



BANCO DA AMAZÔNIA

Auditoria Interna

Coordenadoria de Apuração de Irregularidades e de Ações Corretivas

Coordenadoria de Auditoria de Processos de Apoio e Suporte

Coordenadoria de Auditoria de Processos Finalísticos

Coordenadoria de Qualidade e Governança de Auditoria Interna

- RAIN -

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA
Exercício 2021



Organização:

ANA CRISTINA BARBOSA DA SILVA – Auditora
JOCELENA DO SOCORRO COSTA FERREIRA – Coordenadora

Colaboração/revisão:

ANTÔNIO JOSÉ DOS SANTOS – Coordenador
JOANA REIS DO NASCIMENTO – Coordenadora
MARIA DA CONCEIÇÃO PINTO SALGADO – Coordenadora

Revisão final:

JAIROM PINHEIRO DOS REIS – Chefe da Auditoria Interna

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - RAINT 2021 -

Relatório anual de atividades de auditoria interna, elaborado pela Auditoria Interna do Banco da Amazônia S/A, em observância ao contido no capítulo IV da Instrução Normativa (IN) SFC/CGU nº 5, de 27 de agosto de 2021.

SUMÁRIO

Identificação Institucional	4
Apresentação	5
1 Da unidade de Auditoria Interna	5
2 Da Execução do PAINT 2021.....	5
2.1 Quadro demonstrativo da alocação efetiva da força de trabalho durante a vigência do PAINT	6
2.2 Posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos e não previstos no PAINT	6
2.3 Fatos relevantes com impacto em recursos, organização da unidade e auditorias	6
2.4 Quadro demonstrativo do valor dos benefícios financeiros e do quantitativo dos benefícios não financeiros auferidos em decorrência da atuação da UAIG ao longo do exercício.	8
2.5 Resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ	8
3 Considerações Finais	9
Apêndice I – Benefícios não financeiros informados pela AUDIT.....	10

LISTA DE ILUSTRAÇÕES

Figuras

Figura 1: organograma da AUDIT	5
--------------------------------------	---

Tabelas

Tabela 1: quadro demonstrativo de alocação da força de trabalho	6
Tabela 2: quadro demonstrativo de trabalhos previstos e não previstos no PAINT 2021	6
Tabela 3: prestação de contas do orçamento	7
Tabela 4: Benefícios Financeiros e Não Financeiros pela atuação da Auditoria Interna	8

IDENTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL

Organização

Banco da Amazônia S/A		CNPJ: 04.902.979/0001-44
Natureza Jurídica: Sociedade de Economia Mista		
Vinculação: Poder Executivo Federal – Ministério da Economia (ME)		
Endereço: Av. Presidente Vargas, 800 – Campina, Belém/PA. CEP: 66017-901		
Telefones: (91) 4008-3340 (91) 4008-4286		
Email: presi@bancoamazonia.com.br		Sítio: www.bancoamazonia.com.br
Representante: Valdecir José de Souza Tose (presidente)		
E-mail do representante: valdecir.tose@bancoamazonia.com.br		

Unidade de Auditoria Interna

Auditoria Interna		Sigla: AUDIT
Endereço: Av. Presidente Vargas, 800 – 13º andar, bl. B, sala 1310 – Campina, Belém/PA. CEP: 66017-901		
Telefones: (91) 4008-3140	Email: audit@bancoamazonia.com.br	
Representante: Jairom Pinheiro dos Reis (chefe da auditoria interna)		
E-mail do representante: jairom.reis@bancoamazonia.com.br		

Setores integrantes da Auditoria Interna

Coordenadoria de Apuração de Irregularidades e de Ações Corretivas		Sigla: COAIR
Telefones: (91) 4008-3529 (91) 4008-3420		
Representante: Representante: Antônio José dos Santos (coordenador)		
E-mail do representante: antonio.jose@basa.com.br		

Coordenadoria de Auditoria de Processos Finalísticos		Sigla: COAPF
Telefones: (91) 4008-3317 (91) 4008-3318		
Representante: Joana Reis do Nascimento (coordenadora)		
E-mail do representante: joana.nascimento@basa.com.br		

Coordenadoria de Qualidade e Governança de Auditoria Interna		Sigla: COGAI
Telefones: (91) 4008-3465 (91) 4008-7632		
Representante: Jocelena do Socorro Costa Ferreira (coordenadora)		
E-mail do representante: jocelena.ferreira@basa.com.br		

Coordenadoria de Auditoria de Processos de Apoio e Suporte		Sigla: CAPSU
Telefones: (91) 4008-3141 (91) 4008-4297		
Representante: Maria da Conceição Pinto Salgado (coordenadora)		
E-mail do representante: maria.salgado@basa.com.br		

Supervisão de Secretaria		Sigla: SSECT
Telefones: (91) 4008-3140		
Representante: Márcia Conceição da Silva Nogueira (supervisora)		
E-mail do representante: marcia.nogueira@basa.com.br		

APRESENTAÇÃO

O Banco da Amazônia S/A (Banco) possui a missão de desenvolver uma Amazônia sustentável com créditos e soluções eficazes, e está organizado sob a forma de sociedade anônima de capital aberto, de economia mista, controlado pelo Governo Federal.

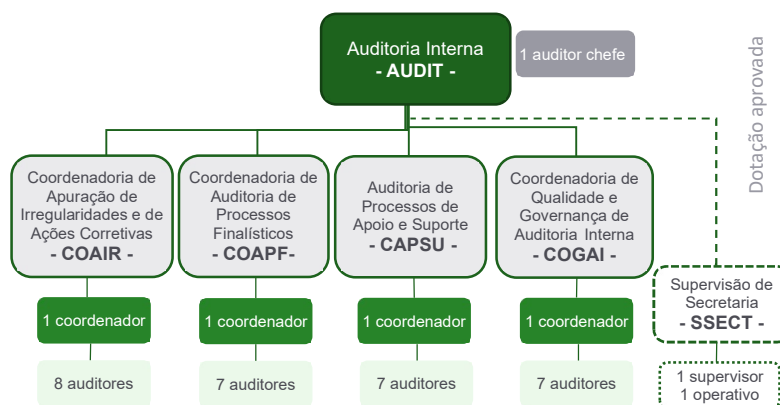
Em conformidade com o arcabouço legal vigente, em especial ao contido no capítulo IV da Instrução Normativa (IN) SFC/CGU nº 5, de 27/08/2021, a Auditoria Interna (AUDIT) apresenta o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (RAINT) de 2021, considerando ações planejadas constantes no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) de 2021, bem como trabalhos extraordinários não previstos no referido plano, os quais demandaram esforço da Auditoria no exercício.

1 DA UNIDADE DE AUDITORIA INTERNA

Com amparo no ordenamento jurídico vigente, o Banco possui Auditoria Interna subordinada ao Conselho de Administração (CONSAD), supervisionada pelo Comitê de Auditoria (COAUD) e sujeita à orientação normativa e à supervisão técnica da Controladoria-Geral da União (CGU), sem prejuízo de exigências de outros órgãos fiscalizadores e reguladores, a exemplo do Tribunal de Contas da União (TCU), da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e do Banco Central do Brasil (BCB).

A AUDIT tem como missão aumentar e proteger o valor do Banco, sobretudo no âmbito estratégico, e como finalidade básica fortalecer a gestão e racionalizar ações de controle, bem assim, apoiar órgãos do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Federal. Para tanto, possui dotação aprovada de 36 profissionais, conforme a seguir:

Figura 1: organograma da AUDIT



2 DA EXECUÇÃO DO PAINT 2021

Em 2021, a AUDIT empreendeu as ações identificadas neste relatório, em consonância à política de auditoria interna e alinhamento com as seguintes atividades:

- I. **auditorias normais¹ e especiais²;**
- II. **gerenciamento das atividades:** ações de planejamento e de acompanhamento dos objetivos estratégicos, táticos e operacionais;

¹ As auditorias normais objetivam confrontar situação encontrada com determinado critério técnico, operacional ou normativo, a fim de determinar em qual extensão os critérios são atendidos.

² As auditorias especiais visam ao exame não previsto de fatos/situações considerados relevantes, de natureza incomum ou extraordinária, mediante apuração de responsabilidades de empregados e ex-empregados.

- III. **relacionamento governamental:** objetivando atender demandas, recomendações e determinações dos órgãos externos de fiscalização e de controle;
- IV. **desenvolvimento institucional:** visando à melhoria contínua dos trabalhos de auditoria;
- V. **desenvolvimento profissional:** capacitações, com o propósito de assegurar a proficiência da equipe e a construção das competências individuais.

2.1 Quadro demonstrativo da alocação efetiva da força de trabalho durante a vigência do PAINT

Na tabela abaixo segue o quadro demonstrativo da alocação da força de trabalho no exercício de 2021.

Tabela 1: quadro demonstrativo de alocação da força de trabalho

Atividade	HH Previsto	HH Realizado
Serviços de Auditoria	24.214	23.323
Capacitação de Auditores	1.108	2.608
Monitoramento de Recomendações	3.306	4.572
Gestão e Melhoria da Qualidade	7.144	5.101
Gestão Interna da UAIG	6.406	6.654
Reserva Técnica	1.831	-
Outros	-	-
Total	44.009	42.258

As horas orçadas para o PAINT 2021, contemplavam 29 auditores e 5 demais funções (1 chefe de auditoria, 4 coordenadores). Entretanto, o exercício contou com apenas 28 auditores.

2.2 Posição sobre a execução dos serviços de auditoria previstos e não previstos no PAINT

Na tabela abaixo, em relação as 107 Ações previstas no PAINT 2021, apresenta-se quadro demonstrativo da posição final de execução dos trabalhos planejados e o quantitativo dos não planejados e realizados em 2021:

Tabela 2: quadro demonstrativo de trabalhos previstos e não previstos no PAINT 2021

Trabalhos de Auditoria	Previstos no PAINT			Não Previstos no PAINT
	Finalizados	Não Concluídos	Não Realizados	Finalizados
Auditorias	55	6	5	17
Auditoria Especiais	37	3	4	17
Auditoria Normais	18	3	1	-
Relacionamento Governamental	2	0	0	0
Gerenciamento de Auditoria	13	0	0	3
Desenvolvimento Institucional	6	2	4	5
Desenvolvimento Profissional	13	0	1	46
Total	89	8	10	71

2.3 Fatos relevantes com impacto em recursos, organização da unidade e auditorias

2.3.1 Impactos nos recursos

Não obstante à previsão normativa de 29 auditores para o quadro de empregados da AUDIT, um pedido de desligamento reduziu a capacidade operacional prevista no PAINT. Assim, durante o exercício de 2021 a Auditoria Interna contou com 28 profissionais, distribuídos em quatro coordenadorias.

Nesse mesmo sentido, os impactos causados pela pandemia COVID-19 afetaram a capacidade operacional da Unidade.

No que tange ao orçamento programado, a exemplo do ocorrido em 2020, também em decorrência da pandemia do Coronavírus e, sobretudo, pela significativa redução de viagens a serviço, utilizou-se apenas 33% do montante orçado. Os deslocamentos priorizados referem-se a apurações de irregularidades. As despesas realizadas durante o exercício 2021 constam da tabela abaixo:

Tabela 3: prestação de contas do orçamento

Grupamentos Contábeis	Dotação 2021 (R\$)	Valores realizados (R\$)
Despesas de viagens no país	250.092,00	83.707,93
Despesas de material	2.544,00	985,30
Outras despesas administrativas	2.148,00	56,44
Totais	254.784,00	84.749,67

2.3.2 Impactos na organização da unidade e na realização das auditorias

Dentre os fatos relevantes que influenciaram positiva ou negativamente na organização da unidade e na realização dos trabalhos de auditoria no exercício de 2021 destacam-se:

a. Impactos positivos:

- i. **Elaboração de Metodologia para definição de critérios de priorização de demandas correcionais, no âmbito da AUDIT-COAIR:** a metodologia foi elaborada para definição de critérios de priorização de demandas correcionais no âmbito da AUDIT-COAIR, a fim de determinar de forma objetiva e fundamentada a ordem de realização de ações disciplinares a cargo da Auditoria Interna.
- ii. **Elaboração de Diagnóstico Situacional do Programa de Desenvolvimento Individual – PDI, relacionada à proficiência individual e coletiva da AUDIT:** o trabalho foi elaborado com o objetivo de apresentar Diagnóstico Situacional da proficiência individual e coletiva da AUDIT, acerca de cada um dos processos organizacionais do Banco. O desdobramento consistiu na apresentação do Programa de Desenvolvimento Individual (PDI) da AUDIT, cuja formatação se buscou utilizar como diretriz para o alcance da proficiência individuais e coletivas da AUDIT, concebendo o “PDI PAINT 2022”.
- iii. **Auditoria Baseada em Riscos (ABR):** No período, iniciou-se terceira etapa da ação de melhoria para implementar a ABR, que consistiu na realização de projeto piloto em auditoria operacional e na revisão do documento formal da metodologia a ser aplicada, por meio de trabalho prático, utilizando-se diretrizes para identificar os riscos do processo avaliado e a adequação dos controles para mitigá-los. Ao final do período os trabalhos do projeto piloto encontravam-se em andamento.

b. Impactos Negativos:

- i. **Pandemia Covid-19:** em decorrência da declaração de emergência em saúde pública da pandemia Covid-19 e em observância às normas internas com orientação sobre medidas administrativas de prevenção ao novo coronavírus, a AUDIT passou a utilizar o regime de teletrabalho temporário, resguardando a saúde e o bem-estar dos empregados. Tal modalidade, ao final do período foi adotada por 60% dos colaboradores da AUDIT, que possibilitou a continuidade à execução do PAINT 2021.
- ii. **Sistema:** A Ação 2021/036 -Avaliação dos Sistemas da AUDIT foi inserida no PAINT 2021, com o objetivo de avaliar a efetividade de sistemas para as necessidades da Auditoria Interna. No entanto, devido a priorização de demandas não programadas, a ação não foi realizada. Para 2022

foi inserida a Ação de Melhoria 2022/044- Sistemas para AUDIT, com o objetivo de estruturar a utilização do sistema e-Aud da CGU para os trabalhos das Auditoria Interna.

2.4 Quadro demonstrativo do valor dos benefícios financeiros e do quantitativo dos benefícios não financeiros auferidos em decorrência da atuação da UAIG ao longo do exercício.

Com base na Instrução Normativa CGU nº 10, de 28/4/2020, apresenta-se abaixo o quadro resumo dos Benefícios Financeiros e Não Financeiros registrados a partir da validação de ações realizadas pelas unidades auditadas *vis a vis* as recomendações da AUDIT e da realização de trabalhos correccionais. O detalhamento encontra-se no Apêndice I deste documento.

Tabela 4: Benefícios Financeiros e Não Financeiros pela atuação da Auditoria Interna

Benefícios Financeiros Auferidos no período:	
Categoria do Benefícios	Valores
Gastos Indevidos	-
Valores Recuperados	109.493,60
Total	109.493,60
Benefícios Não-Financeiros Aferidos no Período:	
Dimensão do Benefício	Quantidade
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Transversal	-
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	4
Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Tático/Operacional	-
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Transversal	-
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	13
Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	62
Total	79

2.5 Resultados do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade – PGMQ

A AUDIT empenha-se para se adequar aos padrões de qualidade do referencial técnico, normas e melhores práticas exigidas das Unidades de Auditoria Interna Governamental (UAIG) pela CGU, com destaque ao contido na IN nº 3, de 9/6/2017³, IN nº 5, de 27/8/2021 e Portaria 777 de 18/2/2019, além da Lei 13.303, de 30/6/2016.

Desta forma, dando continuidade ao desenvolvimento institucional da unidade de auditoria, elaborou-se o Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade (PGMQ), contemplando procedimentos, rotinas, formulários e forma de instrumentalização para a avaliação do processo de gestão e melhoria da qualidade nos trabalhos de auditoria.

Durante o período, como parte do PGMQ realizou-se a autoavaliação de *Internal Audit Capability Model* – IA-CM que permite gerenciar os relacionamentos nos ambientes internos e a administração e organização das atividades, sobretudo o plano e o funcionamento das auditorias realizadas por cada coordenadoria.

Para aplicação do IA-CM elaborou-se matriz com variáveis estratégicas estabelecidas para o desenvolvimento e fortalecimento das atividades de auditoria, com o objetivo de realizar melhorias de forma estruturada, consistente e contínua, para que ao longo do tempo se possa chegar a um nível de capacidade desejada à Auditoria Interna. Para sanear as deficiências encontradas

³ Alterada pela IN nº 7, de 6/12/2017.

foram elaborados planos de ação a partir do mapeamento realizado pela matriz de IA-CM, que serão implementados a partir de 2022.

3 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Em 2021, em decorrência da pandemia, a AUDIT enfrentou desafios que refletiram no desempenho de suas atividades, sobretudo no que tange aos recursos humanos e tecnológicos disponíveis.

Do mesmo modo, a situação de contingência vivenciada pelas demais áreas do Banco, especialmente identificada nos reiterados pedidos de prorrogações de prazo para cumprimento das solicitações de auditoria, formalizados pelas unidades envolvidas, impactou na execução dos trabalhos previstos no PAINT, dos quais 89 foram concluídos, o que equivale a 83% das ações planejadas para 2021.

Apesar disso, com os recursos viáveis, dentro da atipicidade do momento, foram realizados mais 71 trabalhos não previstos no PAINT 2021.

A Auditoria Interna vem continuamente aperfeiçoando seus processos, com o propósito de aumentar e proteger o valor organizacional, com independência e objetividade, fornecendo avaliação, assessoria e percepção baseadas em risco, no sentido de aprimorar a gestão integrada de riscos e contribuir para o fortalecimento da governança e da integridade corporativa do Banco da Amazônia S/A.

Belém (PA), 25 de fevereiro de 2022.

Original assinado

Jairom Pinheiro dos Reis
Chefe de Auditoria Interna

Original assinado

Antonio José dos Santos
Coordenador de Apuração de Irregularidade

Original assinado

Jocelena do Socorro Costa Ferreira
Coordenadora de Qualidade e Governança

Original assinado

Joana Reis do Nascimento Araújo
Coordenadora de Processos Finalísticos

Original assinado

Maria da Conceição Pinto Salgado
Coordenadora da Processos de Apoio e Suporte

Apêndice I – Benefícios financeiros e não financeiros informados pela AUDIT

As recomendações de auditoria certificadas no ano de 2021, assim como a realização de auditorias correccionais visaram à minimização de riscos e melhoria de processos. Nas tabelas 8, 9 e 10 seguem informações sobre os benefícios decorrentes da atuação da Unidade de Auditoria Interna:

Tabela 8: Benefícios Financeiros (Apurações de reponsabilidade)

Demanda	Benefícios	Referência de Cálculo/Estimativa
2020/0039	Prejuízo Recuperado de R\$-3.082,00 através de ressarcimento de diferença de saldo no autoatendimento, decorrente de providências adotadas em processo disciplinar nº 0018/2021.	Valor referente ao ressarcimento de diferença de numerário no autoatendimento.
2020/0057	Prejuízo Recuperado de R\$-106.411,60 através de ressarcimento de diferença de saldo de reserva de tesouraria, decorrente de providências adotadas em processo disciplinar nº 0018/2021.	Valor referente a recursos da reserva, recuperado mediante o ressarcimento contabilizado.

Obs.: Recuperou-se o montante de R\$-109.493,60.

Tabela 9: Benefícios Não Financeiros (recomendações de Auditoria Normal)

Dimensão do Benefício

Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Transversal

Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica

Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Tático/Operacional

Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Transversal

Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica

Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional

Ord	Dimensão	Processos institucionais	Benefícios
1	Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	Diretrizes Estratégicas	1.) Institucionalização do planejamento estratégico com a adoção de ações de disseminação dentro da instituição. 2) Monitoramento e acompanhamento das ações vinculadas ao planejamento estratégico através do sistema GPWEB.
2	Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	1) Divulgação contínua do Código de Ética do Banco da Amazônia. 2) Acompanhamento, em planilha, dos mandatos dos Membros da Alta Administração pela Comissão de Ética.
3	Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	Implementação de mecanismo de acompanhamento/monitoramento dos assuntos afetos a atuação do Conselho de Administração.
4	Missão, Visão e/ou Resultado - Repercussão Estratégica	Organização e Normas	Instituído procedimento de entrega de documento institucional aos membros do CONSAD onde consta detalhamento da estrutura do Banco, com finalidade da Presidência e Diretorias.
1	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	Inclusão da Adesão ao Código de Ética de forma mais detalhada nos contratos do Banco com terceiros.
2	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Organização e Normas	As modificações buscam materializar a gestão orientada por processos, em contraposição à visão departamental, o que deve fazer com que os processos se desdobrem de forma mais fluente e sequencialmente lógica.
3	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Organização e Normas	As modificações buscam materializar a gestão orientada por processos, em contraposição à visão departamental, o que deve fazer com que os processos se desdobrem de forma mais fluente e sequencialmente lógica.
4	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Organização e Normas	As modificações buscam materializar a gestão orientada por processos, em contraposição à visão departamental, o que deve fazer com que os processos se desdobrem de forma mais fluente e sequencialmente lógica.
5	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Assessoria à Direção	Redesenho dos fluxos dos processos de apoio e assessoria à Alta Administração.

Ord	Dimensão	Processos institucionais	Benefícios
6	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	1) Constituição de agentes de Controles e Riscos nas unidades da Matriz. 2) Construção de um inventário de regulamentações corporativo.
7	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	Intensificação da divulgação de iniciativas sobre o Programa de Compliance envolvendo ações como: a) disseminação da Cultura de Gestão de Riscos e Controles para os executivos do Banco; b) Programa de Formação dos Agentes de Controles e Risco das unidades da Matriz; e c) Avaliação do grau de maturidade do <i>Compliance</i> do Banco.
8	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Controle Interno e Compliance	Melhor adequação às normas internas em relação a Cir. 3.978/20 e normas relacionadas, com o objetivo de mitigar o risco de <i>Compliance</i> e fortalecer os controles internos do Banco.
9	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Risco e Gestão de Capital	Reconstrução dos modelos de risco de crédito do Banco.
10	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Gestão de Crédito	Melhoria do controle da modificação das políticas de crédito com a unificação dos normativos internos que possuíam assuntos similares. Revisão das normas internas relativas ao macroprocesso de crédito.
11	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Produtos e Serviços de Câmbio	Definição de estratégia de negócio para a carteira de câmbio. Monitoramento das metas pactuadas.
12	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Gestão de Pessoas	Visando dar o suporte necessário ao alcance do Objetivo Estratégico 2017/2021, desafio "manter colaboradores capacitados e motivados" com a aprovação do Planejamento das Ações de Endomarketing para 2020, abrangendo Programas e Ações que tem como objetivo a melhoria da comunicação interna, promovendo a integração, o reconhecimento e a valorização dos empregados, criando métodos motivacionais, eventos e treinamento que impactem na retenção e na fidelização de talentos e aos objetivos do Banco. Incentivo ao voluntariado.
13	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Estratégica	Gestão de Pessoas	Realinhamento dos processos/subprocessos de Gestão de Pessoas nas normas e cadeia de valor.
1	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Contencioso e Estratégico	Aquisição do novo sistema jurídico a fim de evitar eventuais perdas dos prazos processuais.
2	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Produtos de Fomento	Implementação de estratégias de fortalecimento e expansão do Programa Amazônia Florescer e FNO-MEI.
3	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Produtos de Fomento	1) Capacitação sobre a metodologia do microcrédito rural e normativos internos do Banco da Amazônia para os empregados Supervisores de micro finanças e colaboradores da Oscip Amazoncred. 2) Implementação do controle das capacitações.

Ord	Dimensão	Processos institucionais	Benefícios
4	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Contabilidade	Fortalecimento da governança com a inclusão do conceito das “Três linhas de Gestão” na NP 204, consolidado na Matriz de Responsabilidades (RACI), que define as responsabilidades e atribuições de cada área do Banco com o objetivo de identificar os riscos existentes nas suas atividades.
5	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Controle Interno e Compliance	1) Aprimoramento do subprocesso de <i>Compliance</i> . A GECIN passou atuar com foco na 2ª Linha e foram realizados diversos trabalhos, tanto relacionados a processos de negócios, quanto análise de aderência do Banco a regulamentações externas. 2) Qualificação do quadro de pessoal da GECIN por meio de diversos treinamentos que colaboraram para melhoria técnica dos trabalhos e aumento da produtividade.
6	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Segurança Corporativa	1) Reestabelecimento do monitoramento de PLD/FT e processo MSAC. 2) Fortalecimento da governança no aspecto de PLD/FT.
7	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Controle Interno e Compliance	Mapeamento dos riscos de integridade.
8	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Controle Interno e Compliance	1) Realização do teste de aderência da estrutura organizacional à Resolução CMN nº 4.588, de 29/06/2017, o qual resultou em quatro sugestões de melhorias para a Auditoria. 2) Realização do teste de aderência à Resolução CMN nº 4.658, de 26/04/2018, que dispõe sobre a política de segurança cibernética e sobre os requisitos para a contratação de serviços de processamento e armazenamento de dados e de computação em nuvem. O teste resultou em várias recomendações técnicas de controle.
9	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Segurança Corporativa	1) Reestabelecimento do monitoramento de PLD/FT e processo MSAC. 2) Fortalecimento da governança no aspecto de PLD/FT.
10	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Controle Interno e Compliance	Ampliação dos testes de conformidade de adequação às regulamentações consideradas como críticas, com o objetivo de mitigar e reduzir os riscos de <i>Compliance</i> (exposição a penalidades legais e a perdas financeiras e de reputação).
11	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Contratos Controle Interno e Compliance	Melhoria da gestão dos contratos administrativos de forma eficiente, com o objetivo de mitigar o risco de <i>Compliance</i> e fortalecer os controles internos do Banco.
12	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Gestão do crédito	1) Elaboração de listas de auto verificação e verificação de processos de crédito. 2) Definição dos procedimentos que permeiam as esteiras de contratação, liberação e renegociação de operações, como também da qualidade do cadastro.
13	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Produção de TI	Aperfeiçoamento dos controles para instalação de software nas estações de trabalho.
14	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Produção de TI	Validação no Mobile Banking por meio de token, garantindo maior segurança nas transações financeiras.

Ord	Dimensão	Processos institucionais	Benefícios
15	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Produção de TI	Mitigação das fragilidades com a implementação da auditoria de logon do bd em todas as bases de dados Oracle, incluindo a base ORANEXP do sistema AMAZONCRED. Essa funcionalidade permitirá capturar dados como IO, usuário de SQ, data e hora de login de todas as sessões iniciadas no Banco.
16	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Soluções de TI	Acompanhamento de todos os projetos e melhorias de sistemas em execução pela GSIST por meio de dashboard gerado na ferramenta Power BI.
17	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Controle Interno e Compliance	A transferência dos empregados aprovados no Processo Seletivo de Analista foi efetivada e colaborou para a ampliação dos testes realizados pela GECIN e melhoria do processo de <i>Compliance</i> . Além da transferência de empregados, a GEPES proporcionou ampla qualificação da equipe da GECIN que foi fundamental para a mudança do seu foco de atuação para a 2ª Linha e aprimoramento técnico dos trabalhos desenvolvidos.

Tabela 9: Benefícios Não Financeiros (Apuração de responsabilidades)

Ord	Dimensão	Benefícios	Quantidade
1	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Instauração de Processos Disciplinares	33
2	Pessoas, Infraestrutura e/ou Processos Internos - Repercussão Tático/Operacional	Homologação de Termos de Ajuste de Conduta (TAC)	12