



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 61ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA PRODAM-SP

DATA, HORA E LOCAL: Em 23 de outubro de 2024, às 16h00min, que ocorreu de modo presencial, na Rua Líbero Badaró, 425 – 6º andar – Sala São Paulo. 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 16 de outubro de 2024.

PRESENCAS: presentes todos do Comitê de Auditoria Estatutário, **Sr. ANDRÉ CASTRO CARVALHO**, membro, **Sr. ANDRÉ LUIZ CARNEIRO DE VASCONCELLOS**, membro, **Sr. MICHAEL MONTGOMERY**, membro.

COMPOSIÇÃO DA MESA: **Angélica de Souza Lacerda Ananias**, Secretária de Governança Corporativa.

· ORDEM DO DIA:

I - PRE/GPJ: JOHANN NOGUEIRA DANTAS

1. Atualização sobre os Riscos Críticos de LGPD e pontos ainda não atendidos.

PRE/GPR: JOHANN NOGUEIRA DANTAS

2. Adoções do IRFS S1 e S2 sobre sustentabilidade de forma voluntária a partir de 2025.

3. Atualização sobre nossos Riscos Críticos e pontos ainda não atendidos.

PRE/GPA: JOHANN NOGUEIRA DANTAS

4. Apresentar e rever o Plano de Auditoria para eventuais alterações.

II - DAF/GFP: CARLOS ROBERTO RUAS JUNIOR

5. Apresentar o Caderno RRI 2º semestre de 2024.

III - SACHO AUDITORES INDEPENDENTES

6. Apresentar o Planejamento de Auditoria Independente da Sancho.

7. Apresentar os “PAAs” – Principais Assuntos de Auditoria que definiram como de Maior Risco/ Procedimentos que irão adotar/ Avaliação dos nossos processos/ Materialidade/ Obrigações Acessórias/ Pendências não resolvidas/ Cronograma das visitas e outros assuntos.

Antes do início dos trabalhos, em virtude da nova composição do Comitê, o Sr. Andre Castro Carvalho foi eleito, por unanimidade, para o cargo de coordenador. Requereu-se a submissão das atas das reuniões do CAE, referentes aos períodos de 01 a 14 e de 16 a 24, as quais não estão disponíveis no site, para ciência do Conselho de Administração, com posterior divulgação no portal institucional da estatal. O membro André de Vasconcellos solicitou que fosse registrada em ata a formalização de um diagnóstico interno acerca da aderência da PRODAM ao arcabouço legal que regulamenta as estatais nos âmbitos federal, estadual e municipal, com a finalidade de avaliar o grau de maturidade da empresa e estabelecer, para o exercício social de 2025, metas a serem perseguidas pelo Conselho de Administração, priorizando eventuais não conformidades em relação às obrigações legais e, posteriormente, as legislações que, embora não aplicáveis, possam ser sugeridas como boas práticas. Ademais, foi requerida a apresentação de uma proposta de reforma do Regimento Interno, de modo a refletir as recentes modernizações nas políticas da estatal e na legislação aplicável. Por fim, solicitou-se a revisão do calendário de reuniões ordinárias para os anos de 2024 e 2025, com o envio antecipado de convites para o devido bloqueio da agenda dos membros do CAE nas datas definidas pelo Comitê.

I - PRE/GPJ: Ficou acordado entre a Gerente Jurídica e de Governança Corporativa, Carolina Magnani Hiromoto, e os Membros do Comitê de Auditoria Estatutário que a matéria intitulada "Atualização sobre os Riscos Críticos de LGPD e Pontos Ainda Não Atendidos" será apresentada na próxima reunião.

PRE/GPR: A Gerente de Compliance e Gestão de Riscos, Maria Aparecida Lima Souza Rocha, apresentou o acompanhamento da gestão de riscos da Prodam-SP, destacando o Mapa de

Riscos, que identificou riscos de criticidade extrema, e a Declaração de Apetite a Riscos, validada na 2294ª Reunião de Diretoria. Ressaltou a postura conservadora da empresa e o mapeamento e classificação de riscos estratégicos, com planos de ação em andamento e integração ao planejamento estratégico. Mencionou a adoção futura das normas IFRS S1 e S2 em 2025, alinhando-se às melhores práticas de governança. A pauta sobre a adoção voluntária dessas normas foi postergada para a próxima reunião. Em resposta a questionamento do Membro Michael Montgomery, esclareceu-se que há risco reputacional apenas em incidentes de segurança da informação. Dúvidas adicionais serão tratadas na próxima reunião.

PRE/GPA: Na apresentação da Gerente de Auditoria Interna, Patrícia Ribeiro Pereira, foi realizado um diagnóstico crítico das práticas de auditoria, destacando a desconexão com os objetivos estratégicos, a relevância limitada dos resultados e a falta de integração com outras áreas. Foram propostas iniciativas de melhoria com foco na eficiência, como novos métodos de controle, indicadores estratégicos e treinamentos. Destacaram-se o monitoramento dos planos de gestão de riscos e auditorias alinhadas aos objetivos estratégicos. Foi ressaltada a necessidade de transformação cultural na auditoria, fortalecendo a prevenção e a consultoria. A Sra. Patrícia propôs a revisão do Plano Anual de 2024, suprimindo a auditoria de contratos de receita, para evitar redundâncias, pois o tema será tratado no monitoramento de riscos em 2025. Em resposta a questionamentos, foi esclarecido que a PRODAM assegura controle de legalidade por pareceres técnicos e jurídicos, embora ainda careça de sistema unificado para gestão contratual, cuja viabilidade foi sugerida para estudo. Por fim, a Auditora afirmou possuir autonomia para suas funções, sendo acolhida e capacitada para atuar com independência.

II - DAF/GFP: O Gerente de Planejamento e Controle Financeiro, Luiz Otávio Oliveira Campos, e o Coordenador Marco Aurélio Travasso apresentaram a evolução do fechamento contábil do período, destacando a variação das contas e os principais indicadores econômicos. A receita acumulada foi de R\$ 402.073,00 (quatrocentos e dois mil, setenta e três reais), atingindo 78,03% da previsão, enquanto as despesas somaram R\$ 440.462,00 (quatrocentos e quarenta mil, quatrocentos e sessenta e dois reais), representando 88,56% da previsão, resultando em um saldo negativo de R\$ 38.388,00 (trinta e oito mil, trezentos e oitenta e oito reais). Foram disponibilizados relatórios financeiros e certidões negativas fiscais e trabalhistas. O Membro André de Vasconcellos questionou sobre o índice de atualização do DEA (Dívida de Exercícios Anteriores), sendo informado que é baseado na Taxa Referencial (TR) com acréscimo de 0,5% ao ano. O Membro Michael Montgomery perguntou sobre a empresa Sacho, recebendo uma resposta positiva sobre sua equipe. O Membro André Castro perguntou sobre os custos anuais de R\$ 19.631,72 (dezenove mil, seiscentos e trinta e um reais e setenta e dois centavos) e sobre a composição da receita, sendo esclarecido que é 100% pública. André de Vasconcellos sugeriu evitar a renúncia fiscal quanto ao ISS e propôs o estudo de um aumento de capital, sugerindo que o tema seja retomado na próxima reunião com a inclusão do Conselheiro Presidente. Sobre a certidão positiva com efeito negativo, foi esclarecido que ela não impacta o faturamento, pois já

está caucionada, com consultoria tributária sendo contratada para questões relacionadas ao ISS e à certidão.

III - SACHO AUDITORES INDEPENDENTES: O Sr. Marcelo Andrade, representante da Sacho Auditores Independentes, esclareceu que não foi possível apresentar o material devido ao fato de o contrato de prestação de serviços com a PRODAM estar em fase de aditamento, razão pela qual o compartilhamento das informações infringiria as normas do Conselho Federal de Contabilidade. Quando questionado, o Sr. Marcelo acrescentou que está satisfeito com o acesso concedido aos documentos internos da empresa.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, às 18h45 min, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos os Membros do Comitê.

ANDRÉ CASTRO CARVALHO

Membro-Coordenador

ANDRÉ LUIZ CARNEIRO DE VASCONCELLOS

Membro

MICHAEL MONTGOMERY

Membro

ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS

Secretária de Governança Corporativa



Andre Castro Carvalho
Membro do Comitê
Em 09/01/2025, às 17:32.



Michael Montgomery

Membro do Comitê

Em 11/01/2025, às 11:14.



André Luiz Carneiro de Vasconcellos

Membro do Comitê

Em 27/01/2025, às 17:01.



Angélica de Souza Lacerda Ananias

Coordenador(a) de Processos

Em 10/03/2025, às 11:14.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **117581781** e o código CRC **8851A028**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0001211-7

SEI nº 117581781