



**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 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
DA PRODAM-SP**

DATA, HORA E LOCAL: Em 08 de dezembro de 2025, às 15h00, 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 novembro de 2025.

PRESENCAS: Presentes todos do Comitê de Auditoria Estatutário, **Sr. ANDRÉ LUIZ CARNEIRO DE VASCONCELLOS**, membro coordenador, **Sr. MICHAEL MONTGOMERY**, membro, **Sr. FÁBIO CLARO COIMBRA**, membro, **Sr. ELIÉSER PEDROSO DE OLIVEIRA**, Gerente de Auditoria Interna (GPA), e **Sras. ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS e LUIZA MASSARO MAGYAR DE SOUZA**, Secretária de Governança Corporativa, contando com os convidados **Sr. MARCO AURELIO TRAVASSO**, Coordenador de Execução Contábil, **Sr. LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO**, Diretor de Administração e Finanças, **Sras. MARIA APARECIDA LIMA SOUZA ROCHA e DIVA APARECIDA STIPPE**, da Gerência de Compliance e Gestão de Riscos (GPR).

COMPOSIÇÃO DA MESA: **Sra. ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS**, Secretária de Governança Corporativa.

ORDEM DO DIA

I - COA/COF/PRE: ANDRÉ LUIZ CARNEIRO DE VASCONCELLOS

- 1. Conhecer as atas das reuniões do Conselho de Administração. (Agenda estratégica)**
- 2. Conhecer as atas das reuniões do Conselho Fiscal. (Agenda estratégica)**
- 3. Conhecer as atas reuniões da Diretoria Executiva. (Agenda estratégica)**

II - PRE/GPA: FRANCISCO DE PADOVAN FORBES

- 4. Supervisionar as atividades da Auditoria Interna. (Agenda estratégica).**
- 5. Avaliar o cumprimento, pela Diretoria Executiva da estatal, das recomendações feitas por CAE, auditores internos e externos. (Agenda estratégica).**

III - PRE/GPR: FRANCISCO DE PADOVAN FORBES

- 6. Examinar o Relatório Anual do Programa de Integridade e Conduta sob responsabilidade do Comitê de Conduta e Integridade. (Agenda estratégica).**

IV - DAF/GFP: LUCIANO FELIPE DE PAULA CAPATO

- 7. Acompanhar Demonstrações Financeiras e seus Anexos, e monitorar a qualidade e integridade dos Mecanismos de coleta e processamento nos termos do inciso III e IV, artigo 31 do Estatuto Social. (Agenda estratégica).**
- 8. Avanços no cronograma da elaboração do TR referente a contratação de auditoria independente. (Agenda estratégica).**
- 9. Avaliar independência, qualidade e adequação do contrato celebrado nos termos do inciso II, artigo 31 do Estatuto Social. (Agenda estratégica).**
- 10. Avaliar a efetividade e cumprimento de dispositivos legais pela empresa contratada para prestação de serviços de auditoria externa independente. (Agenda estratégica).**

V - CAE: ANDRÉ LUIZ VARNEIRO DE VASCONCELLOS

- 11. Elaborar Relatório Anual sobre Atividades, resultados, conclusões e suas recomendações nos termos do Inciso VII, artigo 31 do Estatuto Social. (Agenda Estratégica).**
- 12. Aprovação da Agenda Estratégica e Calendário de Reuniões de 2026.**

I - COA/COF/PRE:

Atas do Conselho de Administração poderão ser consultadas via Processo SEI 7010.2020/0001141-2

Atas do Conselho Fiscal poderão ser consultadas via Processo SEI 7010.2020/0000729-6

Atas Reunião de Diretoria poderão ser consultadas via Processo SEI 7010.2020/0001497-7

Portal da Transparência da Prefeitura: <https://transparencia.prefeitura.sp.gov.br/>

Portal da Transparência da PRODAM:
<https://colaborador.prodam.sp.gov.br/institucional>

II - PRE/GPA: O Sr. Eliéser iniciou a pauta atualizando o status da Auditoria sobre os vínculos contratuais com a Neotel (ARS Tecnologia). Foi detalhado que o trabalho engloba a verificação da regularidade na execução e prestação de serviços no âmbito do contrato CO-03.06/2024 e outros vínculos vigentes. As atividades em curso incluem a análise de conformidade com normativos internos e registros financeiros, além de levantamentos junto aos gestores e fiscais para avaliar medições, escopo e problemas técnicos. Também foram realizadas consultas às áreas Jurídica e Financeira, bem como uma pesquisa técnica específica sobre o serviço de SoCaaS. Na sequência, foi apresentado o progresso da auditoria sobre a Gestão e Fiscalização de Contratos, que visa o aperfeiçoamento de processos e controles internos. O Sr. Eliéser também reportou as atividades da Consultoria para a Gerência de Gestão de Pessoas (GFG), focada no suporte para a implementação de melhorias. Por fim, a apresentação detalhou o Monitoramento dos Planos de Ação, com ênfase nas medidas corretivas relacionadas à auditoria do Plano de Saúde. Foram apresentadas diversas ações voltadas à correção de inconsistências na cobrança de coparticipação, revisão de fluxos de inclusão de beneficiários em folha de pagamento e alinhamento com a operadora para o fornecimento de arquivos de conferência. Destacou-se que parte das ações já foi concluída, enquanto outras, como a atualização de normas e ajustes no quantitativo de beneficiários, seguem em andamento com previsão de conclusão em ciclos futuros.

III - PRE/GPR: A Sra. Maria Aparecida detalhou as frentes do Programa de Integridade, iniciando pelas ações de Comunicação e Treinamento. Foi reportada a realização de cursos sobre o combate ao assédio e vieses inconscientes, além do planejamento para o treinamento anual do Código de Conduta e Integridade (ciclo 2025/2026). Também foram destacadas palestras voltadas à ética, diversidade e condutas éticas no ambiente de trabalho. No pilar de Normatização, a apresentação listou os documentos em fase de elaboração ou revisão, incluindo o novo Programa de Integridade e Boas Práticas, o Regimento do Comitê de Ética e Integridade, e a Política de Diversidade, Inclusão, Equidade e Pertencimento. Foram mencionados documentos já publicados e vigentes, como o Código de Conduta 2025, a Cartilha de Prevenção aos Assédios e a Norma de Desligamento de Pessoal. Quanto à Transparência, a Sra. Maria Aparecida informou sobre a publicação de documentos institucionais relevantes, como o Relatório de Administração de 2024 e a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança. No âmbito do Monitoramento, foi apresentado o status dos Canais de Denúncia, ressaltando o acompanhamento das manifestações recebidas e o suporte às instâncias de decisão. Por fim, a exposição abordou a Gestão de Riscos, com o reporte sobre o monitoramento do Plano de Gestão de Riscos e a integração dos riscos estratégicos ao acompanhamento do Comitê.

No que se refere à Gestão de Riscos, a Sra. Maria Aparecida apresentou o monitoramento do Plano de Gestão de Riscos Críticos, esclarecendo, em resposta a questionamento formulado durante a reunião, que os planos de ação associados aos riscos classificados como críticos encontravam-se em processo de revisão, em razão das recentes alterações na estrutura da Diretoria e no direcionamento estratégico da Companhia. Na ocasião, foi reiterada a importância de que o status desses planos de ação seja apresentado ao Comitê de Auditoria Estatutário em todas as suas reuniões ordinárias, ainda que não haja avanços relevantes no período, a fim de assegurar a adequada visibilidade e acompanhamento pelo colegiado. Foi ainda acordado com a área responsável que as atas dos Comitês de Riscos e de Segurança da Informação passariam a ser encaminhadas aos membros do CAE, considerando que tais documentos não se encontram atualmente disponibilizados no sistema SEI.

IV - DAF/GFP: A Sra. Amanda Carrara Doaria apresentou o cenário financeiro, com foco no fluxo de caixa e na gestão de recebíveis. Foi detalhado o acompanhamento dos Débitos de Exercícios Anteriores (DEA), destacando as ações de cobrança e a evolução dos saldos junto aos principais órgãos devedores. Adicionalmente, reportou-se a situação das faturas a receber, evidenciando os índices de pontualidade e a concentração da carteira de clientes, bem como a manutenção da regularidade fiscal e trabalhista da companhia por meio das certidões atualizadas. Dando continuidade, o Sr. Marco Aurelio Travasso detalhou a performance contábil através dos indicadores econômicos e financeiros apurados até outubro de 2025. A exposição abrangeu a análise de Liquidez (Corrente, Seca, Geral e Imediata), os índices de Endividamento e a Rentabilidade do período. Foi examinada a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), com ênfase na Receita Líquida, nos custos operacionais — incluindo despesas com pessoal e serviços de terceiros — e na apuração do Lucro Líquido ajustado, excluindo-se os efeitos das provisões. Por fim, foi discutido o status da contratação dos serviços de Auditoria Independente. Informou-se que o processo anterior, conduzido na modalidade técnica e preço, foi suspenso por orientação do departamento jurídico. Em substituição, foi relatado o andamento de um novo processo de contratação via modalidade pregão eletrônico. Paralelamente, foram apresentadas as obrigações contratuais remanescentes da atual auditoria (Sacho Auditores), incluindo o cronograma de entrega do planejamento de auditoria e a estratégia global para o encerramento do exercício de 2025, bem como o controle de solicitações de documentos para o terceiro trimestre.

Os membros do CAE solicitaram um retorno do time jurídico referente ao parecer da auditoria externa detalhando as mudanças de legislação que embasaram a análise, assim como solicitaram a presença do Dr. Vinicius Lobato Couto na próxima reunião para detalhamentos do tema. Os membros do Comitê manifestaram preocupação com a estruturação de processos, visando as melhores tratativas de governança, assim como o descontentamento com o a conclusão feita após esforços significativos, ao longo dos últimos meses em conjunto com a DAF, no levantamento de requisitos para o edital nos moldes anteriores e na preparação do edital e processo via técnica e preço, buscando melhorias significativas nos trabalhos prestados pela auditoria independente, bem como melhoria nos processos e controles internos financeiros e contábeis e mitigação de riscos. Os membros do CAE também solicitaram que fosse encaminhado a eles todas as comunicações formais entre o departamento jurídico e a DAF com os elementos embasando e requerendo novo processo de contratação via modalidade pregão eletrônico.

A Diretoria de Administração e Finanças teve como iniciativas durante o desenvolvimento do Termo de referência o panorama geral referente a consulta de preços, verificação de valores e empresas, assim como de práticas eficazes de gestão da inadimplência, alinhadas ao perfil contratual dos clientes e às diretrizes de previsibilidade orçamentária da Companhia. Foi manifestado o agradecimento do CAE pela qualidade técnica dos debates e pelo apoio institucional do Comitê de Auditoria Estatutário na 67ª RCAE, destacando o compromisso conjunto com o fortalecimento da governança, da transparência e do controle interno da Companhia

V - CAE: Os membros do comitê alinharam os detalhes e informações para a criação da agenda de reuniões referente ao exercício do ano de 2026, com a confirmação de datas a ser referenciada e aprovada por unanimidade. Foram ainda verificados os trabalhos e agendas dos demais órgãos estatutários, visando embasar e acompanhar

o fluxo de reuniões e atualizações da empresa.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, às 17h21, lavrando-se a presente Ata de forma sumária, que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos os Membros do Comitê.

ANDRÉ LUIZ CARNEIRO DE VASCONCELLOS

Membro-Coordenador

MICHAEL MONTGOMERY

Membro

FÁBIO CLARO COIMBRA

Membro

ANGÉLICA DE SOUZA LACERDA ANANIAS

Secretária de Governança Corporativa



Michael Montgomery
Membro do Comitê

Em 25/03/2026, às 15:08.



André Luiz Carneiro de Vasconcellos
Membro do Comitê

Em 07/04/2026, às 15:13.



Fabio Claro Coimbra
Membro do Comitê

Em 17/04/2026, às 15:55.



Angélica de Souza Lacerda Ananias
Coordenador(a) de Processos

Em 28/04/2026, às 14:11.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **153517171** e o código CRC **5D151715**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0001211-7

SEI nº 153517171