



BANCO DO ESTADO DO PARÁ S.A.
CNPJ/MF Nº. 04.913.711/0001-08
NIRE 1530000114

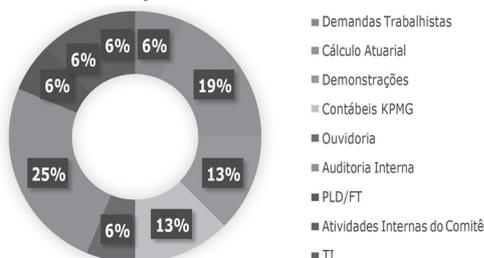


(uma) pauta, totalizando 08 reuniões entre ordinárias e extraordinárias e 18 (dezoito) pautas, conforme tabela abaixo:

Reuniões	Quantidade	Nº de Pautas
Ordinárias	07	17
Extraordinárias	01	01
Totais	08	18

Nesse período, participou a Diretoria de Controle, Risco e RI, Auditoria Independente - KPMG, Auditoria Interna, Núcleo de Relações com Investidores, Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Controladoria, Diretoria Administrativa, Núcleo Jurídico, Gerência de Benefícios, Diretoria de Tecnologia, Superintendência de Gestão de Risco Operacional, Socioambiental e Climático, Núcleo de Segurança da Informação e de Prevenção e Combate à Fraude Eletrônica, Área de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo e a Superintendência de Governança de TI. Cabe destacar, que no primeiro semestre o Comitê teve uma reunião com o Conselho de Administração, onde apresentou o plano de trabalho, bem como as principais preocupações, conforme registrado em atas, disponíveis no website do Banpará. O gráfico abaixo demonstra, em termos percentuais, os principais temas e áreas discutidas nas reuniões e trabalhos do Comitê durante o exercício do 1º semestre de 2022.

Principais temas desenvolvidos



Dentre as áreas que interagiram com o Comitê de Auditoria, vale destacar algumas áreas/atividades:

3.1 Auditoria Interna: O Comitê apreciou o Relatório Anual de Auditoria Interna – RAIN 2021, bem como acompanhou a Revisão do MNP de Auditoria Interna e o reporte dos relatórios de Acompanhamento do PAINT e Follow-Up referentes ao 1º Trimestre de 2022. O Comitê também acompanhou o status dos planos de ação e discutiu a abordagem dos trabalhos da Auditoria Interna de avaliação e assessoria e realizou a revisão do Manual e das Normas e Procedimentos de Auditoria Interna, além de apreciar os relatórios individuais dos principais trabalhos. Além disso, o Comitê de Auditoria realizou o acompanhamento do Projeto de Qualificação “Quality Assessment” da Auditoria Interna.

3.2 Tecnologia da Informação (TI): Foi apresentado pela Diretoria de Tecnologia, Diretoria de Controle, Risco e RI e a Superintendência de Gestão de Risco Operacional, Socioambiental e Climático, o plano de mudança da área de Sistema da Informação, oriundo de apontamento de órgão regulador, bem como o acompanhamento das atividades a serem realizadas e o status dos planos de ação em andamento. O Comitê recomendou ponderação nos riscos envolvidos da nova vinculação da área.

3.3 Contabilidade, Orçamento e Controladoria: Os membros do Comitê receberam previamente as informações contábeis do Banco do Estado do Pará S.A referentes ao 1º semestre, findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial e as respectivas demonstrações do resultado, resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de 6 meses findo em 30 de junho de 2022, incluindo as notas explicativas.

3.4 Auditoria Independente: O Comitê se reuniu com a Auditoria Independente, KPMG, onde apreciou e discutiu as demonstrações contábeis, findadas em 30 de junho de 2022, que segundo a KPMG foram mantidos os critérios de apuração de materialidade. Os procedimentos de auditoria foram efetuados de acordo com o planejado, com acesso a todas as pessoas e informações necessárias para a realização dos trabalhos de auditoria e até junho de 2022 não foram identificadas variações significativas que pudessem comprometer a qualidade das Demonstrações Contábeis. A auditoria semestral foi realizada de acordo com as normas brasileiras de contabilidade aplicáveis as instituições autorizadas a operar pelo Banco Central do Brasil e não houve necessidade de alteração relevante no escopo do trabalho de auditoria em comparação com o 1º semestre de 2021.

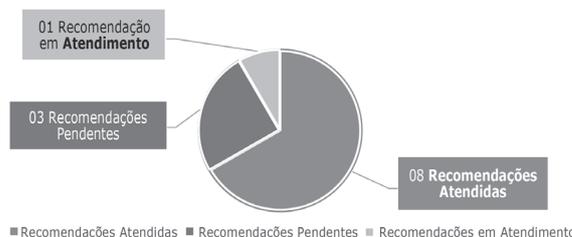
3.5 Cálculo Atuarial: O Comitê de Auditoria reuniu-se com a Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Controladoria e com a Gerência de Benefícios para receber informações e compreender as ações relativas ao Cálculo Atuarial do Banpará, bem como procedeu a análise do Relatório Atuarial e recebeu relatório técnico dos cálculos. Além disso, o Comitê realizou o acompanhamento dos apontamentos da Auditoria Interna referentes aos Cálculos Atuariais e os Planos de Ações para saná-los desenvolvidos pela Gerência de Benefícios.

3.6 Ouvidoria: O Comitê de Auditoria procedeu análise do Relatório Semestral da Ouvidoria referente ao 2º Semestre de 2021, recomendando a divulgação das propostas de melhorias e o acatamento das áreas.

3.7 Recomendações: No primeiro semestre de 2022, o Coaud realizou 12 (doze) recomendações relacionadas a: Auditoria das Demonstrações Contábeis, Ouvidoria, Relatório da Administração, Relatório Anual da Auditoria Interna, Relatórios de Acompanhamento do PAINT e Follow-Up, Planos de Ação de PLD-FT e Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação de PLD-FT, Projeto de Qualificação da Auditoria Interna, Tecnologia e Segurança da Informação e Cálculos Atuariais.

Das 12 recomendações realizadas durante as reuniões do Coaud para sanar possíveis problemas e falhas percebidos pelo Comitê, 08 recomendações foram concluídas, 03 estão pendentes e 01 está em atendimento. Observa-se que as recomendações do Coaud em sua maioria são aprimoramentos que não demandam prazo muito longo de execução e são de caráter contínuo.

Recomendações



As três recomendações que estão em pendentes e uma que está em atendimento necessitam de um período mais extenso para conclusão, como exemplo, levar as propostas de melhorias da Ouvidoria às áreas competentes do Banco e realizar o relatório de cumprimento das propostas, atividade de responsabilidade da Ouvidoria do Banpará. As referidas recomendações podem ser acessadas no detalhe no relatório completo do Comitê de Auditoria, referente ao primeiro semestre de 2022.

3.8. Análise de Documentos: Foram realizadas pelo Coaud, a análise dos seguintes documentos:

- ✓Regimento Interno do Comitê de Auditoria
- ✓Relatório de Ouvidoria
- ✓Relatório da Administração
- ✓Relatório Anual de Auditoria Interna – RAIN/2021
- ✓Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação (FUP) – Follow-up – 2021
- ✓Relatório de Acompanhamento dos Planos de Ação PLD-FT
- ✓Relatório de Acompanhamento do Plano Anual de Auditoria Interno – 1º Trimestre/2022
- ✓Relatório Atuarial – 1º Semestre/2022

3.9 Documentos Elaborados: Calendário Anual de Reuniões do Comitê e Plano Anual de Trabalho.

3.10 Documentos Recebidos: Foram recebidos pelo Comitê de Auditoria para conhecimento, os seguintes documentos:

- ✓Balancete Mensal
- ✓Sumário Executivo de Prevenção e Combate à Fraude
- ✓Relatório Gerencial de TIRelatório da Área de LGPD
- ✓Relatório de Partes Relacionadas
- ✓Relatório de Gestão de PLD

4. CONCLUSÕES

O Comitê não teve conhecimento de ocorrência de evento, denúncia, descumprimento de norma, ausência de controles, ato ou omissão por parte da Administração ou fraude que, por suas relevâncias, não garantissem a fidedignidade de suas demonstrações contábeis, bem como não se verificou fato ou evidências relevantes que pudessem comprometer a efetividade ou a independência das Auditorias Interna e Independente.

Com base nas atividades desenvolvidas e informações recebidas, diante do que foi exposto, e respeitando as limitações naturais decorrentes do escopo de sua atuação, o Comitê de Auditoria entende que as demonstrações contábeis de 30 de junho de 2022 do Banco do Estado do Pará foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis ado-