



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

Conselho Fiscal

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905
Telefone: 3396-9000

ATA DA 690ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA PRODAM/SP

DATA, HORA E LOCAL: Às 16h00 do dia 28 de abril de 2026, reuniu-se o Conselho Fiscal da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PRODAM-SP S/A, por vídeo conferência (modo digital), através da Plataforma Microsoft Teams.

PRESENCAS: Sr. MARCELO SOARES DE SOUZA, Sr. ALESSANDRO DE AGUIAR FREITAS, Sr. JOÃO MANOEL SCUDELER, Sra. TARSILA AMARAL FABRE GODINHO, e o Sr. CELSO LUIZ PINHEIRO Conselheiros Titulares.

CONVIDADOS(AS): **LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO** - Diretor de Administração e Finanças (DAF), **AMANDA CARRARA DORIA** - Gerente de Planejamento e Controle Financeiro (GFP), **MARCO AURÉLIO TRAVASSO** - Coordenador de Execução Contábil (GFP), **PRISCILA BIANCA DA SILVA CAZELATTO** - Gerente de Compras e Contratações (GFC), **VÍNICIUS LOBATO COUTO** - Gerente de Jurídico e de Governança, **Sras. MARIA APARECIDA LIMA SOUZA ROCHA, DIVA APARECIDA STIPPE e RAQUEL MARIA SEBASTIÃO DE MORAES**, da Gerência de Compliance e Gestão de Riscos (GPR) e **FABIANA SILVA BRITO** - Gerente de Gestão de Pessoas.

COMPOSIÇÃO DA MESA: **MARCELO SOARES DE SOUZA**, Conselheiro Presidente, e **ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS**, Secretária de Governança Corporativa.

ORDEM DO DIA:

I - DAF/GFP - LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO

- 1. Acompanhar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado);**
- 2. Acompanhar o rendimento das aplicações financeiras;**
- 3. Acompanhar a adimplência fiscal da empresa, com a apresentação de certidão negativa de**

débitos (CND) das esferas municipal, estadual e federal expedida no último mês;

4. Acompanhar a regularidade previdenciária da empresa, com a apresentação de certidão negativa de débitos junto ao INSS;

5. Acompanhar a regularidade trabalhista da empresa, com apresentação de certidão de regularidade junto ao FGTS, com a apresentação da certidão negativa de débitos trabalhistas junto ao Poder Judiciário;

6. Acompanhar a adimplência financeira da empresa, examinando a evolução dos créditos a receber e das contas a pagar, em atraso;

7. Acompanhar a adimplência da empresa nos cadastros informativos (CADIN) das esferas federal, estadual e municipal

II - DAF/GFC - LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO

1. Tomar conhecimento dos processos licitatórios e das modalidades de aquisições e contratações pela empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade, com base nos pareceres jurídicos correspondentes;

III - DAF/GFG - LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO

1. Acompanhar a evolução das despesas de pessoal, obtendo informações sobre contratações, demissões e cessão de empregados e acompanhando o cumprimento da meta de pessoal do CDI, assim como sobre remuneração dos órgãos estatutários;

2. Verificar, no caso de empregados cedidos, se os valores a receber e a restituir para a empresa estão sendo adequadamente pagos;

IV - PRE/COA - FRANCISCO DE PADOVAN FORBES

1. Conhecer as atas de reuniões da Diretoria e eventuais documentos, especialmente aqueles que deram amparo às decisões tomadas. Destacar os assuntos mais relevantes, com comentários;

2. Conhecer as atas de reuniões do Conselho de Administração e eventuais documentos acessórios, especialmente aqueles que deram amparo as decisões tomadas. Destacar os assuntos mais relevantes, com comentários.

V - PRE/GPR -FRANCISCO DE PADOVAN FORBES

1. Acompanhar o cumprimento das atividades da Área de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno, por meio do exame de parecer e relatórios emitidos pela área.

VI - PRE/GPJ - FRANCISCO DE PADOVAN FORBES

1. Acompanhar o cumprimento das recomendações exaradas pelo TCM no ano presente, bem como aquelas que, porventura, não tenham sido cumpridas em anos anteriores. (Semestral)

2. Acompanhar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, entre outros), o risco de perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa, bem como os critérios de provisionamento e perda.

I - DAF/GFP: A Diretoria iniciou a apresentação tratando dos resultados de faturamento da companhia no mês de março de 2026, destacando que os valores ficaram acima do projetado inicialmente e apresentaram desempenho positivo em comparação com o exercício de 2025. Informou que o atingimento da meta anual de faturamento já alcançava aproximadamente 24% no primeiro trimestre. Na análise comparativa entre clientes, ressaltou crescimento expressivo nos contratos relacionados à SMS, SF e SME, além de incrementos relevantes em outros contratos específicos, apesar da existência de pequenas reduções pontuais em algumas contas. Durante sua explanação, o Sr. Marcelo Soares de Souza acompanhou a apresentação e autorizou o prosseguimento das exposições sem formular questionamentos adicionais naquele momento.

Na sequência, apontou os dados relativos ao fluxo de caixa da empresa, informando que o mês de março foi iniciado com saldo aproximado de R\$67.000.000,00 (Sessenta e sete milhões) e encerrado com cerca de R\$57.800.000,00 (Cinquenta e sete milhões e oitocentos mil) milhões em caixa. Explicou que, embora houvesse ingresso financeiro superior ao registrado em fevereiro, ocorreu atraso no pagamento relacionado à Secretaria da Educação referente ao faturamento de janeiro, fato que impactou diretamente a posição financeira do período. Também destacou a existência de desembolsos significativos no mês. Em seguida, apresentou as projeções de caixa, demonstrando que o realizado permaneceu dentro das expectativas previstas, inclusive com desembolsos inferiores aos inicialmente projetados, mesmo considerando impactos de férias e décimo terceiro salário. Informou ainda que o desempenho acumulado indicava 24% de realização na linha de ingressos e 26% na linha de desembolsos em relação ao total projetado para o exercício.

Ao abordar o tema das faturas a receber, destacou valores relevantes pendentes junto à SGM, esclarecendo que parte dos montantes já havia sido reconhecida como incontroversa e que permaneciam tratativas visando suplementação orçamentária para viabilizar os pagamentos. Também mencionou discussões envolvendo valores de indenização da SMS e informou que determinados créditos da SME já haviam recebido aceite para pagamento. Registrou, ainda, que até aquele momento não havia ocorrido recuperação de valores referentes a DEA no exercício de 2026, mantendo-se apenas os valores oriundos de 2025. Posteriormente, apresentou informações sobre aplicações financeiras, salientando que todos os recursos permaneciam aplicados e com rendimento superior ao benchmark do CDI, além de detalhar os valores de contas a pagar em aprovação, aprovados e em suspensão administrativa.

Em continuidade à apresentação, a Diretoria passou a tratar das informações contábeis e das despesas gerais do primeiro trimestre. Inicialmente, destacou que as despesas com folha de pagamento permaneceram praticamente estáveis entre

fevereiro e março, com pequena variação nos encargos, dentro da normalidade esperada para o período. Em seguida, explicou as oscilações registradas nas contas de equipamentos, softwares e serviços, esclarecendo que as variações relevantes observadas decorriam principalmente de ajustes e reversões de provisões contábeis, e não necessariamente de aumento ou redução efetiva de contratações ou despesas operacionais.

A Diretoria também abordou a evolução das despesas tributárias, esclarecendo que o aumento observado na rubrica estava diretamente relacionado ao crescimento do faturamento e às alterações no regime de apuração tributária adotado pela empresa. Informou que os recolhimentos realizados no início do exercício geraram créditos tributários em razão da inexistência de base tributável acumulada nos primeiros meses do ano. Na sequência, apresentou as informações da Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), destacando crescimento das receitas de serviços tanto na comparação mensal quanto no acumulado do período, atribuindo tal desempenho principalmente aos reajustes financeiros previstos contratualmente. Explicou ainda que a redução dos tributos incidentes sobre a receita contribuiu para melhora da receita líquida e do lucro bruto, que apresentou crescimento expressivo próximo de 80%.

Durante a exposição sobre custos e despesas operacionais, a Diretoria esclareceu que determinadas distorções comparativas entre os períodos decorreram novamente dos efeitos de provisões e reversões contábeis realizadas principalmente em fevereiro de 2026. Ressaltou que o resultado da companhia ainda permanecia significativamente influenciado pelas provisões relacionadas a recebimentos pendentes, especialmente referentes aos DEAs, cuja recuperação vinha ocorrendo de forma reduzida em 2026 quando comparada ao exercício anterior. Ao tratar do EBITDA ajustado, destacou a importância da exclusão dos efeitos das provisões para melhor visualização do desempenho operacional efetivo da companhia.

Na etapa final da apresentação, a Diretoria tratou da situação das certidões negativas da empresa, informando que todas permaneciam regulares e dentro da conformidade necessária, sem dificuldades para emissão. Complementando a informação, foi citado que a certidão de regularidade do FGTS apresentada inicialmente possuía validade vencida em razão da data de fechamento da apresentação, mas que o documento já havia sido devidamente atualizado posteriormente.

Não havendo questionamentos adicionais por parte dos participantes da reunião.

II - DAF/GFC: A Diretoria realizou apresentação referente aos contratos de despesa, abordando processos de dispensa e inexigibilidade de licitação. Inicialmente, esclareceu questões técnicas relacionadas ao áudio da reunião e, na sequência, apresentou os dois contratos constantes da pauta. O primeiro tratou da contratação emergencial da empresa Adapt Soluções Sob Medida Ltda., por dispensa de licitação, referente ao Contrato nº **CO-06.03/2026**, vinculado ao **Processo SEI nº 7010.2026/0002432-9** e ao **Parecer Jurídico nº 077/2026**, para prestação de serviços de limpeza, asseio e conservação predial. A expositora informou que a contratação foi necessária em razão da impossibilidade de conclusão do processo licitatório antes do término do contrato vigente, destacando que a empresa escolhida apresentou o menor valor dentre as propostas recebidas, além de comprovar regularidade fiscal, jurídica e trabalhista. Também registrou que a contratação foi aprovada na **2395ª Reunião de Diretoria**, com vigência de 180 dias e valor total de R\$453.179,04 (quatrocentos e cinquenta e três mil, cento e setenta e nove reais e quatro centavos).

Na continuidade, apresentou o segundo contrato, referente à inexigibilidade de licitação para contratação da empresa Solutial Soluções e Análises de Dados Ltda., referente ao Contrato nº **CO-08.03/2026**, vinculado ao **Processo SEI nº 7010.2026/0001218-5** e ao **Parecer Jurídico nº 021/2026**, destinada à atualização anual das licenças do sistema ETL geográfico FME. Explicou que a empresa contratada é, até o momento, a única certificada pela fabricante SAFE Software para prestação dos serviços de suporte, treinamento e garantia das licenças utilizadas pela Prodam. Informou ainda que houve parecer jurídico favorável quanto à justificativa do preço e à regularidade da empresa, além de aprovação na **2394ª Reunião de Diretoria**. O contrato possui vigência de 12 meses, contados da assinatura ocorrida em 26/03/2026, no valor de R\$262.475,58 (duzentos e sessenta e dois mil, quatrocentos e setenta e cinco reais e cinquenta e oito centavos). Ao final da apresentação, a Sra. Priscila questionou os presentes acerca da existência de dúvidas sobre os contratos expostos.

Após a exposição, o Conselho levantou questionamento relacionado a contratos anteriores de limpeza, recordando situação ocorrida em anos anteriores envolvendo rescisão contratual e pendências relativas a pagamentos e obrigações trabalhistas de empregados terceirizados. A Diretoria esclareceu que não atuava na gerência à época dos fatos mencionados e que, inclusive, esteve afastada da Prodam em parte do período citado, mas comprometeu-se a realizar levantamento das informações para posterior encaminhamento aos participantes. A Diretoria explicou que os contratos de limpeza e copa correspondem a processos distintos e mencionou que, atualmente, o serviço de copa é executado por outra empresa. Reiterou, por fim, que faria a verificação dos processos e encaminhará os esclarecimentos por e-mail, conforme solicitado pelo Conselho.

Não havendo questionamentos adicionais por parte dos participantes da reunião.

III - DAF/GFG: A Diretoria apresentou a atualização referente ao acompanhamento das despesas de pessoal e ao cumprimento das metas estabelecidas no CDI, além da situação dos empregados cedidos. Inicialmente, informou que a meta de quantitativo de pessoal fixada no CDI é de até 887 colaboradores, considerando empregados comissionados, de carreira e estatutários, excluindo estagiários, aprendizes e conselheiros. Relatou que a empresa encerrou janeiro de 2026 com 765 empregados, fevereiro com 762 e março novamente com 765 colaboradores, destacando que houve três contratações de empregados comissionados no mês de março, elevando o quantitativo de 103 para 106 cargos dessa natureza, enquanto os demais vínculos permaneceram estáveis.

Na sequência, detalhou as despesas de pessoal, esclarecendo que a meta prevista no CDI corresponde ao montante de R\$ 23.462.027,00 (Vinte e três milhões quatrocentos e sessenta e dois mil e vinte e sete reais e que, em março de 2026, a despesa totalizou R\$ 23.352.341,00 (Vinte e três milhões trezentos e cinquenta e dois mil trezentos e quarenta e um reais) ficando próxima ao limite estipulado. Explicou que o aumento registrado no mês decorreu do pagamento da primeira parcela do décimo terceiro salário aos empregados que usufruíram férias entre janeiro e março, conforme previsão em acordo coletivo firmado com o sindicato. Também apresentou informações relativas ao salário médio das funções da companhia, apontando maiores médias remuneratórias para os cargos de gerente, diretor e coordenador de núcleo.

Durante a apresentação, expôs ainda a evolução acumulada das despesas com folha de pagamento, benefícios e encargos sociais até março de 2026, demonstrando que os empregados de carreira representam a maior parcela das despesas da empresa, seguidos pelos empregados comissionados. Informou que o total acumulado das

despesas da empresa até o período alcançou aproximadamente R\$63.900,000 milhões (Sessenta e três milhões e novecentos mil reais considerando folha, encargos e benefícios. Também apresentou os dados segmentados por tipo de vínculo, abrangendo empregados de carreira, comissionados, estatutários, conselheiros, estagiários e aprendizes.

Ao tratar do reembolso dos empregados cedidos, informou que a empresa possui atualmente dois empregados cedidos, com recebimentos regulares referentes aos meses de janeiro e fevereiro. Explicou que o valor registrado em março foi superior em razão, provavelmente, do pagamento da primeira parcela do décimo terceiro salário. Relatou ainda a existência de pendência referente ao reembolso de aproximadamente R\$31.000 (Trinta e um mil reais) relacionado a uma empregada cedida ao DER (Departamento de Estradas de Rodagem), cujo pagamento ainda não foi realizado, razão pela qual a Prodam promoveu a judicialização da cobrança e aguarda manifestação judicial sobre o caso.

Não havendo questionamentos adicionais por parte dos participantes da reunião.

IV - PRE/COA: Foram analisadas as atas das 2394°, 2395°, 2396°, 2397°, 2398°, 2399°, 2400°, 2401° e 2402° RD e 1058° RCA sem desdobramentos necessários.

V - PRE/GPR: A Diretoria iniciou a apresentação abordando as atividades desenvolvidas pela área de Compliance e Integridade no período analisado, destacando inicialmente que não houve ocorrências relacionadas à atuação do Comitê de Conduta e Integridade. Durante sua fala, informou também que foram realizadas oito análises referentes à participação em eventos e viagens, além da elaboração de novos normativos e políticas institucionais voltadas à expansão de mercados, saúde, qualidade de vida, segurança no trabalho e delegação de atos administrativos internos de gestão de pessoas. A apresentação também contemplou o diagnóstico da Prodam em relação ao Programa de Integridade e Governança Estatal (PIGE), a renovação do Pacto Global e a participação na atualização do catálogo municipal de bases de dados e do plano setorial de transparência e dados abertos conduzido pela CGM. Diva ainda mencionou a publicação de normas e instruções normativas, bem como diversos documentos que permanecem em fase de elaboração e revisão, incluindo políticas relacionadas à inteligência artificial, diversidade, comercialização, gestão normativa e prova de conceito. Ao final, informou que a área segue trabalhando na Carta Anual de Políticas Públicas e de Governança Corporativa de 2025 e no Relatório Integrado.

Na sequência, a Diretoria realizou a condução da transição entre os temas apresentados, contextualizando que o assunto seguinte trataria de Gestão de Riscos e ressaltando que, apesar do maior volume de informações, a equipe buscaria realizar uma apresentação objetiva, ficando à disposição para esclarecimentos e detalhamentos adicionais caso necessário. Durante sua fala, o Conselho solicitou que a exposição fosse feita de forma mais superficial, considerando que o material já havia sido previamente encaminhado para registro e acompanhamento histórico. Em seguida, a Diretoria, destacou que ela vinha conduzindo diretamente os trabalhos relacionados ao tema dentro da área responsável. Apresentando um panorama das atividades de Gestão de Riscos e Controles Internos, iniciando com uma retrospectiva das ações desenvolvidas em 2025 e no início de 2026. Em sua exposição, destacou como principal marco a reativação do Comitê de Gestão de Riscos e Controles Internos, além da realização de monitoramentos contínuos dos riscos já identificados anteriormente e do acompanhamento dos respectivos planos de tratamento junto às áreas responsáveis. Raquel explicou ainda que, a partir do final de 2025, teve início

um amplo processo de revisão e reavaliação dos riscos corporativos, considerando as mudanças no planejamento estratégico, orçamento, gestão da empresa e substituição de titulares das áreas. Também mencionou a inclusão de novas categorias de riscos, especialmente nas áreas de Desenvolvimento e Jurídico, bem como a prospecção de ferramentas específicas de GRC e a elaboração de termo de referência para futura contratação. Durante a apresentação foram abordados os riscos críticos da companhia, especialmente relacionados à infraestrutura, segurança da informação, continuidade operacional, proteção de dados, dependência de fornecedores, obsolescência tecnológica e segurança física das instalações, incluindo os respectivos impactos, vulnerabilidades identificadas e planos de tratamento em andamento.

VI - PRE/GPJ - FRANCISCO DE PADOVAN FORBES: A Diretoria realizou apresentação voltada ao acompanhamento das recomendações exaradas pelo Tribunal de Contas do Município - TCM, bem como à avaliação do passivo trabalhista da Prodam e das medidas adotadas para mitigação dos riscos jurídicos e financeiros envolvidos. Inicialmente, contextualizou a pauta semestral referente ao acompanhamento das determinações do TCM ainda pendentes ou já consideradas cumpridas pela empresa, destacando apontamentos referentes aos exercícios de 2012 a 2021. Durante sua exposição, explicou que diversas recomendações já vêm sendo atendidas pela Prodam, como a regularização de divergências patrimoniais mediante inventários anuais e procedimentos de impairment, o aprimoramento das notas explicativas das demonstrações contábeis, além da implementação de mecanismos de acompanhamento estratégico e dashboards internos para monitoramento dos objetivos institucionais.

Na sequência, apresentou o panorama atualizado do passivo contencioso trabalhista da Prodam, informando os quantitativos de processos ativos, os valores envolvidos e a classificação dos riscos de perda entre provável, possível e remota. Ressaltou que os maiores impactos financeiros ainda decorrem de ações antigas relacionadas à terceirização e desligamentos ocorridos em exercícios anteriores, embora tenha destacado recentes reversões favoráveis à empresa em razão do novo posicionamento do Supremo Tribunal Federal acerca da responsabilidade subsidiária em contratos terceirizados. Também explicou que a área jurídica vem promovendo adequações nas manifestações processuais para alinhamento às decisões mais atuais do STF, buscando afastar condenações automáticas da Prodam.

O expositor ainda detalhou as ações implementadas e mitigadoras adotadas pela empresa, mencionando a atuação conjunta entre o setor jurídico, a fiscalização de contratos e o NAC, com notificações imediatas diante de quaisquer inconformidades em contratos terceirizados. Informou também que os gestores e fiscais vêm sendo constantemente orientados quanto aos procedimentos preventivos, reforçando a integração entre as áreas internas da companhia para redução de riscos trabalhistas e fortalecimento das boas práticas de gestão contratual. Segundo a Diretoria, tais medidas já vêm contribuindo para diminuição gradual do impacto relacionado aos contratos terceirizados, anteriormente considerados um dos principais fatores de preocupação do passivo trabalhista da empresa.

Ao término da apresentação, o Sr. Marcelo Soares de Souza agradeceu os esclarecimentos prestados pelo Sr. Vinicius Lobato Couto e questionou os conselheiros acerca da existência de dúvidas ou manifestações adicionais, não havendo novos apontamentos, ocasião em que a pauta foi encerrada e a reunião finalizada.

Não havendo questionamentos adicionais por parte dos participantes da reunião.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, às 17h14, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos os Conselheiros presentes.

São Paulo, 28 de abril de 2026.

MARCELO SOARES DE SOUZA
Presidente do Conselho

ALESSANDRO DE AGUIAR FREITAS
Conselheiro

CELSO LUIZ PINHEIRO
Conselheiro

JOÃO MANOEL SCUDELER DE BARROS
Conselheiro

TARSILA AMARAL FABRE GODINHO
Conselheira

ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS
Secretária de Governança Corporativa



Marcelo Soares de Souza
Diretor(a) II
Em 15/05/2026, às 16:28.



Tarsila Amaral Fabre
Chefe de Gabinete
Em 15/05/2026, às 17:58.



Alessandro de Aguiar Freitas
Conselheiro(a) Fiscal
Em 15/05/2026, às 18:14.



João Manoel Scudeler de Barros
Conselheiro(a) Fiscal
Em 18/05/2026, às 14:30.



Celso Luiz Pinheiro
Conselheiro(a) Fiscal
Em 18/05/2026, às 15:43.



Angélica de Souza Lacerda Ananias
Coordenador(a) de Processos
Em 18/05/2026, às 15:45.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site
<http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **157545719** e o código
CRC **BCD6C7CC**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0000729-6

SEI nº 157545719