

## COMITÊ DE AUDITORIA

### Resumo do Relatório Semestral – 1º semestre de 2015

---

#### **Conformidade Legal e Regulamentar**

O Comitê de Auditoria do Banco da Amazônia S/A cumpriu, integralmente, no 1º semestre de 2015, as suas atribuições legais e regulamentares.

#### **Atividades do Comitê**

Registrado em atas as reuniões mensais com a Diretoria Executiva do Banco, trimestrais com a Auditoria Independente e, conforme planejado, com outros entes corporativos. Exceto aquelas com a Diretoria Executiva, nas demais contou com a participação da Auditoria Interna.

Participou de todas as reuniões ordinárias do Conselho de Administração, encaminhou relatórios mensais e relatório semestral de avaliação àquele Conselho, com destaque para efetividade da Auditoria Interna e da Externa, atendimento das demandas dos órgãos externos, resultados auferidos, execução orçamentária, conformidade dos registros contábeis, controles internos e riscos da Instituição.

#### **A Administração do Banco**

Avalia como adequada a gestão do Banco, pois as medidas implementadas estão alinhadas com boas práticas de governança corporativa. Corrobora essa avaliação o resultado operacional bastante positivo da Instituição no período.

#### **Auditoria Independente e Auditoria Interna**

O Comitê não tem reparo ao Parecer da Auditoria Independente sobre as demonstrações financeiras com data-base 30/6/2015, exceto quanto à ressalva por conta da provisão constituída pelo Banco em face de compromissos da Caixa de Assistência Complementar do Banco da Amazônia (CAPAF), haja vista que, conforme consta da Nota Explicativa n. 24, o entendimento do assunto foi ratificado por parecer de juristas contratados pelo Banco para análise do procedimento, no qual foi evocado, além das Leis Complementares nº 108 e 109, ambas de 29/05/2001, e do art. 202 § 3º da Constituição, que limita as contribuições ordinárias das patrocinadoras de planos de benefícios a 50% do déficit existente.

Avalia que houve avanços na qualidade, abrangência e tempestividade dos trabalhos da Auditoria Interna, razão pela qual conclui pela efetividade de seu trabalho.

Pelo que foi dado conhecer, o Comitê conclui que ambas as Auditorias realizaram suas atribuições com independência.

#### **Controles Internos e Riscos**

O gerenciamento dos controles internos e dos riscos do Banco da Amazônia passa por ampla reformulação, em alinhamento com o Plano Estratégico 2015-2019, visando assegurar segurança razoável em relação à materialização dos objetivos institucionais.

Conclui o Comitê que não se apresentaram evidências de que a Instituição, no período avaliado, esteve sujeita a descontroles ou riscos que afetassem de forma iminente a continuidade dos negócios.

#### **Demonstrações Contábeis**

A avaliação do Comitê é de que as demonstrações contábeis, com data-base em 30/6/2015, atendem, com adequação, às normas e práticas contábeis adotadas pelo Brasil, aplicáveis às instituições financeiras. Assim, ponderadas suas responsabilidades em face das limitações decorrentes do escopo de atuação, recomenda ao Conselho de Administração a aprovação dessas demonstrações.

Belém (PA), 10 de agosto de 2015.

*Hélio Graça*  
*Presidente*

*Wagner Ormanes*  
*Membro*