



Banpará

**RESUMO DO
RELATÓRIO SEMESTRAL
DO COMITÊ DE
AUDITORIA
ESTATUTÁRIO**

1º SEMESTRE DE 2021

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1****Sumário**

1. APRESENTAÇÃO	3
2. COMPETÊNCIA	3
3. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	3
3.1 Auditoria Interna	4
3.2 Controle Interno e <i>Compliance</i>	4
3.3 Tecnologia da Informação (TI)	4
3.4 Gerenciamento de Riscos Financeiros	4
3.5 Contabilidade, Orçamento e Controladoria	5
3.6 Auditoria Independente	5
3.7 Recomendações	5
3.8. Análise de Documentos	6
3.9 Documentos Elaborados	6
4. CONCLUSÕES	6

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1**

1. APRESENTAÇÃO

O Comitê de Auditoria do Banco do Estado do Pará S.A. - Banpará é um órgão estatutário e foi instalado pelo Conselho de Administração em 02 de março de 2018, empossado em 26 de abril de 2018, conforme ata disponível no website do Banpará.

O Comitê de Auditoria Estatutário é um órgão de assessoramento vinculado ao Conselho de Administração, de caráter permanente, atuando com independência em relação à Diretoria da Companhia, regido pela Lei nº 13.303/16, Código Brasileiro de Governança Corporativa, Estatuto Social do Banpará e seu Regimento Interno.

2. COMPETÊNCIA

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.

3. ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

Ao longo do 1º semestre de 2021 o Comitê reuniu-se 07 (sete) vezes, em sessões ordinárias até o dia 15 de julho de 2021, contemplando 14 (catorze) pautas e 03 (três) reuniões extraordinárias, com 03 (três) pautas, totalizando 10 reuniões

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1**

entre ordinárias e extraordinárias. Nesse período, participou a Diretoria de Controle, Risco e RI, Subnúcleo de Conformidade, Núcleo de Controle Interno e *Compliance*, Comitê de Riscos Estatutário, Conselho Fiscal, Núcleo de Planejamento Estratégico e Estudos Econômicos, Gestão de Risco Operacional, Auditoria Independente - KPMG, Auditoria Interna, Núcleo de Relações com Investidores e Governança corporativa, Contabilidade, Orçamento e Controladoria.

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 – RAINT 2020, bem como acompanhou o status do PAINT 2021. 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.

3.2 Controle Interno e Compliance: O Comitê analisou as ações que estão sendo realizadas em atendimento aos ofícios do BACEN, bem como recomendou a inclusão do Comitê nos treinamentos de *Compliance* do Banco.

3.3 Tecnologia da Informação (TI): Foi apresentado pela Diretoria de TI o plano de reestruturação da área, bem como a priorização das atividades a serem realizadas e o status dos planos de ação em andamento, oriundo das demandas de outras áreas do Banco. O Comitê estipulou que acontecerão reuniões periódicas com o objetivo de acompanhar a evolução das atividades da área de TI, assim como, o cumprimento da implantação dos planos de ação, demandados por outras áreas do Banpará.

3.4 Gerenciamento de Riscos Financeiros: O Comitê analisou os relatórios de risco de mercado, liquidez e gestão de Capital, principalmente para acompanhar o efeito no Banpará em virtude da Pandemia do Corona vírus, bem como a alteração da matriz de riscos do Banco, em virtude do novo cenário.

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1**

3.5 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 2021, 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 2021, incluindo as notas explicativas.

3.6 Auditoria Independente: O Comitê se reuniu com a Auditoria Independente, KPMG, onde apreciou e discutiu as demonstrações contábeis, findadas em 30 de junho de 2021, 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 2021 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 2º semestre de 2020.

3.7 Recomendações: No primeiro semestre de 2021 o Coaud realizou 10 (dez) recomendações relacionadas a: Auditoria das Demonstrações Contábeis, Ouvidoria, Relatório da Administração, Relatório anual da Auditoria Interna, Acompanhamento dos reportes dos relatórios de Acompanhamento do PAINT e Follow-Up, Matriz de Riscos Corporativos, programa de *Compliance*, Comitê de Riscos Estatutário.

Das 10 recomendações realizadas durante as reuniões do Coaud para sanar possíveis problemas e falhas percebidos pelo Comitê, 6 recomendações foram concluídas e 4 estão 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.

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1**

As 04 recomendações que estão em atendimento necessitam de um período mais extenso para conclusão, como exemplo é a elaboração de uma política para planos de ação vencidos, sua execução é de responsabilidade da Diretoria de Controle, Riscos e RI.

As referidas recomendações podem ser acessadas no detalhe no relatório completo do Comitê de Auditoria, referente ao primeiro semestre de 2021.

3.8. Análise de Documentos: Foram feitas pelo Coaud os seguintes documentos: Regimento Interno do Comitê de Auditoria, Manual de Normas e Procedimentos da Auditoria Interna e Política Institucional de Auditoria interna.

3.9 Documentos Elaborados: Calendário anual de reuniões do Coaud e Plano anual de trabalho.

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 2021 do Banco do Estado do Pará foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis as instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil (BCB) e pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). Nesse sentido, o Comitê de Auditoria Estatutária conclui que as demonstrações contábeis para o 1º semestre encerrado em 30 de junho de 2021

**RESUMO DO RELATÓRIO SEMESTRAL DO COMITÊ DE AUDITORIA
ESTATUTÁRIO - 2021.1**

são adequadas e recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração do Banpará.

Belém - PA, 10 de agosto de 2021.

TEREZA DELTA DOS SANTOS SERRÃO DE CASTRO

Coordenadora do Comitê de Auditoria e membro do Conselho de Administração

ANTÔNIO EDSON MACIEL DOS SANTOS

Membro do Comitê de Auditoria

SÉRGIO ROBERTO RIBEIRO MACIEL

Membro do Comitê de Auditoria