



BANCO DO ESTADO DO PARÁ S.A.
CNPJ/MF Nº. 04.913.711/0001-08
NIRE 15300000114



3. ATRIBUIÇÕES E RESPONSABILIDADES

O Comitê tem a competência de avaliar a efetividade dos Auditores Independentes, da Auditoria Interna, dos Controles Internos, *Compliance* e da Gestão de Riscos, inclusive quanto à verificação do cumprimento de dispositivos legais e normativos aplicáveis ao Banpará, além de regulamentos e códigos internos, bem como avaliar o cumprimento, pela administração da instituição, das recomendações feitas pelos Auditores Independentes e Auditoria Interna e recomendar à Diretoria do Banco, correção ou aprimoramento de políticas, práticas e procedimentos identificados no âmbito de suas atribuições. Compete também ao Comitê zelar pela integridade e qualidade das demonstrações contábeis da instituição. As revisões do Comitê são efetuadas com base nas informações recebidas da Administração, dos Auditores Externos, da Auditoria Interna, dos responsáveis pelo Gerenciamento dos Controles Internos e de Riscos, além de suas próprias análises.

A administração é responsável pela elaboração das demonstrações contábeis do Banpará, observada a diretriz de assegurar a qualidade dos processos relacionados às informações financeiras e às atividades de controle e de gestão de riscos. À KPMG Auditores Independentes cabe assegurar que as demonstrações contábeis representam adequadamente a posição patrimonial e financeira do Banpará, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com a legislação societária brasileira e com as normas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM, do Conselho Monetário Nacional e do Banco Central do Brasil.

4. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

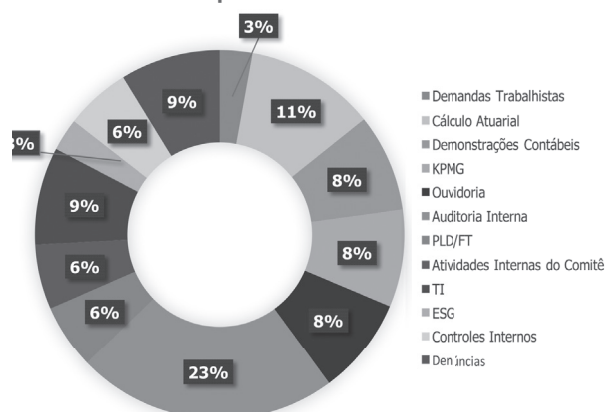
Ao longo do ano de 2022 o Comitê reuniu-se 16 (dezesseis) vezes, em sessões ordinárias até o dia 31 de dezembro de 2022, contemplando 38 (trinta e oito) pautas, e 05 (cinco) reuniões extraordinárias, com 06 (seis) pautas, totalizando 21 reuniões entre ordinárias e extraordinárias e 44 (quarenta e quatro) pautas, conforme tabela abaixo:

Reuniões	Quantidade	Nº de Pautas
Ordinárias	16	38
Extraordinárias	05	06
Totais	21	44

Nesse período, participou a Diretoria de Controle, Risco e RI, KPMG Auditores Independentes, Auditoria Interna, Núcleo de Relações com Investidores, Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Controladoria, Diretoria Administrativa, Núcleo Jurídico, Subnúcleo Trabalhista e Previdenciário, 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, Núcleo de Controle Interno e *Compliance*, Área de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo, Superintendência de Governança de TI, Superintendente de Sistemas, Gerência de Monitoramento, Superintendência de Retaguarda Bancária, Gerência de Pagadoria, Secretaria Executiva de Governança Corporativa, além do Comitê Disciplinar e Comitê Prev-Renda. 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 a seguir demonstra, em termos percentuais, os principais temas e áreas discutidas nas reuniões e trabalhos do Comitê durante o exercício do ano de 2022.

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

Principais temas desenvolvidos



4.1 Auditoria Interna: O Comitê apreciou o Relatório Anual de Auditoria Interna – RAINTE 2021, bem como acompanhou o reporte dos relatórios de Acompanhamento do PAINT e Acompanhamento de Ações referentes ao ano de 2022. O Comitê também acompanhou a remuneração da Auditoria Interna, o status dos planos de ação e discutiu a abordagem dos trabalhos da Auditoria Interna de avaliação e assessoria. Além disso, o Comitê de Auditoria realizou o acompanhamento do Projeto de Qualificação “*Quality Assessment*” da Auditoria Interna e PAINT 2023-2025.

4.2 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. Além disso, os membros do Comitê analisaram o Core Bancário e o Relatório de Qualidade de TI com informações sobre apontamentos de órgãos reguladores, incidentes, melhorias e resultados.

4.3 Contabilidade, Orçamento e Controladoria: O Comitê recebeu as informações contábeis do Banco do Estado do Pará S.A referentes ao ano de 2022, findo em 31 de dezembro 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 12 meses findo em 31 de dezembro de 2022, incluindo as notas explicativas.

4.4 KPMG Auditoria Independente / Mazars Auditores Independentes: Considerando a apuração de denúncias envolvendo membros da Alta Administração, a Auditoria Independente, KPMG, condicionou a análise das Demonstrações Financeiras mediante a contratação de uma Auditoria Externa, a fim de cumprir os ritos específicos. Além disso, foi solicitada a contratação de Escritório de Advocacia com expertise no assunto para tratar das exigências expostas no Comunicado Técnico de Auditoria (CTA 30) e demais normas de governança corporativa e *Compliance* correlatas. Concomitante a este fato, foi instaurado na Instituição um Comitê de Investigação com o intuito de apurar a denúncia específica a fim de subsidiar o Conselho de Administração nas tomadas de decisões pertinentes ao caso. Diante dos fatos elencados, houve necessidade de alteração relevante no escopo do trabalho de auditoria em comparação com o ano de 2021, neste sentido, o Comitê ratificou o posicionamento da Instituição em buscar esclarecer os fatos. Ocorre que, em 24 de julho de 2023, após tratativas, o Conselho de Administração aprovou, por unanimidade, a formalização da contratação da empresa MAZARS AUDITORES INDEPENDENTES em substituição à KPMG AUDITORES INDEPENDENTES, conforme a Lei nº 13.303/2016 e regras da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e Banco Central do Brasil (BACEN), que atualmente é a empresa responsável por conduzir os trabalhos de Auditoria Independente na Instituição.

4.5 Cálculo Atuarial: O Comitê de Auditoria reuniu-se com a Superintendência de Contabilidade, Orçamento e Controladoria, Gerência de Benefícios e o Comitê Prev-Renda 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.

4.6 Ouvidoria: O Comitê de Auditoria procedeu análise do Relatório Semestral da Ouvidoria referente ao 2º Semestre de 2021 e 1º Semestre de 2022, recomendando a divulgação das propostas de melhorias e o acatamento das áreas.

4.7 Controle Interno e Compliance: O Comitê de Auditoria realizou