



**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 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA PRODAM-SP**

DATA, HORA E LOCAL: em 24 de abril de 2024, às 16h00min, 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 23 de abril 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, **Dr. FRANCISCO BRUNO NETO**, Coordenador de Processos da PRODAM.

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

ORDEM DO DIA:

I - PRE/GPA: JOHANN NOGUEIRA DANTAS

1. Discussão e deliberação sobre Projetos de Riscos. Apresentado por Fernando Gonçalves.

II - CAE

2. Eleição para Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutária.

ITEM I - PRE/GPA: O Gerente de Auditoria Interna (GPA), Sr. Fernando Gonçalves iniciou a apresentação, que em seu primeiro ponto, foram discutidos os status dos trabalhos em andamento da Auditoria Interna. Destacou-se a auditoria em compras, cuja responsabilidade recai sobre Eliéser Pedroso de Oliveira, além da auditoria de monitoramento de auditorias anteriores, sob a incumbência de Fernando Gonçalves. No segundo ponto da reunião, foi abordado o Relatório de Monitoramento do Plano de Ação. Foi informado que, até o momento, 57% dos planos de ação foram atendidos, 2% não atendidos, 6% aguardando evidências, 28% vencidos e 15% estão a vencer. No relatório constam gráficos sobre a criticidade do risco envolvendo os

planos de ação, bem como, uma tabela com os planos de ação pendentes divididos por Diretoria x Gerência x processo auditado x status, sendo que a DAF (Diretoria de Administração Financeira) possui 21 planos pendentes (02 não atendidos, 03 aguardando evidências e 16 vencidos), a PRE (Presidência) envolve área de Riscos e Controles Internos e Compliance, possui 18 planos pendentes (1 não atendido e 17 vencidos), a DIT (Diretoria de Tecnologia e Infraestrutura) possui 21 planos pendentes (5 aguardando evidências e 16 vencidos). O Sr. Fernando Gonçalves informou que os detalhes de cada plano de ação pendente estão descritos no relatório. Após a exibição desta pauta, foi indagado pelo Sr. Demétrio sobre os possíveis riscos e ônus financeiros relacionados à auditoria de folha de pagamento-hora extra, ao que o Sr. Fernando Gonçalves respondeu que existem fatores que contribuem para a realização de horas extras, como o Programa de Demissão Voluntária (PDV), carência de mão de obra e características dos serviços prestados por uma empresa de TIC (Tecnologia da Informação e Comunicação), no relatório de riscos emitido em 2022 fica claro que o risco que mais preocupa os gestores da Prodam é a falta de mão de obra, porém o que se recomendou é que fossem estabelecidos controles para que toda hora extra seja justificada pelo gestor conforme determina os normativos internos. Posteriormente, o Sr. Demétrio questionou a autoria da identificação de usuários genéricos em banco de dados. O Sr. Fernando Gonçalves explicou que foi realizada uma amostra dos sistemas hospedados na Prodam e foi solicitado a relação de todos os usuários que constam com autorização nos respectivos bancos de dados e por meio de questionamentos elaborados pela auditoria, foi possível identificar na amostra usuários genéricos. O Sr. Demétrio enfatizou a gravidade desse ocorrido. O Sr. Fernando salientou que o setor de segurança deveria realizar auditorias periódicas em busca de usuários genéricos, uma vez que a presença desses usuários sem identificação pode resultar em vazamento de dados sensíveis ou não. O Conselheiro Lucas observou que essa problemática está intrinsecamente relacionada ao papel do Encarregado de Proteção de Dados (Data Protection Officer - DPO). O Sr. Fernando Gonçalves informou que a Auditoria Interna conduz seus trabalhos em conformidade com lei 13.303/2016 e com Estatuto Social da Prodam, enfatiza que todo trabalho realizado foi constatado fraquezas no ambiente de controle, ausência de entendimento e de planos de ação sobre riscos e controles internos, bem como, dificuldades para assegurar o cumprimento dos normativos internos e normativos desatualizados, reforça ainda que a Prodam tem passado por significativas mudanças em sua estrutura organizacional, as quais têm impacto direto ou indireto nas operações da Prodam, como ausência da cadeia de valor da Prodam, alternância de Diretores, realocação de gestores, ausência do manual da organização com as devidas atribuições e responsabilidades de cada área. O Sr. Fernando Gonçalves conclui sua apresentação frisando que a falta de um mapeamento de riscos corporativos completo e a ausência da disseminação das metodologias sobre gerenciamento de riscos e controles internos em todos os níveis da organização têm contribuído para uma resposta lenta dos gestores diante das ações necessárias para mitigar os riscos potenciais que podem afetar os objetivos da Prodam, isso se reflete nos índices de implementação dos planos de ação das 8 auditorias realizadas desde 2021. O Sr. André Castro, Sr. Demétrio Cokinos e Sr. Lucas Farah comentaram sobre as falhas na estrutura de Governança da Prodam e que vem ocorrendo muitas mudanças na estrutura da Prodam, afetando a continuidade dos trabalhos iniciados, o que impede o avanço da Governança Corporativa, mais precisamente em relação à riscos, controles internos e compliance, ambos endossam o relatório apresentado pela auditoria interna.

ITEM II - CAE: Após as eleições o Conselheiro Lucas Farah Couto Bucater foi eleito como novo Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutária da PRODAM.

ENCERRAMENTO E LAVRATURA: Nada mais a tratar, foram encerrados os trabalhos às 19h00, lavrando-se essa Ata que, lida e achada em conforme, foi assinada por todos os Conselheiros presentes e pela Secretária da Mesa que esta subscreve.

São Paulo, 24 de abril 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 14:59.



Demétrio Cokinos
Membro do Comitê
Em 18/06/2024, às 15:11.



Andre Castro Carvalho
Membro do Comitê
Em 03/07/2024, às 18:17.



Angélica de Souza Lacerda Ananias
Coordenador de Processos
Em 04/09/2024, às 16:31.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **105221101** e o código CRC **6C492BC9**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0001211-7

SEI nº 105221101