

EXTRATO DA ATA DA 005ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A, destinado à divulgação na forma do §5º, art. 24 Lei 13.303/2016 - EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A

1. DATA, HORA E LOCAL DE REALIZAÇÃO:

22/11/2018, às 18h00m, na sede da Empresa, situada na Av. Francisco Matarazzo, 1500, Condomínio Edifício “Los Angeles”, Água Branca, São Paulo, SP.

2. PARTICIPANTES:

Membros do Comitê de Auditoria DEMÉTRIO COKINOS e ANDRÉ CASTRO CARVALHO e LUCAS FARAH COUTO BUCATER. Fernando Josenias Vieira do Nascimento, Gerente Financeiro substituto, Maria Aparecida Lima Souza Rocha, Gerente de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (GPR), Erich de Barros Tavares, Gerente de Planejamento e Controle (GPA), Jose Clodoaldo G. de Carvalho, GFI e Vanessa Eppinger Cañas, Secretária – Diretoria Jurídica (DJU). Esteve presente também o Sr. Marcello Machado de Andrade, representante da Empresa SACHO Auditoria.

3. TEMAS DISCUTIDOS:

1) Aprovação do Regimento Interno do CAE. 2) Canal de denúncia CAE. 3) Apresentação da auditoria independente. 4) Análise e possível assinatura da 004ª Ata da Reunião ocorrida dia 29 de outubro de 2018.

ASSINARAM: DEMÉTRIO COKINOS, ANDRÉ CASTRO CARVALHO, LUCAS FARAH COUTO BUCATER e Vanessa Eppinger Cañas, secretária.

São Paulo, 22 de novembro de 2018.


Vanessa Eppinger Cañas
Secretária

EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A

CNPJ Nº 43.076.702/0001-61

NIRE MATRIZ Nº 35300036824

**ATA DA 005ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA
PRODAM-SP**

Aos 22 dias do mês de novembro de 2018, às 18h00m, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A, na sede da Empresa, situada na Av. Francisco Matarazzo, 1500, Condomínio Edifício “Los Angeles”, Água Branca, São Paulo, SP, que contou com a presença dos Senhores Membros do Comitê de Auditoria DEMÉTRIO COKINOS e ANDRÉ CASTRO CARVALHO e LUCAS FARAH COUTO BUCATER. Participaram ainda da reunião o Fernando Josenias Vieira do Nascimento, Gerente Financeiro substituto, Maria Aparecida Lima Souza Rocha, Gerente de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (GPR), Erich de Barros Tavares, Gerente de Planejamento e Controle, (GPA), Jose Clodoaldo G. de Carvalho, GFI e Vanessa Eppinger Cañas, Secretária – Diretoria Jurídica (DJU). Esteve presente também o Sr. Marcelo Machado de Andrade, representante da Empresa SACHO Auditoria. Dando início aos trabalhos, foram colocados em discussão e votação os seguintes itens da Pauta da **ORDEM DO DIA: 1.** Aprovação do Regimento Interno do CAE. **2.** Canal de denúncia CAE. **3.** Apresentação da auditoria independente. **4.** Análise e possível assinatura da 004ª Ata da Reunião ocorrida dia 29 de outubro de 2018. **PRIMEIRA:** O comitê passou a minuta do Regimento aos presentes. Está de acordo com a Lei das Estatais. Foi aprovada a versão 1. do Regimento, o qual poderá ser alterado caso necessário. **SEGUNDA:** O canal de denúncias será disponibilizado pela empresa de maneira subsidiária à ouvidoria da Prodam. **TERCEIRA:** O representante da Empresa SACHO resumiu a maneira como vem executando os trabalhos. O membro do CAE, Demétrio Cokinós sanou algumas dúvidas quanto ao relatório da auditoria do ano passado, que a legislação societária e as normas contábeis em vigor são soberanas na decisão da opinião do CAE e da Auditoria Independente, e quanto às contas, os assuntos de dificuldade de realização de contratos antigos há mais de 1 exercício deveria constar como ressalva no passado por falta de provisão de perdas com difícil realização e não como outros assuntos assim como foi tratado. Adicionalmente, quanto a contingência do ISS, o CAE trouxe essa questão apresentada pelo Presidente do CA onde participamos como convidados, sobre o não provisionamento no balanço passado, e que a dívida pode atingir significativamente a Empresa, caso não haja uma mudança na aplicação de anistia ou outra forma de

inexigibilidade. É importante que a SACHO esteja ciente das mudanças que ocorreram. Está havendo uma análise dos controles internos, os critérios de apontamentos das horas, etc. O que chama atenção é a questão da contingência, CADIN, o valor do ISS. Fernando Josenias Vieira do Nascimento, Gerente Financeiro substituto ressaltou que não há um consenso entre a Prodam e a Prefeitura sobre o que, de fato, deveria e deve ao certo ser tributado. Há entendimentos de vários lados. Há dualidade de conceito na própria Prefeitura. Demétrio Cokinós alertou sobre a importância do CAE em manter o critério conservador. O CAE questionou o auditor externo de quais os pontos mais relevantes (avaliação de controles internos, pessoal, tributos, etc.) O CAE precisa rever junto com eles os caminhos a serem tomados, entre eles o tratamento e divulgação dos saldos mantidos com partes relacionadas, pois nas demonstrações financeiras do ano anterior não foi tratado nada sobre isso. A lei e a norma contábil prevê a adequada divulgação das operações e condições em nota explicativa, por isso devemos nos precaver, pois a situação hoje é outra. A ideia é discutir e avaliar os saldos a serem estimados ou validados sobre contingências, existência e realização dos ativos, RH (folha, verificar se os apontamentos estão sendo feitos, etc). Em relação a estudos sobre os custos da Prodam, a GFP (área responsável) se colocou à disposição para dar suporte as demandas necessárias do CAE. A Gerente Maria Aparecida Lima Souza Rocha disse estar elaborando a política de Gestão de Pessoas e está no planejamento a definição da política de Gestão de Ativos. Esses processos foram mapeados (com foco específico para a implantação do ERP) pela equipe da Totvs. Por outro lado, não há informações seguras da efetividade do mapeamento do processo de apuração de custos. Demétrio Cokinós sugere que sejam identificados os riscos e considerados a devida relevância e impactos que podem trazer. Discutidos os assuntos de maior relevância e impacto nas demonstrações financeiras objeto da auditoria. **QUARTA:** A Ata 004ª da Reunião, ocorrida dia 29 de outubro de 2018, será assinada na próxima reunião. Ao final, o Diretor de Administração e Finanças, Zake Sabbag Neto fez um breve resumo de como está o status do caso ISS. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião, cuja Ata segue assinada pelos membros presentes. São Paulo, 22 de novembro de 2018.



DEMÉTRIO COKINÓS
Membro



ANDRÉ CASTRO CARVALHO
Membro



LUCAS FARAH COUTO BUCATER
Membro



VANESSA EPPINGER CAÑAS
Secretária