32104012	LIK SOLUCOES BRASILIA-LANZINI	1.066.840,110	239.840,06	0,00	1.306.700,170
32104012	CEADITY THEODORATTA LTDA	0,00	0,00	0,00	0,000
32105010	ALFA TELECOMUNICACAO LTDA ME	2.152.840,820	580.723,43	0,00	2.733.564,250
32116014	ITN INST. DE TEC. E NEGOCIOS DO NORTE	2.591.828,720	751.234,27	0,00	3.333.062,990


Este CAUES, solicita as Notas Explicativas das movimentações ocorridas nas contas de Despesas, acima da média anterior ao período analisado.

5 - Em relação ao relatório enviado pela Audin, fizemos a análise preliminar, no entanto, devido a relevância dos tópicos apresentados, necessitaremos de tempo adicional para apresentar nosso parecer em detalhes para ser disponibilizado as partes interessadas.

Nada mais havendo a tratar e estando todos em um só entendimento quanto ao acima exposto, às 16:00h do dia 21/12/2021, 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.


Aidemir M. de Freitas
Membro


João Raphael de Oliveira Campos
Membro Coordenador


Michel Alessandro Barbosa
Membro

