



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 01009-000

Telefone: 3396-9000

Ata de Reunião

CNPJ Nº 43.076.702/0001-61 E NIRE MATRIZ Nº 35300036824

ATA DA 38ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO

COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA PRODAM-SP

Aos 16 dias do mês de março de 2022, às 16h00min, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A**, por videoconferência, por meio da plataforma Microsoft Teams, em vista da IN 005/2020 – Medidas de enfrentamento ao CORONAVÍRUS, que contou com a participação dos Senhores Membros do Comitê de Auditoria Estatutário, **LUCAS FARAH COUTO BUCATER**, Coordenador, **ANDRÉ CASTRO CARVALHO**, **DEMÉTRIO COKINOS**, membros do Comitê de Auditoria Estatutário e **MÁRCIO RODRIGUES PEREIRA MENDES**, Secretário da Reunião. Participaram, ainda, **CAROLINA MAGNANI HIROMOTO**, Assessora da Presidência (PRE), **FERNANDO GONÇALVES**, Gerência da Auditoria Interna (PRE/GPA), **MARCO ANTONIO FERNANDES** e **MARCO AURÉLIO TRAVASSO**, Gerência de Contabilidade e Administração de Pessoas (DAF/GFA), **CAMILA RAMOS LOUSADA** e **RUBENS FRANCISCO DE SOUZA IRRERA**, Gerência de Gestão de Riscos e Controles Internos (DJU/GJR).

CONVIDADO: **LUIZ PURCINO NETO**, Gerente da Sacho Auditores Independentes.

AUSÊNCIA: Não houve.

Dando início aos trabalhos, foram colocados em discussão os itens da Pauta da **ORDEM DO DIA:**

1. Análise e deliberação das Demonstrações Financeiras exercício findo em 31.12.2021 da PRODAM e apreciação do Relatório da Auditoria Independente elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes. SEI 7010.2022/0003096-8 (Aprovado por unanimidade na 2093ª Reunião de Diretoria de 16.03.2022); **2.** Acompanhamento do Relatório de Recomendações para o Aprimoramento dos Controles Internos Elaborado em Conexão com o Exame das Demonstrações Financeiras elaborado pela Mazars Auditores Independentes S/S; **3.** Auditoria dos principais Contratos Celebrados – Receita. Considerando os 20 (vinte) maiores contratos em vigor com detalhamento de nome da gerência responsável, cliente/fornecedor, data de início, data final, serviços prestados/contratados, valores, etc; **4.** Auditoria dos principais Contratos Celebrados – Despesa. Considerando os 20 (vinte) maiores contratos em vigor com detalhamento de nome da gerência responsável, cliente/fornecedor, data de início, data final, serviços prestados/contratados, valores, etc; **5.** Status sobre a análise e aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas. SEI 7010.2021/0012971-7; **6.** Status dos Trabalhos da Gestão de Riscos e Controles Internos; **7.** Status do Trabalhos relacionados para adequação à LGPD; **8.** Status dos Trabalhos da Auditoria Interna e **9.** Acompanhamento das Atas das Reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE.

PRIMEIRO: O Sr. Luiz P. Neto apresentou informações sobre o Relatório da Auditoria Independente – RAI, onde consta que as demonstrações contábeis referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da PRODAM, em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. O Sr. Marco Antonio apresentou informações das Demonstrações Contábeis findo em 31.12.2021, bem como das Notas Explicativas.

Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE analisaram o Relatório da Auditoria Independente - RAI apresentado pela Sacho Auditores Independentes, bem como as Demonstrações Financeiras de 2021 da PRODAM. **Após a discussão e esclarecimentos sobre o assunto, deliberaram pela Manifestação Favorável com encaminhamento para análise e apreciação do Conselho de Administração, sem divergências ou ressalvas.**

SEGUNDO: O Sr. Marco Antonio apresentou Power Point com informações sobre o acompanhamento do Relatório de Recomendações para o Aprimoramento dos Controles Internos Elaborado em Conexão com o Exame das Demonstrações Financeiras elaborado pela Mazars Auditores Independentes S/S com destaque para: (i) **16-REVER FORMA DE PAGAMENTO ATRAVÉS DA VERBA 66** - A Empresa efetua o pagamento de adicional de titularidade para alguns empregados através da verba 66 Adicional TI e o valor não integra a base de cálculo das contribuições previdenciárias e fundiária. O valor é um benefício proporcionado pelo ACT, com pagamento habitual e tem incidência apenas do IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte). JAN/2017 A DEZ/2021: INSS R\$ 151.782 e FGTS R\$ 169,395 com valor total de R\$ 321.177 (valores corrigidos); (ii) **13-PAGAMENTO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA PARA OS PAIS VIA FOLHA DE PAGAMENTO** - A Empresa efetua pagamento de assistência médica para os pais de alguns empregados, conforme cláusula primeira do termo aditivo do contrato de trabalho - processo de migração dos pais. Os valores são pagos na folha de pagamento mediante apresentação do comprovante da despesa com assistência médica, limitado ao valor de R\$ 1.453,26. MAR/2018 A DEZ/2021: INSS R\$ 318.607 e FGTS R\$ 359.534 com valor total de R\$ 678.141 (valores corrigidos); (iii) **12-BENEFÍCIO DE PAGAMENTO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA PARA DEPENDENTES** - A Empresa concede benefício de assistência médica para seus empregados e dependentes e custeia parte do valor para os dependentes dos empregados. Conforme legislação, o valor relativo à assistência médica oferecida pelas empresas aos seus empregados, desde que estendido à totalidade dos empregados, não integra a base de cálculo das contribuições previdenciárias, porém, não há clareza quanto à isenção dos valores pagos para os dependentes dos empregados, sendo que o CARF (Conselho Administrativo de Recursos Fiscais) já se manifestou no sentido de considerar essa parcela do benefício, como base de incidência previdenciária. Informou que não conseguiu apurar o montante que seria dos dependentes dentro dos 70% que a empresa paga: como existem muitas regras, não tem essa separação dentro do ERP, onde nunca houve a necessidade de efetuar essa separação, portanto, estão verificando junto com do plano de saúde uma maneira de realizar essa separação, talvez parametrizar o ERP para que essas informações venham separadas; (iv) **12-BENEFÍCIO DE PAGAMENTO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA PARA DEPENDENTES EXEMPLO DOS GASTOS EM DEZEMBRO/2021 TITULARES - R\$ 1.295.394,22, DEPENDENTES - R\$ 858.663,54.** Independentemente do plano, são debitados na folha de pagamento do empregado, 40% do valor de cada consulta, exame, procedimento e pronto-socorro, exceto em caso de internação, realizados pelo empregado ou seus dependentes no mês de referência, limitando essa somatória a 4,5% da remuneração.

O Coordenador Sr. Lucas pediu ao Sr. Marco Antonio para que a planilha possa indicar apenas os casos pendentes de resolução. Além disso, solicitou que a presente Pauta possa ser inserida novamente na Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário de 13/04/2022.

TERCEIRO: O Sr. Fernando Josenias apresentou Excel com informações sobre os 20 (vinte) maiores principais Contratos Celebrados – Receita. Destacou que os materiais foram disponibilizados para análise dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE.

O Coordenador Sr. Lucas indicou que as informações serão analisadas pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, e caso tenham dúvidas, serão submetidas por e-mail.

QUARTO: A Sra. Solange apresentou Excel com informações sobre os 20 (vinte) maiores principais Contratos Celebrados – Despesa. Destacou que os materiais foram disponibilizados para análise dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE.

O Coordenador Sr. Lucas indicou que as informações serão analisadas pelos membros do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, e caso tenham dúvidas, serão submetidas por e-mail.

QUINTO: A Dra. Carolina discorreu sobre o status da análise e aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas, onde foi solicitado para Gerência de Conformidade (DJU/GJO) para ampliar o escopo. Explicou que poderá priorizar os tramites de aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas.

O Coordenador Sr. Lucas solicitou que a presente Pauta possa ser inserida novamente na Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário de 13/04/2022.

SEXTO: A Sra. Camila Lousada apresentou Power Point com informações sobre o Status dos Trabalhos de Gestão de Riscos e Controles Internos (15/02/2022 à 15/03/2022): - Planos de Ação 2021 enviados aos gestores para acompanhamento (concluído); - Levantar processos com mapeamento suspenso em 2021 (concluído); - Priorizar mapeamento de riscos e controles dos processos por diretoria com Diretor (concluído); - Validar Plano de Ação 2022 com Diretoria DJU (concluído); - Definição “template” Relatório Unificado junto GJO (concluído); - Definição “template” POP; - Inclusão das informações GRCI no Relatório Unificado (Em execução); - Revisar Lista de Riscos PRODAM (Em execução); - Definir cronograma de mapeamento de processos (Em execução); - Elaborar cronograma de entrega de relatórios (internos e externos) (Em execução); - Acompanhar a execução dos Planos de Ação dos riscos definidos em 2021 (Em execução). Comentou sobre o Status dos Trabalhos de **ESG** (15/02/2022 à 15/03/2022): - Definição “template” Relatório Unificado junto a GJO (concluído); - Validar Plano de Ação 2022 com Diretoria DJU (concluído); - Preparação material para comunicação (Em execução) - Inclusão das informações **ESG** no Relatório Unificado (Em execução); - Divulgação semanal de ODS’s nas mídias internas e externas PRODAM (Em execução); - Construir indicadores de monitoramento das atividades PRODAM (Em execução); - Acompanhamento da Virada ODS 2022 (08 E 10/07/2022) junto à SMRI (Em execução); - Projeto da PRODAM e Pastoral do Menor (Em execução).

O Coordenador Sr. Lucas comentou que observa uma evolução nos trabalhos da Gestão de Riscos e Controles Interno e nas implementações das ações da agenda ESG.

SÉTIMO: O Sr. Rubens apresentou Power Point com informações sobre o Status dos Trabalhos relacionados para adequação à LGPD (15/02/2022 à 15/03/2022): - Contratos de despesas – Apenas 4 pendências (Em execução); - TOTVS – Assinatura do fornecedor / IMESP – Em negociação / MAGNA – Publicação / TELEFONICA – Discussão de Cláusulas; - Contratos de Receita: Início dos trabalhos de planejamento (Em execução); - LGPD nas redes sociais PRODAM (GPC) FAQ LGPD (Em execução); - Registro das Operações de Tratamento - OPERADOR (Em execução); - Atualização Aviso de Privacidade e

ROT's Ouvidoria (concluído em 14.03.2022); - Apoio técnico: CGM (Cookies) / SMH (Elevadores) / SMS (Dashboard) / SMT (E-mail) / PMSP (Wi-Fi Livre); - Revisão Política de Vazamento de Dados e Incidente (GJO) - Publicação (Em execução); - Termo de Referência para contratação de Ferramenta de Gestão LGPD (Em execução): **i)** Mapa de Riscos da Licitação (concluído em 04.03.2022); **ii)** Termo de Referência v.0 – (concluído em 04.03.2022); **iii)** Justificativa Técnica (Em execução).

O Coordenador Sr. Lucas solicitou que seja informada uma previsão de conclusão e publicação da Revisão da Política de Vazamento de Dados e Incidente pela DJU/GJO.

OITAVO: O Sr. Fernando Gonçalves apresentou Power Point com informações sobre o Status dos Trabalhos da Auditoria Interna: **1.** Auditoria Fiscalização de contratos com Fornecedores: onde faltam 11 Tarefas restantes; **2.** Auditoria Licitação: comentou sobre o Planejamento, Execução, Comunicação e Monitoramento; **3.** Monitoramento Plano de Ação comentou que o Relatório de auditoria Ativo Imobilizado foi entregue em setembro de 2021, onde nesses 7 (sete) meses foram atendidos 24% (6 pontos) dos planos de ação; e neste próximo mês de abril/2022 será relatado o andamento deste monitoramento para Comitê de Auditoria Estatutário – CAE e Conselho de Administração - CA.

NONO: O Secretário Márcio informou que as Atas estão finalizadas, de modo geral não há pendências de assinaturas, estão disponíveis para consulta no SEI^[1], e sendo atualizadas no SADIN e no Portal da Transparência

ENCERRAMENTO E LAVRATURA: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos às 18h34m, lavrando-se esta Ata que, lida e achada em conforme, foi assinada por todos e por mim, Márcio Rodrigues Pereira Mendes, que secretariei. São Paulo, 16 de março de 2022.

LUCAS FARAH COUTO BUCATER

Coordenador

ANDRÉ CASTRO CARVALHO

Membro

DEMÉTRIO COKINOS

Membro

MÁRCIO RODRIGUES PEREIRA MENDES

Secretário

^[1] **i)** Atas das Reuniões de Diretoria - SEI nº 7010.2020/0001497-7; **ii)** Atas das Reuniões do Conselho de Administração - SEI nº 7010.2020/0001141-2; **iii)** Atas das Reuniões do Conselho Fiscal – SEI nº 7010.2020/0000729-6; **iv)** Atas das Reuniões do Comitê de Auditoria Estatutária – SEI nº 7010.2020/0001211-7.



Andre Castro Carvalho

Membro do Comitê

Em 24/03/2022, às 12:21.



Lucas Farah Couto Bucater

Membro do Comitê

Em 24/03/2022, às 15:53.



Demétrio Cokinos

Membro do Comitê

Em 28/03/2022, às 16:39.



Marcio Rodrigues Pereira Mendes

Assessor(a)

Em 29/03/2022, às 10:20.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **060441834** e o código CRC **1C3C3A12**.
