



**EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO
DE SÃO PAULO**

Comite de Auditoria Estatutária

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905

Telefone: 3396-9000

**ATA DA 55ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA PRODAM-SP**

DATA, HORA E LOCAL: em 18 de dezembro de 2023, às 17h00min, por vídeo conferência, através da plataforma *Microsoft Teams*, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP.

CONVOCAÇÃO: realizada por meio do envio de correio eletrônico aos membros do Comitê de Auditoria Estatutário, em 14 de dezembro de 2024.

PRESENCAS: presentes todos do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. **ANDRÉ CASTRO CARVALHO**, Coordenador, Sr. **DEMÉTRIO COKINOS**, membro, Sr. **LUCAS FARAH COUTO BUCATER**, membro.

COMPOSIÇÃO DA MESA: Sr. **André Castro Carvalho**, Coordenador, e **Angélica de Souza Lacerda Ananias**, Secretária de Governança Corporativa.

ORDEM DO DIA:

I – PRE/DPO - CAROLINA MAGNANI HIROMOTO

1. Acompanhamento dos trabalhos relacionados à LGPD.

II - DJU/GJO - JOHANN NOGUEIRA DANTAS

2. Acompanhamento dos trabalhos da área de Conformidade, Gestão de Riscos e Controles Internos.

III - PRE/GPA - JOHANN NOGUEIRA DANTAS

3. Relatórios de auditorias finalizadas em outubro e novembro/23.

IV – DAF/GFP - ELIAS FARES HADI

4. Acompanhamento dos fechamentos contábeis.

5. Acompanhamento dos principais contratos celebrados (receita/custo).

ITEM 1 – PRE/DPO: Iniciando os assuntos, a Gerente Jurídica e responsável pelo Data Protection Officer, Sra. Carolina Magnani Hiromoto, apresentou as atualizações referentes à Lei Geral de Proteção de Dados de dezembro de 2023, incluindo os ajustes necessários para melhor adequação da política aos normativos da empresa, bem como a atualização da legislação pertinente ao tema. Em seguida, demonstrou, por meio de gráfico, o Registro de Operação de Tratamento, abordando a ferramenta de criptografia e tokenização adquirida da THELES pela DIT, e a implementação gradual da solução nas pastas NAS, especialmente na função RH. No comitê de privacidade, durante a 6ª Reunião realizada em novembro de 2023, foram discutidos a Gestão e Operação do Banco de Dados e a Política de Privacidade. Na 7ª Reunião, em dezembro de 2023, foi aprovada a atualização do ROT operador e a agenda para 2024. Além disso, a Sra. Hiromoto explanou sobre o evento SMART CITIES PARK de novembro de 2023, destacando a participação na palestra do Dr. Vinicius Lobato Couto no Painel LGPD, que abordou a implementação de dados pessoais e os passos subsequentes na aplicação da Lei nos municípios. Não houve encaminhamento específico a ser reportado.

ITEM 2 – DJU/GJO: Em seguida, a Gerente de Conformidade, Gestão de Riscos e Controles Internos, Sra. Maria Aparecida, discorreu sobre a gerência de conformidade, gestão de riscos e controles internos referente a dezembro de 2023, com base na Lei nº 13.303/16. Ela destacou o nível de conformidade da PRODAM e as últimas atualizações, incluindo o regulamento interno de licitação e contratos, aprovado em Reunião de Diretoria em 23 de maio de 2023, que se encontra na fase de consolidação de fluxos e anexos. Na Fase 1 do saneamento dos normativos internos, foi apresentado um balanço dos trabalhos realizados até 12 de dezembro de 2023, ilustrado por gráficos. De janeiro a dezembro de 2023, foram incluídos 17 processos em revisão, com a participação da FESP, também apresentados graficamente. Entre outubro e dezembro de 2023, a GJO atuou em várias áreas da empresa, realizando verificações de conformidade de forma preventiva em diversas situações cotidianas e processuais, onde surgiam dúvidas a respeito de aspectos de conformidade, tais como participação em eventos e viagens, ações do programa de integridade e ESG, e reflexões sobre conduta e integridade, indicando vídeos e leituras. No mesmo período, a atuação dos comitês foi destacada: no comitê de conduta e integridade, uma apuração foi concluída e outras duas estão em fase de conclusão. Em relação à gestão de riscos, foram mencionadas as ações em andamento, incluindo comitês, política, metodologia e treinamento. Os próximos passos envolvem manter o foco no nível estratégico, complementando o ciclo de avaliação e tratamento dos riscos estratégicos relevantes para a continuidade do negócio, fomentar a cultura de gestão de riscos, consolidar a gestão de riscos como instrumento de tomada de decisão, validar os riscos levantados e definir o apetite ao risco. A PRODAM identificou riscos de criticidade extrema, com a premissa de conhecer e gerenciar esses riscos. Foram identificados os principais riscos estratégicos inerentes, que podem não se materializar ou ter seu impacto minimizado por meio de ações mitigatórias. Existem ações mitigatórias em andamento, que serão gerenciadas e complementadas nas etapas de tratamento e monitoramento. Os riscos estratégicos, especialmente os relacionados à segurança da informação, foram apresentados, sem, contudo, resultar em encaminhamentos específicos.

ITEM 3 – PRE/GPA: Seguindo com as matérias, o Gerente da Gerência de Planejamento e Controle Financeiro (GFP), Sr. Fernando Gonçalves, apresentou um detalhado relatório sobre os trabalhos da Auditoria Interna. Primeiramente, foi abordado o status dos trabalhos de auditoria interna, destacando-se a auditoria da folha de pagamento e benefícios de vale refeição/alimentação, finalizada e entregue em 13 de novembro de 2023, sob a responsabilidade do auditor Eliéser Pedroso de Oliveira. Este trabalho demandou 344 horas, ligeiramente abaixo da estimativa de 350 horas, sendo a área cliente a DAF/GFG (Gerência de Gestão e Desenvolvimento de Pessoas). A seguir, foi detalhado o status da auditoria de segurança da

informação, concluída em 31 de outubro de 2023. Esta auditoria, conduzida pelo próprio Sr. Fernando Gonçalves, exigiu 295 horas, superando a previsão inicial de 258 horas. A área cliente envolvida foi a DIT/GIT (Gerência de Segurança Operacional de Tecnologia). A criticidade dos riscos operacionais associados foi classificada em 29% como alto e 71% como extremo. Além disso, foi relatado o status da auditoria de uma denúncia de conselheiro, finalizada em 18 de outubro de 2023, totalizando 212 horas de trabalho. A área cliente responsável por este processo foi a Prodam. O Sr. Fernando Gonçalves também apresentou o Plano Anual de Auditoria Interna para 2024, destacando a execução do plano de 2023. Dos trabalhos previstos, a gestão de contratos de receitas não foi concluída, enquanto a auditoria do sistema ERP PROTHEUS se encontra em andamento. Outras áreas, como a medição de serviços e recursos de infraestrutura, segurança da informação, folha de pagamento com benefícios de vale refeição/alimentação, e a auditoria decorrente de uma denúncia de conselheiro foram concluídas com sucesso. A execução geral do Plano Anual de 2023 atingiu 80%, com os contratos de receita e despesa e a avaliação de transações com partes relacionadas ainda parcialmente concluídos. Foi mencionado que a Auditoria Interna cumpriu 100 horas de treinamentos. O plano para 2024 inclui a gestão de contratos de receitas, o processo de compras, a folha de pagamento e plano de saúde, além do monitoramento de auditorias anteriores e a fiscalização de contratos com fornecedores. Também serão ampliadas as amostras dos testes em controles, e haverá uma avaliação das transações com partes relacionadas, assim como o monitoramento da execução dos Planos de Ação. Por fim, o monitoramento das auditorias anteriores revelou variações nos percentuais de atendimento e evidências pendentes. Em outubro de 2023, 80,77% dos planos de ação foram atendidos, 15,38% estavam aguardando evidências, e 3,85% estavam pendentes. Esses números se ajustaram ao longo dos meses subsequentes, refletindo uma contínua evolução e ajuste nos processos de auditoria e controle. O Sr. Gonçalves enfatizou a importância de tais monitoramentos para garantir a efetividade dos planos de ação e a conformidade com os normativos estabelecidos.

ITEM 4 e 5 – DAF/GFP: Dando prosseguimento com os assuntos informativos, o Gerente da Gerência de Planejamento e Controle Financeiro, Sr. Fernando Josenias, apresentou um relatório detalhado sobre o fechamento contábil e financeiro da organização. Primeiramente, foi abordada a evolução e variação das contas, com destaque para os serviços prestados, que atingiram um total de R\$ 339.283.000,00 (trezentos e trinta e nove milhões, duzentos e oitenta e três mil reais) até o terceiro trimestre, e a receita financeira e outras, que totalizaram R\$ 17.862.000,00 (dezesete milhões, oitocentos e sessenta e dois mil reais). No entanto, as despesas também foram significativas, com salários e honorários alcançando R\$ 131.565.000,00 (cento e trinta e um milhões, quinhentos e sessenta e cinco mil reais), benefícios totalizando R\$ 32.481.000,00 (trinta e dois milhões, quatrocentos e oitenta e um mil reais), e encargos atingindo R\$ 34.943.000,00 (trinta e quatro milhões, novecentos e quarenta e três mil reais). Outras despesas relevantes incluíram equipamentos, softwares, depreciação/amortização, serviços de desenvolvimento, produção, telecomunicações, e despesas tributárias, que somaram R\$ 58.989.000,00 (cinquenta e oito milhões, novecentos e oitenta e nove mil reais). O resultado líquido até o terceiro trimestre foi de R\$ 6.833.000,00 (seis milhões, oitocentos e trinta e três mil reais). Além do fechamento contábil, o Sr. Josenias apresentou o relatório de revisão das demonstrações contábeis intermediárias (RRI), que incluiu o balanço patrimonial, demonstração do resultado e notas explicativas, destacando a conformidade das demonstrações financeiras com os padrões exigidos. Foi discutida também a questão dos créditos a receber e a provisão para devedores duvidosos (PCLD), que se manteve estável ao longo dos meses, com uma leve variação em junho de 2023 devido à redução de R\$ 1.154.000,00 (um milhão, cento e cinquenta e quatro mil reais), atingindo R\$ 39.109.000,00 (trinta e nove milhões, cento e nove mil reais) em outubro de 2023. Por fim, foi mencionado que os detalhes da execução dos 20 maiores contratos de receita e despesa estão disponíveis para consulta nas plataformas Microsoft Office e Google Drive. Esta disponibilização visa a transparência e a facilitação do acompanhamento por parte dos membros do comitê. A apresentação do Sr. Fernando Josenias destacou a importância de um controle financeiro rigoroso

e a necessidade de monitoramento contínuo para assegurar a saúde financeira da organização.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, às 18h30 min, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos os Conselheiros.

São Paulo, 18 de dezembro de 2024.

ANDRÉ CASTRO CARVALHO
Coordenador

DEMÉTRIO COKINOS
Membro

LUCAS FARAH COUTO BUCATER
Membro

Angélica de Souza Lacerda Ananias
Secretária da Governança Corporativa



Lucas Farah Couto Bucater
Membro do Comitê
Em 18/06/2024, às 14:57.



Demétrio Cokinos
Membro do Comitê
Em 18/06/2024, às 15:14.



Andre Castro Carvalho
Membro do Comitê
Em 03/07/2024, às 18:15.



Angélica de Souza Lacerda Ananias
Coordenador de Processos
Em 04/09/2024, às 16:33.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **105220758** e o código CRC **A3A912E9**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0001211-7

SEI nº 105220758