



Relatório da Administração

Exercício de 2022

2023



SUMÁRIO

1.	Composição dos Conselhos de Administração, Fiscal e do Comitê de Auditoria Estatutário.....	3
1.1.	Conselho de Administração.....	3
1.2.	Conselho Fiscal.....	3
1.3.	Comitê de Auditoria Estatutário.....	3
2.	Composição da Diretoria Executiva.....	4
2.1.	Diretoria Presidencial PRE.....	4
2.2.	Diretor de Infraestrutura e Tecnologia DIT.....	4
2.3.	Diretor de Administração e Finanças DAF.....	4
2.4.	Diretoria de Inovação e Arquitetura Organizacional DAO.....	4
2.5.	Diretoria de Desenvolvimento e Operações de Sistemas DDO.....	4
2.6.	Diretoria Jurídica DJU.....	4
2.7.	Diretor de Participação DIPAR.....	4
2.8.	Contador Responsável.....	4
3.	Relatório da Administração.....	5
3.1.	Introdução.....	5
3.2.	Projetos Estratégicos.....	7
4.	Demonstrações Contábeis.....	10
4.1.	Contexto.....	10
4.2.	Tendências da Retomada.....	12
4.3.	Balanço Patrimonial.....	20
4.4.	Demonstrativo de Resultado do Exercício (DRE).....	223
4.5.	Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido.....	22
4.6.	Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC.....	23
4.7.	Notas explicativas.....	24
4.8.	Parecer dos Auditores Independentes.....	48
4.9.	Ata da 2.170ª Reunião de Diretoria.....	53
4.10.	Ata 50ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutária.....	57
4.11.	Manifestação do Comitê de Auditoria Estatutária.....	59
4.12.	Ata da 651ª Reunião do Conselho Fiscal.....	61
4.13.	Parecer do Conselho Fiscal.....	63
4.14.	Ata da 1015ª Reunião do Conselho de Administração.....	65
4.15.	Ata da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária.....	69

1. Composição do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário

1.1. Conselho de Administração

Com mandato até 29/04/2023:

André Tomiatto de Oliveira (Presidente)

Alexandre Artur Perroni

Alexsandro Peixe Campos

Daniel Eduardo Edelmuth

Denise Soares Ramos

Flavio Barbarulo Borgheresi

Marcelo Itiro Takano

Tarcila Peres Santos

Benício Alves Teixeira - até 28/11/2023 - Eleito pelos empregados da empresa, nos termos da Lei Municipal no. 10.731 de 06/06/1989

Com mandato encerrado:

Alessandra Ber | até 02/10/2022

1.2. Conselho Fiscal

Com mandato até a AGO de ABRIL/2024:

Luciano Felipe de Paula Capato (Presidente)

Alessandro de Aguiar Freitas

Jesus Pacheco Simões

1.3. Comitê de Auditoria Estatutário

Sem prazo de mandato definido:

Lucas Farah Couto Bucater (Coordenador entre os meses de Janeiro/2022 a Junho/2022)

Demétrio Cokinos (Coordenador entre os meses de Julho/2022 a Dezembro/2022)

André Castro Carvalho

2. Composição da Diretoria Executiva

2.1. Diretoria Presidencial | PRE

Johann Nogueira Dantas | Atual | até 29/04/2023

2.2. Diretoria de Infraestrutura e Tecnologia | DIT

Johann Nogueira Dantas | Mandato interino | Atual | até 29/04/2023

Antonio Celso de Paula Albuquerque | Mandato Interino | até 08/08/2022

Alexandre Gedanken | até 10/01/2022

2.3. Diretoria de Administração e Finanças | DAF

Elias Fares Hadi | Atual | até 29/04/2023

Johann Nogueira Dantas | Mandato Interino | até 11/07/2022

2.4. Diretoria de Inovação e Arquitetura Organizacional | DAO

Antonio Celso de Paula Albuquerque Filho | Mandato Interino | Atual | até 29/04/2023

2.5. Diretoria de Desenvolvimento e Operações de Sistemas | DDO

Antonio Celso de Paula Albuquerque Filho | Atual | até 29/04/2023

2.6. Diretoria Jurídica | DJU

Johann Nogueira Dantas | Mandado Interino | até 29/04/2023

2.7. Diretoria de Participação | DIPAR

Luciano de Azevedo Farias Ferreira | Atual | até 28/11/2023

Eleito pelos empregados da Empresa, nos termos da Lei Municipal no. 10.731 de 06/06/1989

2.8. Contador Responsável

Marco Aurélio Travasso - CRC SP 322932/O-1

3. Relatório da Administração

3.1. Introdução

Visando cumprir as disposições legais e estatutárias quanto a prestação de contas, o Relatório da Administração da PRODAM-SP é apresentado por meio das Demonstrações Contábeis e Balanço Patrimonial, referentes ao exercício de 2022.

Neste relatório, também estão incluídos o Relatório da Auditoria Independente e o parecer do Conselho Fiscal da Empresa acerca dos registros de demonstrativos financeiros, no sentido de atestar se a contabilidade está adequada e em conformidade.

Destacam-se ainda um breve histórico, seus objetivos e algumas das principais atividades desenvolvidas pela PRODAM-SP no ano de 2022.

A PRODAM-SP em 2022 deu continuidade ao processo de aprimoramento de suas práticas de governança corporativa em conformidade com o que dispõe a Lei 13.303/16 de modo a torná-la progressivamente e de forma sustentável uma empresa mais eficiente, transparente e alinhada com as melhores práticas do mercado.

Ainda, buscando o seu alinhamento com as melhores práticas de governança corporativa em aplicação no mercado a PRODAM-SP incorporou o compromisso para que os Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODSs) possam ser atingidos de forma eficaz e perene.

Consolidando suas ações na direção da melhor governança, em setembro de 2022 a PRODAM-SP iniciou o seu novo ciclo de Planejamento Estratégico para o próximo período.

No seu papel de integradora de soluções de tecnologia da informação e comunicação e parceira estratégica da PMSP na viabilização do que dispõe o Decreto Municipal 61.718 de 18/08/2022 que instituiu o Programa Municipal de Transformação Digital, a PRODAM-SP celebrou acordos operacionais de caráter normativo com grandes fabricantes de softwares e soluções de tecnologia da informação visando poder disponibilizar por valores competitivos soluções de mercado para seus clientes.

Em 2022 a PRODAM-SP atuou em projetos que permitiram à Prefeitura Municipal de São Paulo (PMSP), a disponibilização aos seus mais de 12 milhões de cidadãos, de forma cada vez mais expressiva, serviços apoiados pela tecnologia da informação e comunicação, facilitando o acesso aos serviços e ao mesmo tempo tornando a gestão municipal mais ágil, eficiente e transparente.

A segurança da informação e a privacidade dos dados, que já constituíam preocupações constantes em todas as suas atividades, tornaram-se ainda mais relevantes. Assim, em 2022 a PRODAM-SP, deu continuidade ao projeto de implementação da LGPD, com o aprofundamento das atividades relacionadas ao tema dentro da organização, bem como promoveu as ações necessárias para novos investimentos voltados ao aprimoramento dos dispositivos tecnológicos que permitam propiciar um ambiente adequado em termos de segurança da informação.

Em 2022, do ponto de vista da gestão econômica e financeira da empresa, pode-se verificar que com exceção do mês dezembro de 2022, cujo faturamento registrado foi de mais de R\$ 69 milhões, nos primeiros 11 meses a receita mensal se apresentou, na média, acima do patamar de R\$ 30 milhões, conseguindo um resultado expressivo, fechando o ano com um lucro de mais de R\$ 22 milhões.



Apesar de variáveis externas desfavoráveis, a PRODAM-SP conseguiu elevar seu faturamento bruto em 21,48%, comparativamente ao faturado em 2021.

Neste ano, o EBTIDA alcançou o valor de R\$ 37 milhões.

Outro aspecto importante a destacar é que após os dois primeiros anos da pandemia do Coronavírus (Covid-19), em que a empresa, para proteger seus colaboradores, optou pelo teletrabalho, a empresa pode constatar que não houve qualquer prejuízo ao pleno atendimento aos órgãos da administração direta e indireta da PMSP, bem como aos seus municípios. Assim, em 2022, a PRODAM-SP consolidou esta prática como parte da sua política de gestão de pessoas e disponibilizou a todos os empregados a opção de adesão formal ao teletrabalho nos termos da legislação vigente.

Foram, ainda, disponibilizadas ferramentas de apoio ao teletrabalho e a infraestrutura de TIC necessária para que a adoção dessa modalidade ocorresse de forma satisfatória.

Ainda em relação aos seus colaboradores, o maior ativo da empresa, a PRODAM-SP deu continuidade a ações voltadas ao desenvolvimento técnico e das competências das equipes de trabalho. Foram promovidas inúmeras ações de capacitação do corpo técnico e de gestores da empresa, de modo a manter o quadro de colaboradores perfeitamente alinhado aos conhecimentos e práticas requeridas no exigente mercado de trabalho de Tecnologia de Informação e Comunicação (TIC), alcançando 91% dos colaboradores com ao menos uma ação de treinamento durante o ano de 2022.

Além disso, preocupada com a qualidade de vida de seus colaboradores, a PRODAM-SP não poupou esforços para assegurar que a substituição do antigo plano de saúde da empresa (encerrado em função do esgotamento do prazo legal de vigência) fosse concretizado com empresa de grande capacidade técnica e de alcance nacional e que pudesse ofertar serviços com qualidade igual ou superior ao anterior.

Outra iniciativa a se destacar no âmbito da gestão de pessoas, foi a implantação do Programa Novo Olhar, a partir da Carta de Compromisso da PRODAM-SP com a diversidade e inclusão 2021/2022.

O reconhecimento pelas iniciativas voltadas ao desenvolvimento e valorização de seus colaboradores foi evidenciada pela obtenção também em 2022, do Selo Great Place to Work (GPTW), no qual a PRODAM-SP alcançou a pontuação requerida para ser classificada como uma das melhores empresas para se trabalhar.

Importante ressaltar, também, o reconhecimento externo quanto ao quesito transparência da empresa. A PRODAM-SP, pela 6ª vez consecutiva, alcançou nota 10 no Índice de Transparência Ativa (ITA) avaliado pela Controladoria Geral do Município (CGM) e figurando como 1ª colocada no ranking das empresas da administração indireta e a 3ª do ranking geral.

Todas essas ações e outras mais demonstram a solidez da empresa e poderão ser constatadas no presente Relatório de Administração por meio do qual a PRODAM-SP busca transmitir, com transparência, a todas as partes interessadas, as informações pertinentes à gestão da empresa.

JOHANN NOGUEIRA DANTAS
Diretor-Presidente PRODAM-SP

3.2. Projetos Estratégicos

A PRODAM-SP buscou aprimorar o padrão de relacionamento com o cliente para atendê-lo com presteza, resolutividade, economicidade e qualidade. O objetivo é entregar, com pontualidade, soluções de TIC confiáveis, que atendam às necessidades específicas de seus clientes e com custo apropriado.

A experiência dos mais de 50 anos de serviços prestados à cidade de São Paulo garante à PRODAM-SP uma privilegiada visão corporativa e uma capacidade inigualável de integrar as várias iniciativas das diversas verticais de governo, atuando frente às administrações diretas e indiretas da Prefeitura de São Paulo.

A constante busca de alinhamento entre as necessidades de seus clientes e a evolução tecnológica possibilita à PRODAM-SP participar das principais ações que envolvem a administração da cidade de São Paulo e do dia a dia e ciclo de vida dos seus cidadãos.

A cidade de São Paulo é destaque, principalmente, pelos serviços oferecidos ao cidadão por meio da internet. E a PRODAM-SP é parte fundamental na sustentação desses serviços, pois tem a responsabilidade de manter os mais diferentes sistemas funcionando, tanto para o cidadão quanto para os servidores da Prefeitura, para que, desta forma, São Paulo seja cada vez mais, uma referência na transparência das informações.

Gerir uma cidade com mais de 12 milhões de habitantes é um grande desafio, no qual os sistemas de informação são essenciais para prover uma administração eficiente e eficaz nas diversas áreas do setor público, visando à melhoria contínua da prestação de serviços em benefício da sociedade. Neste contexto, apresentamos, a seguir, os Clientes da PRODAM-SP e alguns projetos estratégicos e iniciativas de destaque desenvolvidos pela PRODAM-SP tanto no âmbito externo, voltado ao atendimento de seus clientes, como no âmbito interno da organização:

CLIENTES

Prefeitura Municipal de São Paulo

Gabinete do Prefeito

Secretarias

- Assistência e Desenvolvimento Social;
- Cultura;
- Desenvolvimento Econômico e Trabalho
- Desestatização e Parcerias;
- Direitos Humanos e Cidadania;
- Educação;
- Esportes e Lazer;
- Fazenda;
- Gestão;
- Governo Municipal;
- Habitação;
- Inovação e Tecnologia;
- Justiça;
- Mobilidade e Transporte;
- Pessoa com Deficiência;
- Relações Internacionais;

- Saúde;
- Segurança Urbana;
- Serviços e Obras;
- Subprefeituras;
- Turismo;
- Urbanismo e Licenciamento; e
- Verde e Meio Ambiente.

Coordenadorias e Departamentos

- Departamento de Iluminação Pública; e
- Coordenação de Vigilância em Saúde.

Administração Municipal Indireta

- Autoridade Municipal de Limpeza Pública;
- Companhia de Engenharia de Tráfego;
- Companhia Metropolitana de Habitação;
- Companhia São Paulo de Desenvolvimento e Mobilização de Ativos;
- Empresa de Cinema e Audiovisual;
- Fundação Paulistana de Educação, Tecnologia e Cultura;
- Fundação Theatro Municipal;
- Hospital do Servidor Público Municipal;
- Instituto de Previdência do Município;
- São Paulo Negócios;
- São Paulo Obras;
- São Paulo Transporte;
- São Paulo Turismo;
- São Paulo Urbanismo; e
- Serviço Funerário do Município.

Outras Entidades Municipais

- Câmara Municipal de São Paulo; e
- Tribunal de Contas do Município.

Projetos Estratégicos/Iniciativas No âmbito externo (clientes)

- **Descomplica SP** - Desenvolvimento de painéis de monitoramento de TI;
- Em parceria com a Secretaria de Inovação e Tecnologia (SMIT), participou diretamente da inauguração da décima unidade do Descomplica SP na Cidade Tiradentes;
- **Programa Tô Legal** - Adequações e melhorias no programa Tô Legal para isenção do Termo de Permissão de Uso (TPU). O Programa já ultrapassou mais de 22 mil autorizações emitidas;
- **Programa Joga SP** - Hospedagem e desenvolvimento do programa Joga SP;
- **Secretaria Municipal da Saúde** - Apoio em soluções desenvolvidas pela PRODAM - SP para a Secretaria Municipal da Saúde como:
 - i. **Siga Saúde** (Sistema Integrado de Gestão de Assistência à Saúde), que possibilita gerenciar os procedimentos em saúde ao cidadão, como consultas e exames médicos; e
 - ii. **Busca Saúde**, tecnologia que ajuda as pessoas a encontrarem todos os serviços de saúde municipal mais próximos do local de referência.

- **Inspira Sampa** - Desenvolvimento, em parceria com a Secretaria de Inovação e Tecnologia (SMIT) e o Conecta.HUB.SP, do projeto Inspira Sampa, que tem como propósito ser um centro de tecnologia e inovação que visa a promoção da cultura de inovação na cidade de São Paulo, por meio da conexão com startups e do uso de tecnologias, como a computação nuvem, internet das coisas, inteligência artificial e mobile. Além disso, o hub também proporciona a integração entre as secretarias e a capacitação dos servidores, para que os serviços prestados aos cidadãos sejam cada vez mais inovadores e de excelência. Uma iniciativa da Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo – PRODAM-SP e constitui-se num dos pilares ESG;
- **Cadastro de Edificações digitalizado** - Desenvolvimento, atualização e modernização do sistema Cadastro de Edificações digitalizado, em parceria com a Secretaria de Urbanismo e Licenciamento, tornando-o 100% digital;
- **Portal Obras Abertas** - Em mais uma parceria com as secretarias de Governo (SGM), Infraestrutura Urbana e Obras (Siurb) e Controladoria Geral do Município (CGM), a PRODAM-SP lança nova ferramenta de transparência ativa que disponibiliza informações detalhadas sobre as obras e contratos da administração municipal, possibilitando o controle social sobre as ações do poder público;
- **Cadastramento de quase 70 mil Taxistas** - Em parceria com a Secretaria de Mobilidade e Trânsito (SMT), a PRODAM-SP elaborou procedimentos necessários para auxiliar quase 70 mil taxistas se cadastrarem para receberem o auxílio federal;
- **Novo Sistema de Apuração de Votos** - Desenvolvimento de um novo sistema de apuração de votos para a eleição do Conselho Participativo Municipal (CPM), para o biênio 2022/2024, realizada nas 32 Subprefeituras de São Paulo;
- **Teste de Integridade das Urnas Eletrônicas TRE-SP** - Consultoria e suporte técnico em teste de integridade das urnas eletrônicas do Tribunal Regional Eleitoral do Estado de São Paulo (TRE-SP);
- **Eleição Conselho Municipal de Habitação** - Em parceria com a Secretaria Municipal de Habitação (SEHAB) e a Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo (Cohab), a PRODAM-SP participou da apuração dos votos para eleição do Conselho Municipal de Habitação, bem como realizou treinamentos para os funcionários da SEHAB e COHAB;
- **Acessibilidade** - Em função do reconhecimento de seu pioneirismo e excelência técnica no tema, a PRODAM-SP participou da elaboração de Norma ABNT para acessibilidade no desenvolvimento de apps;
- **Transporte Escolar** - O atendimento para transporte escolar na cidade de São Paulo conta com apoio de solução PRODAM-SP; e
- **Centro de Alta Tecnologia em Oncologia** - Foi disponibilizado para a população da cidade, pela Prefeitura de São Paulo, um Centro de Alta Tecnologia para tratamentos oncológicos suportados por tecnologia PRODAM-SP.

No âmbito interno

A PRODAM-SP passou por uma reestruturação interna, com a criação da estrutura de negócios dedicada exclusivamente para atender o cliente, gerando uma maior interação e comprometimento de todas as áreas envolvidas no processo e às novas soluções da empresa, baseadas no portfólio das bigtechs.

Essa mudança da estrutura da empresa vem se consolidando desde agosto de 2022, quando foi estabelecida uma nova política de trabalho comercial, de

operacionalização, de suporte e de desenvolvimento. Além das Gerências de Negócios (GENs), foram criados (i) o Núcleo de Negócios para o acompanhamento das propostas comerciais, contratos vigentes, faturamentos e recebimentos, além do (ii) Núcleo de Inteligência de negócios para subsidiar a estrutura com dados estatísticos e informações estratégicas.

Foi com base nessas mudanças que a PRODAM-SP conseguiu superar os R\$ 400 milhões previstos para 2022, um aumento significativo em relação ao faturamento de 2021: de 23,54%, superando os 17% estipulados pela diretoria da empresa.

4. Demonstrações Contábeis

Prezados Acionistas,

A Administração da Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo – PRODAM-SP S.A. (doravante “PRODAM-SP”) submete à apreciação de Vossas Senhorias o Relatório da Administração e as correspondentes Demonstrações Financeiras, as quais estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022. As informações do Relatório da Administração estão apresentadas em milhões de reais, exceto quando indicado de outra forma.

4.1. Contexto

No contexto mundial, o quadro econômico, de modo geral, segue com indicativos de deterioração, com inflação com tendências de alta, juros elevados e desaquecimento da atividade econômica, além dos reflexos advindos da pandemia da COVID-19, bem como, das disputas bélicas pelo mundo.

Para o caso específico do Brasil, a partir da aplicação de política monetária apertada, o ritmo de expansão da atividade econômica passou a dar sinais de arrefecimento na indústria e nos serviços. O Produto Interno Bruto (PIB) apresentou recuo de 0,2% no quarto trimestre de 2022, quando comparado com o período anterior. Sob a ótica da produção, o setor de serviços exerceu a maior contribuição positiva, sendo responsável por 2,4 ponto percentual (p.p.) do crescimento acumulado no ano.

O Índice de Custo da Tecnologia da Informação (ICTI)¹, calculado pelo IPEA, apresentou taxa de variação de 0,87%, em dezembro de 2022, situando-se 0,09 p.p. acima da taxa registrada no mês anterior. Na comparação com o mesmo mês de 2021, a variação foi 0,62 p.p. menor. Com a incorporação desse resultado, o ICTI acumula variação de 7,43% nos últimos doze meses, encerrados em dezembro.

¹ O Índice de Custo da Tecnologia da Informação foi criado através da Portaria de nº 424/2017 do Ministério de Planejamento, Desenvolvimento e Gestão, ao qual atribui como índice específico a ser considerado nos contratos relacionados à Tecnologia da Informação pelos órgãos integrantes do Sistema de Administração de Recursos de Tecnologia da Informação do Poder Executivo Federal.

De modo geral, o mercado de trabalho segue apresentando uma trajetória positiva, marcada pela queda da taxa de desocupação e, mais recentemente, pela recuperação dos rendimentos; o crescimento da massa salarial real também corrobora o quadro positivo do mercado de trabalho.

Quanto à mão de obra setorial, mesmo com as notícias de demissões em massa das *big techs*, de acordo com a Associação Brasileira das Empresas de Tecnologia da Informação (Brasscom), o setor de Tecnologia da Informação (TI) é um dos que mais crescem no país, as empresas estão sofrendo com a falta de mão de obra especializada. A associação aponta que os números indicam que, até 2024, serão necessários 70 mil profissionais ao ano para ocupar todas as vagas geradas. No entanto, o cenário de formação de profissionais é de 46 mil por ano.

Na PRODAM-SP optou-se por continuar na prática do teletrabalho, a empresa se adaptou ao modo híbrido e continua a prestar os serviços nos prazos avençados, sem que houvesse a necessidade de medidas mais drásticas por parte da administração e ainda com redução de custo em sua operação.

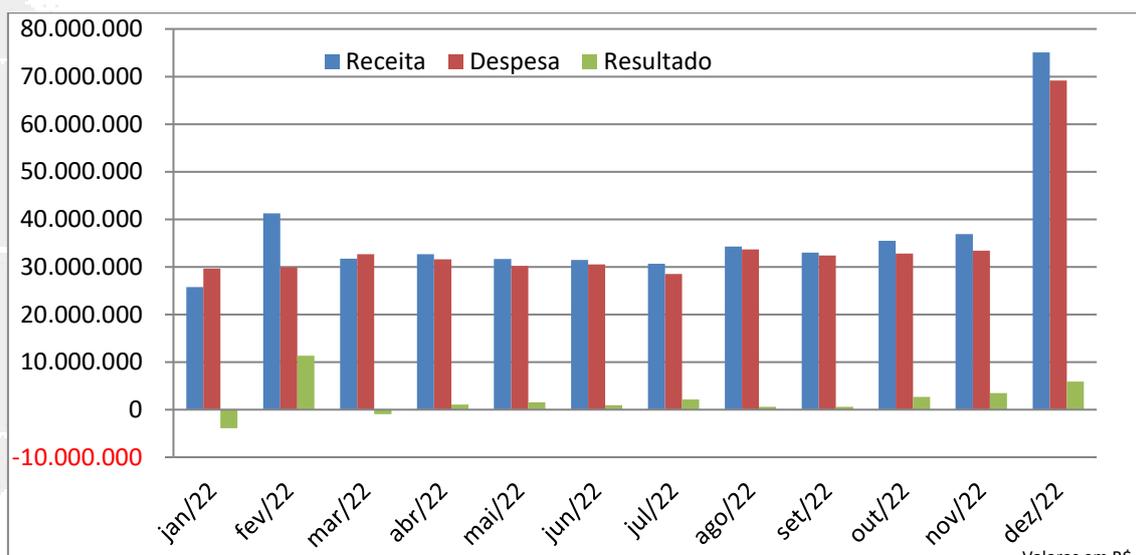
Importante destacar que nenhuma atividade essencial à Administração Direta e Indireta do Município de São Paulo ou aos Municípios da Cidade de São Paulo sofreu solução de continuidade, registro de algum prejuízo ou redução de produtividade, em decorrência da adoção do regime de teletrabalho.

4.2. Tendências da Retomada

Em 2022, diversos foram os desafios superados pela empresa, suportados pela experiência de seu quadro de funcionários. Ainda que os serviços prestados ao longo do exercício tenham sido tomados exclusivamente pela Administração Direta e Indireta do Município de São Paulo, que sinalizou previsão de queda da arrecadação de tributos e conseqüente redução nas contratações, além de outras externalidades negativas, a empresa alcançou a elevação do faturamento bruto em 21,48%, comparativamente ao faturado em 2021; as disponibilidades de caixa ficaram 7,63% maiores que no ano anterior, mesmo com os investimentos que fizemos com recursos próprios e os pagamentos dos parcelamentos de ISS que estamos fazendo.

Conforme observa-se no Gráfico 1, a receita mensal se apresentou, na média, acima do patamar de R\$ 30 milhões, excluindo a competência dezembro de 2022, cujo faturamento registrado foi de mais de R\$ 75 milhões. Ao analisar o acumulado do ano, o valor recorde histórico possibilitou a apuração do lucro de mais de R\$ 22 milhões.

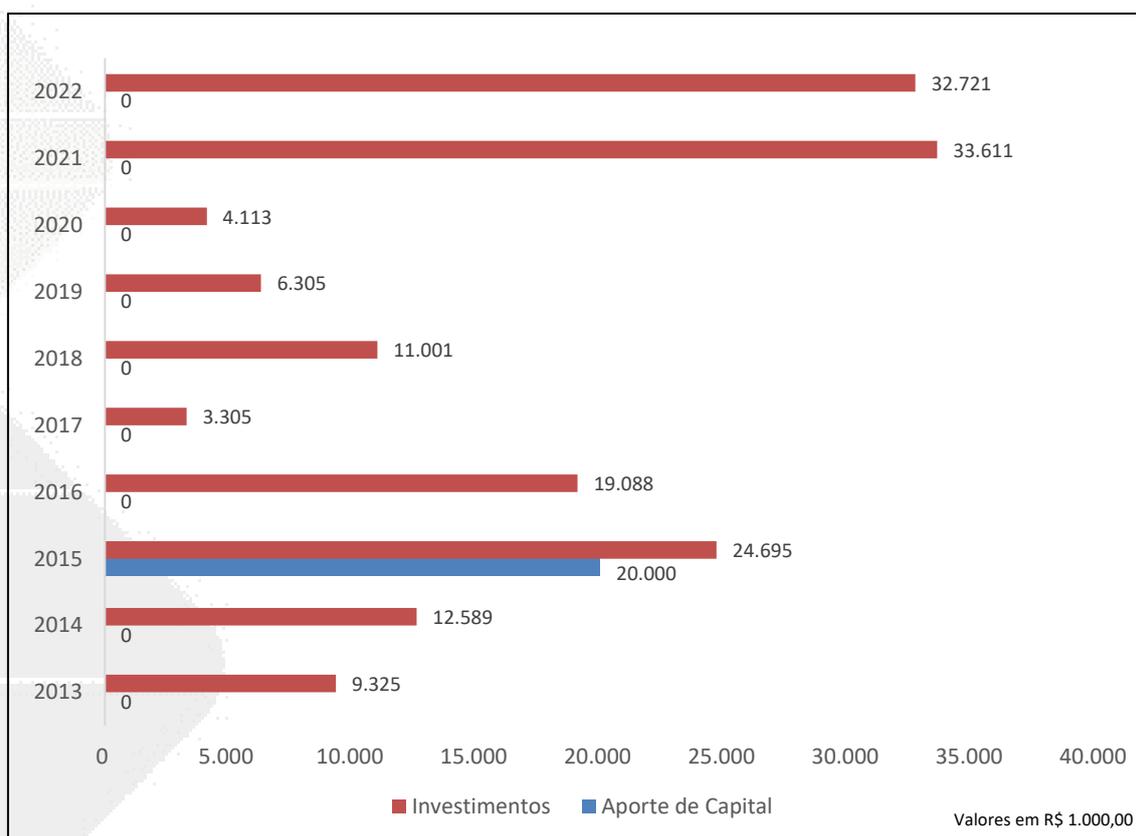
Gráfico 1 – Demonstrativo de Resultado Econômico



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Em 2022, a partir de capital próprio, foi contabilizado como investimento o montante total de mais de R\$ 32 milhões, conforme evidencia o Gráfico 2. Tais investimentos foram realizados objetivando a atualização do parque de infraestrutura de hardwares e softwares, com vistas ao suporte tecnológico dos projetos estruturais da PMSF, sem contrapartida de aporte de capital dos acionistas, consumindo o saldo de caixa do exercício anterior.

Gráfico 2 – Fluxo Anual de Investimentos x Aporte de Capital

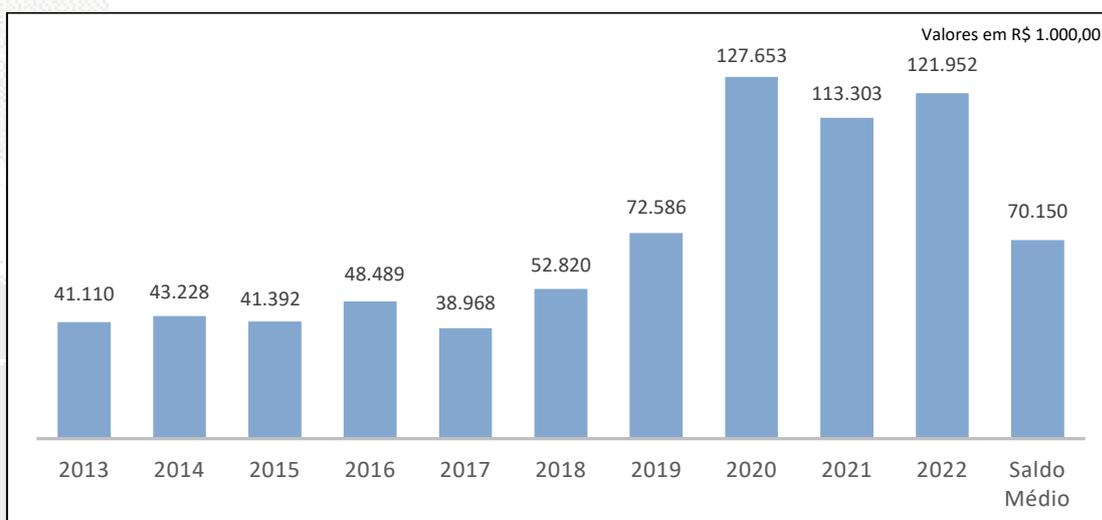


Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

O ano de 2022 foi iniciado com um saldo de caixa de aproximadamente R\$ 113,3 milhões e foi encerrado com a disponibilidade na ordem de quase R\$ 122 milhões. O Gráfico 3 demonstra que este é o segundo melhor resultado dos últimos 10 anos, inclusive em relação ao saldo médio, com mais de R\$ 70,1 milhões.

A partir deste cenário positivo, a empresa garante segurança financeira à continuidade do planejamento e execução dos investimentos, ainda que com capital próprio, para o próximo e demais exercícios afastando, inclusive, eventual dependência da PRODAM-SP em relação ao Tesouro Municipal, para o pagamento do custeio e demais despesas operacionais.

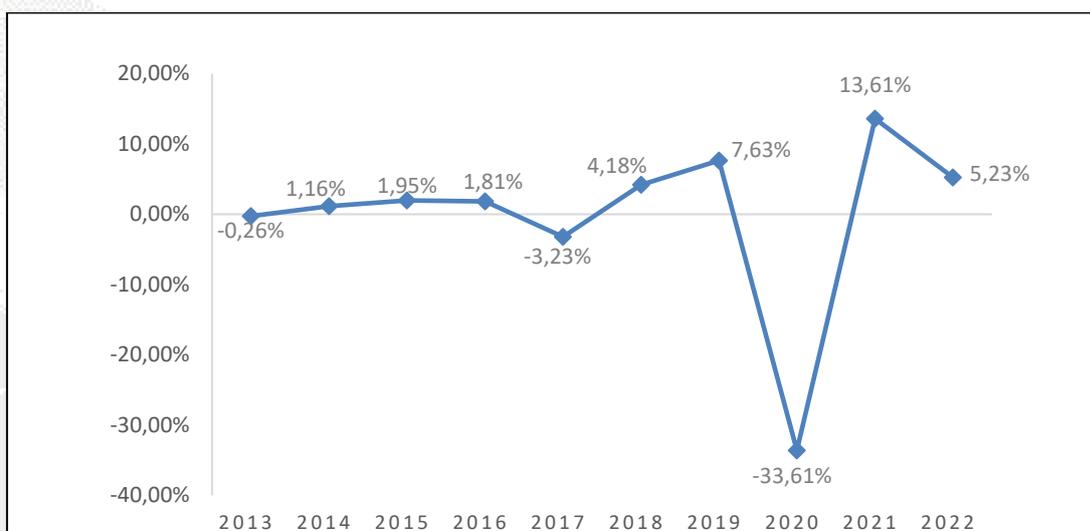
Gráfico 3 – Saldo Final Anual do Fluxo de Caixa



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis e financeiras.

O Gráfico 4 - Margem de Lucro, nos mostra que em 2020 a empresa, após reconhecer toda a dívida de ISS junto ao seu Acionista, apresentou margem de lucro negativa, já em 2021 e 2022, quando do saneamento da dívida do ISS, a margem de lucro se estabilizou, apresentando recuperação da ordem de 13,61% em 2021 e de 5,23 em 2022, apesar de não ser considerada ideal para uma Empresa de prestação de serviço (segundo especialistas da área esse índice estaria na média de 20%), está entre as melhores dos últimos 10 anos.

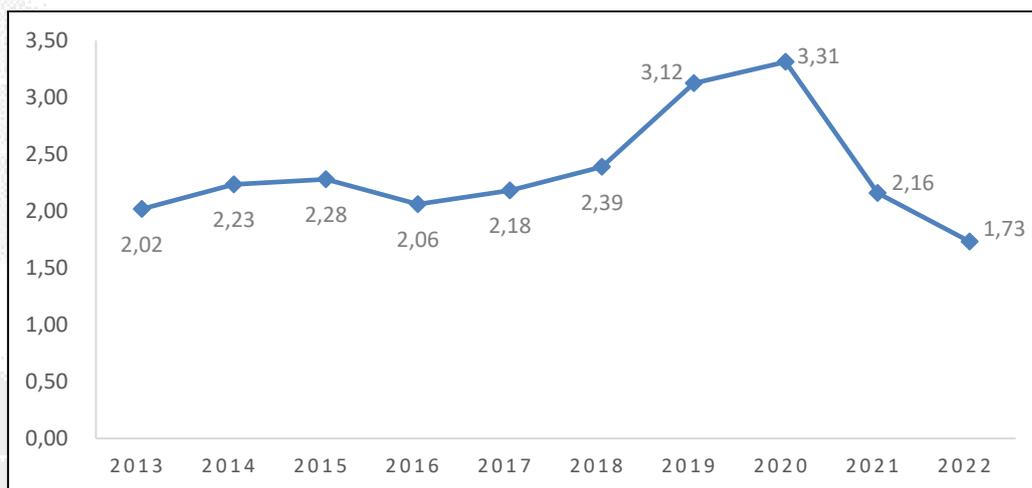
Gráfico 4 - Margem de Lucro



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

A partir do Gráfico 5, com a apresentação do Índice de Liquidez Corrente, verifica-se que a empresa segue com indicador maior que 1, demonstrando sua capacidade de saldar seus compromissos de curto prazo, apesar do registro de queda, comparativamente ao exercício de 2021, impactado pelos investimentos realizados pela empresa ao término de 2022, cujo pagamento ocorrerá apenas em 2023.

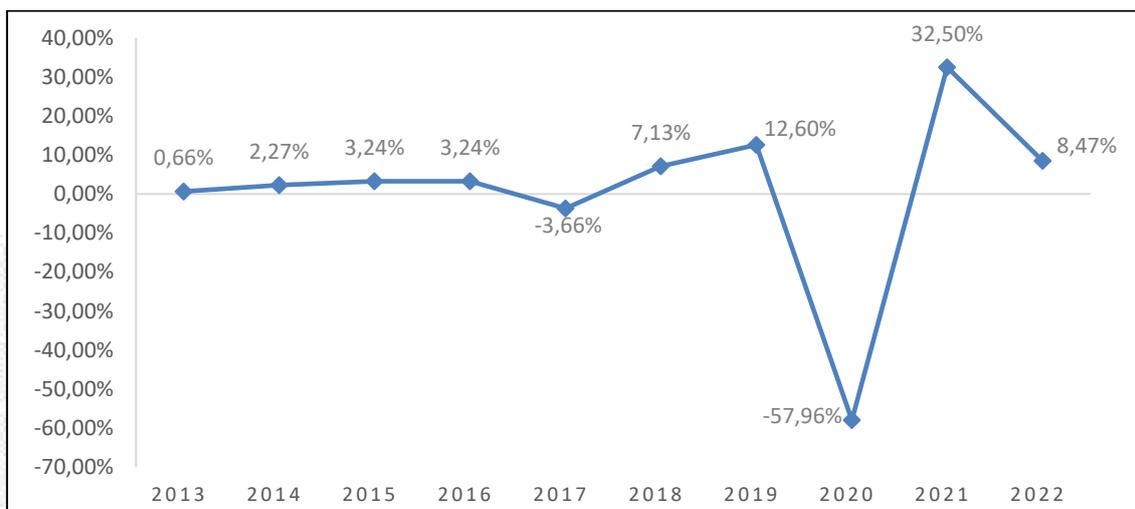
Gráfico 5 – Índice de Liquidez Corrente



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Outro índice que merece destaque é o Lucro Operacional, fundamental para a compreensão exata da rentabilidade obtida pela operação da empresa. No exercício de 2022 este indicador retornou à normalidade, afastando-se dos efeitos das ações ocorridas em 2020 e 2021, referente ao pagamento dos tributos municipais. Importante destacar que a empresa segue trilhando ações pela estabilização dos custos e despesas a partir de decisões planejadas, vinculadas às diretrizes traçadas pela Diretoria Executiva em conjunto ao Controlador.

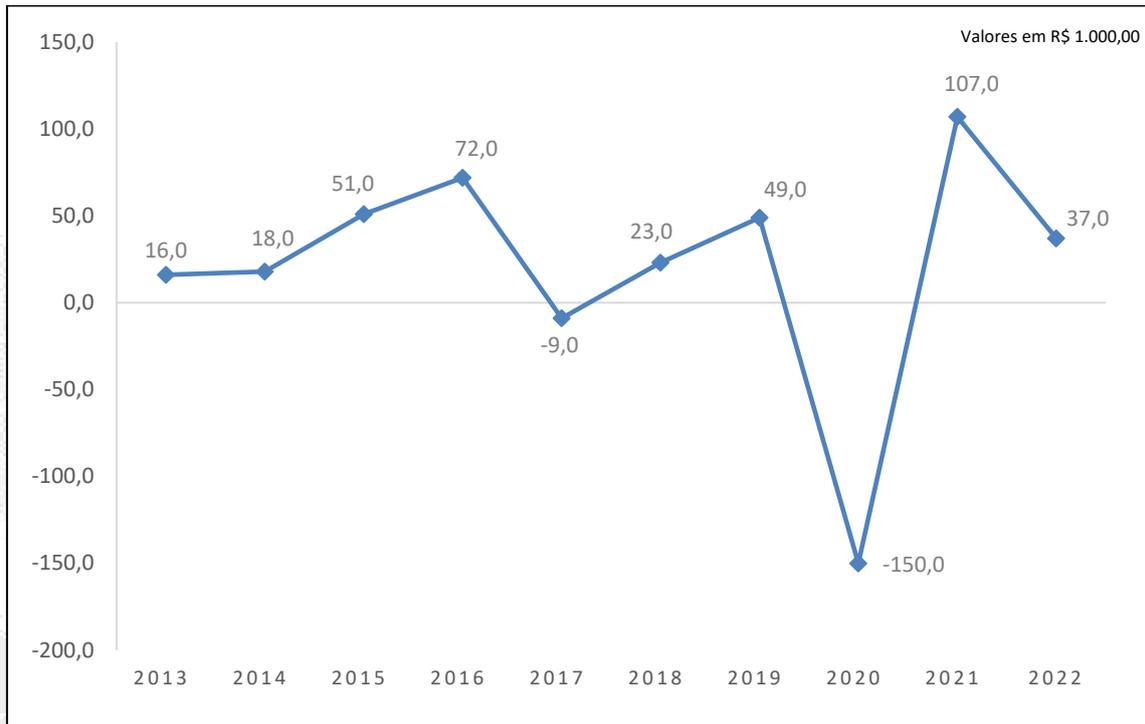
Gráfico 6 – Lucro Operacional



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

O EBTIDA (oriundo da sigla em inglês, *Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) significa “Lucros antes de juros, impostos, depreciação e amortização”, é uma medida utilizada pelas empresas para demonstrar seu desempenho operacional, principalmente pelas empresas listadas no mercado de bolsa de valores. Observa-se no Gráfico 7, o EBITDA, cujo calculado exclui-se do lucro líquido do exercício os efeitos das receitas (despesas) financeiras líquidas, do imposto de renda e da contribuição social, da depreciação, da amortização e das receitas (despesas) não-operacionais, sendo o resultado, em 2022, de R\$ 37 milhões.

Gráfico 7 – EBITDA

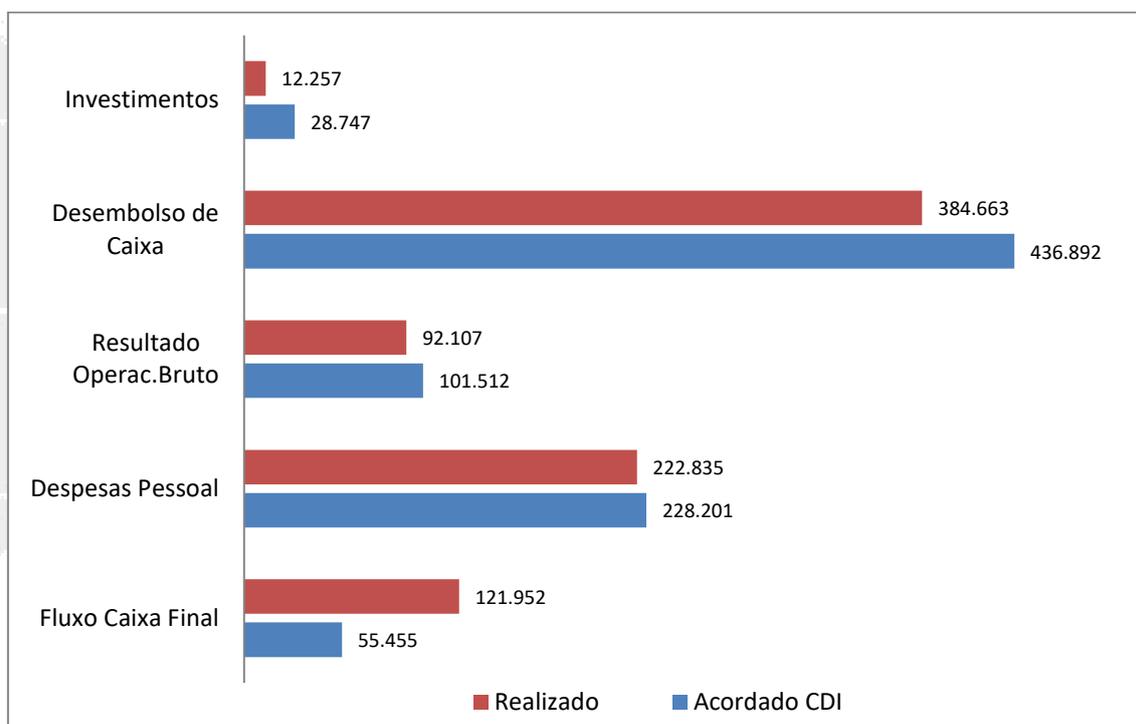


Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis.

Conforme se observa no Gráfico 8, o resultado do fechamento acordado no Compromisso de Desempenho Institucional (CDI) para o exercício de 2022, no âmbito da Junta Orçamentário-Financeira (JOF), demonstra a estabilização do desempenho da empresa, no pós-regularização da questão tributária com a PMSP. O nível de investimentos pagos, ou seja, impactando o caixa se apresentou abaixo do esperado de R\$ 28,7 milhões, ressaltamos que sob a ótica contábil, não apenas outros foram realizados como alguns foram contratados ao término de 2022, com pagamento projetado para 2023. Neste cenário contábil, o consumo total superou a marca de R\$ 32 milhões.

O menor desembolso possibilitou a formação de um grande saldo de caixa, superando com grande folga a meta estabelecida em quase 120%. Quanto às despesas com pessoal, a empresa segue com ótima gestão neste sentido, mais uma vez cumprindo com o teto estabelecido, com uma despesa total abaixo do teto em 2,35%. O resultado operacional bruto registra resultado abaixo da meta, em 9,26% e, por fim, a meta estabelecida para o desembolso de caixa foi cumprida com folga de 11,95% do valor total definido.

Gráfico 8 – Comparativo entre o Acordado no CDI de 2022 *versus* o Realizado



Fonte: Elaborado pela GFA, com base nas informações contábeis e financeiras.

As Demonstrações Contábeis completas relativas ao exercício de 2022 estão apresentadas a seguir.

4.3. Balanço Patrimonial

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

em R\$ MIL

Ativo	Nota	31/12/2022	31/12/2021	Passivo	Nota	31/12/2022	31/12/2021
Circulante				Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	1	121.970	113.321	Fornecedores	11	61.987	22.936
Contas a receber	2	88.807	44.096	Ordenados e salários a pagar		29	52
Impostos e contribuições a recuperar	3	7.147	20.159	Obrigações com arrendamento	12	774	792
Estoques		37	49	Contas a pagar		1.343	1.574
Despesas antecipadas	4	1.339	1.274	Contribuições sociais a recolher	13	23.332	24.036
Outras contas a receber	5	2.202	2.163	Impostos a pagar	14	17.091	15.775
Total do ativo circulante		221.501	181.062	Provisão para férias e encargos	15	20.619	18.443
				Adiantamentos		423	290
				Provisão para IRPJ/CSLL		2.347	-
Não circulante				Total do passivo circulante		127.944	83.898
Resituições requeridas	6	6.800	6.273	Não circulante			
Depósito judicial	7	2.230	2.095	Provisão para contingências	16	11.266	7.593
Outros valores a receber	8	927	1.524	Parcelamento ISS PAT/PPI	17	17.994	33.489
Impostos Diferidos e Contrib. A Compensar	3	1.903	2.903	Obrigações com arrendamento	12	2.024	5.219
Investimentos		1	1	Adiantamentos		1.986	-
Imobilizado	9	27.136	32.581	Total do passivo não circulante		33.270	46.301
Direito de uso - arrendamento		10.492	6.448				
Intangível	10	39.195	26.059	Patrimônio líquido	18		
Direito de uso - arrendamento		1.894	-	Capital social		245.388	245.388
Total do ativo não circulante		90.578	77.884	Reservas de capital		72	72
				Ajustes de Avaliação Patrimonial		5.807	6.190
				Prejuízos Acumulados		100.402	-
				Total do patrimônio líquido		150.865	128.747
				Total passivo		312.080	258.946

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Elias Fares Hadi
Diretor de Administração e Finanças

Marco Antonio Fernandes
Gerente de Contabilidade

Marco Aurélio Travasso
Contador CRC: SP 322932/O-1



4.4. Demonstração de Resultado – DRE

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

	em R\$ Mil		
	Nota	31/12/2022	31/12/2021
Receita Operacional Líquida	19	360.366	297.669
Custos operacionais	20	- 268.259	- 209.982
Resultado bruto		92.107	87.687
Despesas operacionais			
Despesas gerais e administrativas	21	- 71.073	- 65.203
Provisões/reversões/outras despesas	22	- 2.690	66.879
Outras despesas/receitas operacionais		2.518	3.544
Lucro antes do Resultado Financeiro		20.862	92.907
Despesas financeiras		- 4.334	- 1.056
Receitas financeiras	23	14.004	4.902
Resultado Financeiro		9.670	3.846
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social		30.532	96.753
Imposto de renda e contribuição social corrente	24	- 7.331	-
Imposto de renda e contribuição social - Diferido	24	- 1.083	- 49.403
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício		22.118	47.350
Lucro (Prejuízo) por ação		0,06	0,13
Resultado Abrangente		2.022	2.021
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício		22.118	47.350
Outros resultados abrangentes		-	-
Resultado abrangente total		22.118	47.350

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Elias Fares Hadi
Diretor de Administração e Finanças

Marco Antonio Fernandes
Gerente de Contabilidade

Marco Aurélio Travasso
Contador CRC: SP 322932/O-1

4.5. Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021						
	em R\$ MIL					
	Capital Social	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Total	
Saldos em 1º de janeiro de 2021	245.388	72	6.938	- 171.001	81.397	
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	47.350	47.350	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	748	748	-	
Saldos em 31 de dezembro de 2021	245.388	72	6.190	- 122.903	128.747	
Lucro líquido do exercício	-	-	-	22.118	22.118	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	382	382	-	
Saldos em 31 de dezembro de 2022	245.388	72	5.807	- 100.402	150.865	
AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.						
Elias Fares Hadi	Marco Antonio Fernandes	Marco Aurélio Travasso				
Diretor de Administração e Finanças	Gerente de Contabilidade	Contador CRC: SP 322932/O-1				



4.6. Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - DFC
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
 (Em R\$ MIL)

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido (Prejuízo) do exercício	22.118	47.350
Ajustes ao Lucro Líquido	18.096	- 146.365
Depreciação/Amortização	12.893	17.304
Provisões trabalhistas	-	1.444
Provisões de PCLD	-	-
Provisões para Autuações Fiscais	3.691	-
Reversão de contingências trabalhistas/tributárias	- 18	- 160.193
Provisão para IRPJ/CSLL	2.347	-
Provisão para IRPJ/CSLL - Diferido	-	-
Provisão para ISS s/ receita	-	-
Reversão de PECLD	- 983	- 7.779
Reversão de Provisão para Desvalorização	-	- 125
Baixa/Transferência Beneficiárias Im. Terceiros	166	2.984
Variações Ativos/Passivos Circ. e Não Circulantes	- 4.878	122.995
Contas a receber	- 43.729	28.158
Impostos e contribuições a recuperar	14.012	41.978
Estoques	12	35
Despesas antecipadas	- 65	949
Outras contas a receber	- 39	- 534
Depósito judicial	- 135	13
Outros valores a receber	597	569
Restituições Requeridas	- 527	-
Fornecedores	39.051	2.740
Ordenados, Salários a pagar e Provisão para Férias	2.153	1.563
Arrendamento	- 3.213	- 4.040
Contas a pagar	- 231	669
Contribuições sociais a recolher	- 704	6.305
Impostos a pagar	1.316	11.488
Adiantamentos	2.119	- 387
Parcelamentos ISS	- 15.495	33.489
Caixa líquido (Aplicado) gerado pelas atividades operacionais	- 4.878	122.995
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de Ativo Imobilizado/Arrendamentos e Intangível	- 26.687	- 38.330
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	- 26.687	- 38.330
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamentos	-	-
Aumento e/ou (Redução) do caixa e equivalentes	8.649	- 14.350
No início do exercício	113.321	127.671
No fim do exercício	121.970	113.321
Aumento e/ou (Redução) do caixa e equivalentes	8.649	- 14.350

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTE INTEGRANTE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS.

Elias Fares Hadi
 Diretor de Administração e Finanças

Marco Antonio Fernandes
 Gerente de Contabilidade

Marco Aurélio Travasso
 Contador CRC: SP 322932/O-1

4.7. Notas explicativas

EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PRODAM-SP - S/A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021

(valores em R\$ MILHARES)

1 Contexto operacional

A Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - ProdAm - SP S/A, sociedade de economia mista constituída pela Lei Municipal nº 7.619/71, tem a finalidade de contribuir para a organização administrativa da Prefeitura da Cidade de São Paulo, como instrumento de gestão. Apóia a prefeitura na elaboração das políticas de informação e de informática da Cidade, assim como atua na modernização dos órgãos e entidades municipais, oferecendo serviços na área de tecnologia da informação e comunicação-TIC. Os sistemas desenvolvidos pela ProdAm estão dirigidos principalmente para automação da gestão pública, geoprocessamento, aplicações para as áreas de educação, saúde, esporte, cultura e outras, além do acompanhamento de diversificados processos administrativos.

A ProdAm está registrada na Junta Comercial do estado de São Paulo sob nº 35300036824, e CNPJ nº 43076702/0001-61, e sua sede está localizada à Rua Libero Badaró, 425 – Centro – São Paulo – SP – CEP. 01009-905.

2 Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis, elaboradas para a data base de 31 de dezembro de 2022, foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil com observância na legislação societária vigente, em observância as normas regulamentares emanadas do Conselho Federal de Contabilidade, que incluem estimativas e premissas, como a mensuração de provisões para perdas de créditos a receber, estimativas de valor justo de certos instrumentos financeiros, estimativas para a determinação da vida útil de ativos e provisões necessárias para passivos contingentes, portanto, os resultados efetivos poderão divergir das estimativas e premissas realizadas. Essas demonstrações contábeis, foram disponibilizadas para exame dos Auditores independentes em 14 de março de 2023.

2.1 Continuidade operacional

A Administração considera que a Companhia possui recursos para dar continuidade aos seus negócios no futuro e não tem conhecimento de nenhuma incerteza material que possa gerar dúvidas significativas sobre a sua capacidade de continuar operando, consistentes com o seu plano de negócios preparado no início de cada exercício, que compreende os planos de investimento de capital, os planos estratégicos, as metas corporativas. Os planos são acompanhados durante o exercício pelos órgãos competentes, podendo sofrer alterações.

2.3 Transação com partes relacionadas

Quase que a totalidade das ações (99,99%), são de titularidade da Prefeitura do Município de São Paulo, portanto, controladora da Empresa e como maior acionista, elege nas assembleias os seus representantes e o corpo diretivo.

Considerando que a ProdAm, criada por lei municipal, tem como principal objeto atender e dar suporte na área de Tecnologia da Informação para a Prefeitura de São Paulo, os contratos da ProdAm são firmados com todos os entes da Prefeitura sendo da administração direta e indireta onde concentra-se a receita de todas suas operações.

As decisões envolvendo transações com Partes Relacionadas e outras situações com potencial conflito de interesses são tomadas tendo em vista o objetivo social, os interesses da PRODAM-SP, de seus acionistas, do Município e dos cidadãos, em conformidade com os requisitos de competitividade, conformidade, transparência, equidade e comutatividade, de modo a garantir a adoção das melhores práticas de governança corporativa e aderência aos dispositivos legais, estatutários, demais regulamentos internos e normas contábeis aplicáveis.

Em 2022 a empresa efetuou pagamentos relativos a honorários e gratificações aos membros da diretoria, do conselho da administração, conselho fiscal e comitê de auditoria estatutária no montante de R\$ 2.013 mil.

3 Principais políticas e práticas contábeis

As principais políticas e práticas contábeis na preparação das demonstrações financeiras estão descritas a seguir e têm sido aplicadas consistentemente para todos os exercícios apresentados.

3.1 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por disponibilidades em moeda nacional, saldos bancários em contas correntes e aplicações financeiras. Os saldos das aplicações financeiras contemplam rendimentos em Fundos de Investimento e apresentam risco insignificante de mudança de valor justo, e são utilizadas para gerenciamento de seus compromissos de curto prazo.

3.2 Contas a receber

As contas a receber de clientes são registradas pelo valor nominal, cujas receitas de serviços prestados são contabilizadas pelo regime de competência do exercício.

Os valores a receber estão representados por serviços prestados substancialmente a órgãos públicos em geral. A Companhia revisou a política de controles e acompanhamento do 'contas a receber' e constatou a necessidade de constituir provisão para crédito de liquidação duvidosa dos valores de difícil recebimento, o cálculo considera o perfil de pagamento dos clientes, a probabilidade de pagamento dos clientes, a probabilidade de perda ao longo da faixa de inadimplência com mais de 180 dias, a recuperabilidade desses valores de acordo com a série histórica. Esses valores são reconhecidos pelo seu valor contratual e não são ajustados a valor presente, devido à expectativa de realização (recebimento) em até 90 (noventa) dias, prazo mencionado na NBC TG 12, onde não há obrigatoriedade do cálculo e reconhecimento dos referidos ajustes.

3.3 Impostos e contribuições a recuperar

Composto pelo imposto de renda e contribuição social a recuperar, derivados de antecipações e retenção na fonte. Composto o saldo, também se encontram valores relativos à INSS, PASEP E COFINS a compensar.

3.4 Almoxarifado

Os materiais de consumo estão registrados ao custo médio de aquisição, inferior ao valor de mercado.

3.5 Despesas antecipadas

As despesas antecipadas são aquelas pagas ou devidas com antecedência, referindo-se a períodos de competência subsequentes. São apresentadas no balanço pelas importâncias pagas, diminuídas das apropriações efetuadas no período, de forma a obedecer ao regime de competência.

Referem-se aos valores pagos na aquisição de Seguros Vales Alimentação e Refeição, e Assinaturas de Periódicos.

3.6 Outras contas a receber

Valores referentes às importâncias devidas à PRODAM por pessoas físicas ou jurídicas domiciliadas no País.

3.7 Restituições requeridas

Corresponde a valores de INSS retido na fonte por clientes, onde foi apurado excesso de pagamentos sobre as antecipações das prestações do REFIS, cujo processo se encontra na Receita Federal do Brasil, ainda não homologado.

3.8 Depósitos judiciais

Corresponde à depósitos judiciais trabalhistas, cíveis e tributário, relativos a processos em que a Companhia é parte passiva.

3.9 Outros valores a receber

Refere-se à acordo a receber da SPTRANS em 2019, correspondente a pagamentos efetuados à PMSP e imputados pela RFB na amortização de parcelamento a outras empresas municipais integrantes do TADF (Termo de Amortização de Dívida Fiscal) /Parcelamento de INSS.

3.10 Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido

As despesas de imposto de renda e contribuição social do exercício compreendem os impostos correntes e diferidos, e são calculados com base nas alíquotas efetivas do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido, ajustado nos termos da legislação vigente, sendo utilizado a metodologia do Lucro Real. A compensação de prejuízos fiscais e de base negativa da contribuição social está limitada a 30% do lucro tributável. Os impostos sobre a renda são reconhecidos na demonstração do resultado, exceto na proporção em que estiverem relacionados com itens reconhecidos diretamente no patrimônio líquido ou no resultado abrangente.

A tributação sobre o lucro compreende o imposto de renda e a contribuição social, que são calculados com base nos resultados tributáveis (lucro ajustado), às alíquotas aplicáveis segundo a legislação vigente sendo: 15%, acrescido de 10% sobre o que exceder a R\$ 240 mil anuais para o imposto de renda e 9% para a contribuição social. Portanto, as adições ao lucro contábil de despesas, temporariamente não dedutíveis, ou exclusões de receitas, temporariamente não tributáveis, consideradas para apuração do lucro tributável corrente, geram créditos ou débitos tributários diferidos.

O valor contábil dos impostos diferidos ativos é revisado em cada data do balanço e baixado na extensão em que não é mais provável que lucros tributáveis estarão disponíveis para permitir que todo ou parte do ativo tributário diferido venha a ser utilizado.

As antecipações ou valores passíveis de compensação são demonstrados no ativo circulante ou não circulante, de acordo com a previsão de sua realização.

3.11 Imobilizado

Os grupos de: edificações e bens móveis são demonstrados pelo custo de aquisição, acrescidos de valores de reavaliação, realizada em exercícios anteriores, a 2007 e deduzida a respectiva depreciação. As contas de reavaliação estão segregadas das contas de custo histórico, tendo a Administração, controle financeiro efetivo, através de sistema operacional independente. Os demais itens do imobilizado estão demonstrados pelo custo de aquisição ou de construção, deduzida a referida depreciação acumulada. Os encargos de depreciação, amortização e exaustão foram calculados pelo método linear, mediante a aplicação de taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimada dos bens.

Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado.

Gastos com reparos e manutenção nos bens são apropriados ao resultado durante o período em que são incorridos. O custo das principais renovações é incluído no valor contábil do ativo, quando for provável que os benefícios econômicos futuros ultrapassem o padrão de desempenho, inicialmente avaliado para o ativo, e que fluirão para a companhia.

3.12 Intangível

O intangível está registrado ao custo de aquisição, deduzido das amortizações. A amortização dos gastos com softwares é calculada pelo método linear, à taxa de 20%.

Para atendimento da NBC TG 06 (R3) – Arrendamentos, foram contabilizados os contratos de locação de imóvel, assim como de equipamentos de Direito de Uso de Softwares.

3.13 Avaliação do valor recuperável de ativos não financeiros “*impairment*”

A administração da Empresa revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos, com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Quando essas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, é constituída provisão para desvalorização, ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

Os ativos não financeiros que sofreram *impairment* em exercícios anteriores, são revisados, quanto à possível reversão da provisão, na data de apresentação do balanço.

Os trabalhos do valor da recuperabilidade e realização dos testes de *impairment*, foram realizados pela empresa ASSET Patrimonial e Informática Ltda, que apresentou valores recuperáveis dos ativos maiores que o valor contábil, a PRODAM por conservadorismo entendeu que essa atualização não deveria ser feita em seu ativo.

3.14 Fornecedores

Correspondem aos valores a pagar a fornecedores que suportam as operações de serviços e materiais de acordo com a sazonalidade. A Companhia não calcula e reconhece o ajuste a valor presente de tal obrigação, pelo fato da liquidação (pagamento), ocorrer em até 90 (noventa) dias, prazo em que não há a obrigatoriedade do cálculo e reconhecimento dos referidos ajustes, conforme preceitua a NBC TG 12.

3.15 Contribuições sociais a recolher

Corresponde à valores de contribuições de PASEP/COFINS e CPRB, que passaram a partir do ano de 2018, serem recolhidos por diferimento, ou seja, conforme recebimento do faturamento.

3.16 Impostos a pagar

Corresponde à valores de IR, INSS e ISS, retidos na fonte sobre serviços de terceiros, e incidentes sobre o faturamento.

3.17 Provisão para férias e encargos

A provisão refere-se as obrigações de Férias e encargos sociais e previdenciários, em obediência ao princípio de competência

3.18 Provisão para contingência

Provisões são constituídas para todas as contingências, referentes a processos judiciais, para os quais é provável que uma saída de recursos seja efetuada para liquidar uma obrigação, e uma estimativa razoável possa ser feita. A avaliação de probabilidade de perda inclui a avaliação das

evidências disponíveis, a hierarquia das leis, as jurisprudências disponíveis, as decisões mais recentes nos tribunais e sua relevância no ordenamento jurídico.

Dessa forma, a Empresa revisou as premissas de avaliação de seus “Passivos Contingentes” nos quais, com base na orientação de seus assessores jurídicos (especialistas internos), foram constituídas e atualizadas as provisões para contingência.

As provisões são revisadas e ajustadas ao encerramento do exercício, para levar em conta alterações nas circunstâncias, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas, com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

3.19 Tributação – Impostos e Contribuições federais e municipais

A Prodam recolhe os seguintes impostos e contribuições, originados das Receitas e Lucro:

- Imposto de Renda Pessoa Jurídica - Tributado pelo Lucro Real, com alíquota de 15% mais adicional de 10%;
- Contribuição Social sobre o Lucro a alíquota de 9%;
- PASEP/COFINS sujeita à apuração na modalidade não-cumulativa às alíquotas de 1,65% e 7,6%; parte da receita, referente ao Desenvolvimento de Sistemas, se sujeita a apuração na modalidade cumulativa, às alíquotas de 0,65% e 3%, respectivamente;
- Contribuição Previdenciária sobre Receita Bruta à alíquota de 4,5%;
- ISS – Imposto Sobre Serviço – Recolhimento sobre faturas emitidas com alíquota de 2,9%.

3.20 Receita financeira e despesa financeira

As receitas financeiras são compostas substancialmente, por rendimentos sobre aplicações financeiras de liquidez imediata. As despesas financeiras incluem juros passivos, multas de mora, despesas bancárias e impostos sobre operações financeiras. Essas despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

3.21 Reconhecimento de receita

A receita é reconhecida de acordo com a NBC TG 47 (IFRS 15) - Receita com contratos de clientes, adotada pela Empresa a partir do exercício de 2018, estabelecendo um modelo de cinco etapas para determinar a mensuração da receita, quando e como ela será reconhecida. Dessa forma, a

Empresa reconhece as receitas quando os serviços são prestados e devidamente aceitos pelos seus clientes.

APRESENTAÇÃO DOS SALDOS NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

1 Caixas e equivalentes de caixa

Conforme demonstrado a seguir, compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista:

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Caixa	18	18
Bancos	-	-
Aplicações financeiras (a)	121.952	113.303
	<hr/>	<hr/>
	121.970	113.321
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

(a) Aplicação financeira: Refere-se ao Banco C.E.F no montante de R\$ 115.208 mil em 2022 (R\$ 109.224 mil em 2021), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 5.217 mil e R\$ 1.526 mil, respectivamente (R\$ 4.079 mil em 2021).

2 Contas a receber

Composição das contas a receber:

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Faturas a receber	129.198	85.469
Provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa (-)	(40.391)	(41.373)
	<hr/>	<hr/>
Total	88.807	44.096
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Abaixo demonstramos a concentração de faturas a receber por clientes:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Cliente		
SMS - Secretaria Municipal de Saúde	36.787	32.669
SME - Secretaria Municipal da Educação	38.925	4.088
HSPM – Hospital do Servidor Público Municipal	332	231
SMSUB - Secretaria Municipal das Subprefeituras	7.616	7.963
SF - Secretaria Municipal da Fazenda	5.349	5.817
SMC - Secretaria Municipal de Cultura	1.196	4.088
SMT - Secretaria Municipal de Mobilidade e Trânsito	4.766	7.340
PGM - Procuradoria Geral do Município de São Paulo	2.921	365
SVMA - Secretaria Municipal do Verde e do Meio Ambiente	2.136	1.770
SGM - Secretaria do Governo Municipal	11.685	6.474
Demais clientes	17.485	14.664
	<hr/>	<hr/>
Total	129.198	85.469
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

A composição das contas a receber por idade de vencimento está assim representada:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Títulos a vencer	72.902	43.061
Títulos vencidos até 60 dias	15.783	5.827
Títulos vencidos de 61 a 360 dias	5.729	1.829
Títulos vencidos a mais de 360 dias	34.784	34.752
	<hr/>	<hr/>
Total	129.198	85.469
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

As movimentações na provisão estimada para créditos de liquidação duvidosa, são as seguintes:

	2022	2021
	_____	_____
Em 1º de janeiro de 2022	41.373	49.151
Constituição de <i>impairment</i> de contas a receber	1.525	12.794
Reversão de provisão para <i>impairment</i> de contas a receber	(2.507)	(20.572)
	_____	_____
Em 31 de dezembro de 2022	40.391	41.373
	=====	=====

Do montante dos créditos de R\$ 88,8 milhões, 73%, são de competência do exercício de 2022, enquanto 27% referem-se a valores vencidos, de períodos anteriores até 31 de dezembro de 2022.

A provisão para perdas considera o perfil de pagamento dos clientes, a probabilidade de pagamento dos clientes, a probabilidade de perda ao longo da faixa de inadimplência com mais de 180 dias, a recuperabilidade desses valores de acordo com a série histórica. O montante da provisão constituída de R\$ 40,3 milhões, corresponde a 100% dos créditos vencidos até 31 de dezembro de 2022.

A reversão da provisão de R\$ 2.508 mil de PCLD em 2022 foi pela apuração realizada pela área financeira no encerramento do exercício, e a necessidade de tal ajuste, sendo que o saldo da provisão, de R\$ 40.391 mil reflete o total dos títulos vencidos a mais de 180 dias (06 meses) da data do balanço e, a recuperabilidade desses valores de acordo com a série histórica.

Esses valores são reconhecidos pelo seu valor contratual e não são ajustados a valor presente, devido à expectativa de realização (recebimento) em até 90 (noventa) dias, prazo mencionado na NBC TG 12, onde não há obrigatoriedade do cálculo e reconhecimento dos referidos ajustes.

3 Impostos e contribuições a recuperar

É composto pelo IRPJ/CSLL a compensar, decorrente de antecipações e retenção na fonte, valores retidos referentes a INSS, PASEP E COFINS a compensar e PASEP e COFINS a Recuperar.

Circulante	2022	2021
IRPJ a compensar	4.149	13.088
CSLL a compensar	66	3.298
ISS retido na fonte	-	50
INSS retido na fonte	2.490	2.973
PASEP retido na fonte	64	93
COFINS retido na fonte	290	425
PASEP a Recuperar	10	36
COFINS a Recuperar	46	164
INSS - restituições requeridas	32	32
Total	7.147	20.159
Não Circulante	2022	2021
ISS retido sobre faturamento	999	996
IRPJ Diferido (*)	-	796
CSSL Diferida (*)	-	287
PIS a Recuperar	161	147
COFINS a Recuperar	743	677
Total	1.903	2.903

(*) O IR / CS Diferido no valor de R\$ 1.083 mil referentes ao exercício de 2021 foram calculados sobre as diferenças temporárias dedutíveis com lucros tributários futuros, onde a compensação será de 30% do lucro tributável anual. A expectativa da Administração era compensar o IR /CS diferido nos próximos 5 anos.

No exercício de 2022 as provisões que ensejaram a constituição do IR e CS Diferidos foram 100% revertidas, o que causou também a reversão do IRPJ e CSLL diferidos. Vide nota nº 24.

4 Despesas antecipadas (Circulante)

	2022	2021
Prêmios de seguros a vencer	64	88
Vale refeição e alimentação	1.226	1.137
Outras	49	49
Total	1.339	1.274

5 Outras Contas a Receber (Circulante)

	2022	2021
Adiantamento de Férias	1.459	1.422
Adiantamento de 13º Salário	16	-
Acordo TADF	683	649
Outros	44	92
Total	2.202	2.163

6 Restituições requeridas (Não circulante)

Corresponde a valores de INSS retido na fonte por clientes, no montante de R\$ 3.151 mil e R\$ 3.649 mil refere-se a excesso de pagamento nas antecipações das prestações do REFIS, ainda não homologado pela Receita Federal.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Restituições requeridas	6.800	6.273
Total	<u>6.800</u>	<u>6.273</u>

7 Depósito judicial

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Depósito judicial	61	53
Depósito judicial - ações trabalhistas	2.169	2.042
Total	<u>2.230</u>	<u>2.095</u>

8 Outros valores a receber (Não Circulante)

Montante refere-se à acordo a receber da SPTRANS correspondente a pagamentos efetuados à PMSP e imputados pela RFB na amortização de parcelamento a outras empresas municipais integrantes do TADF (Termo de Amortização de Dívida Fiscal) /Parcelamento de INSS.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Outros valores a receber	927	1.524
Total	<u>927</u>	<u>1.524</u>

9 Imobilizado

O Imobilizado é composto por Equipamentos de informática, instalações, móveis e utensílios, edifícios, benfeitorias em propriedade de terceiros, perda por desvalorização e Direito de Uso de Propriedade de Terceiros (Arrendamentos).

As aquisições de R\$ 2.984 mil, em Equipamentos de Informática, referem-se principalmente ao plano de investimento da Prodam para a modernização do parque, bem como a disponibilização de novos equipamentos (notebooks e desktops) que foram distribuídos aos colaboradores que optaram pelo regime de trabalho em home-office.

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Valor de custo	126.127	128.738
Depreciação (-)	(94.355)	(96.157)
Direito de Uso - Arrendamentos	5.856	6.448
	<hr/>	<hr/>
Total	37.628	39.029
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Vida útil	Saldo líquido 31/12/2021	Adição	(-) Depreciação	Baixa / Transf.	Saldo líquido 31/12/2022
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Equipamentos de informática	16,67%	16.481	2.984	(3.119)	(106)	16.240
Instalações	6,67%	13.071	534	(988)	(18)	12.599
Móveis e utensílios	8,33%	375	70	(106)	(41)	298
Edifícios	6,25%	2.701	-	(19)	-	2.682
Imobilizado em andamento		-	-	-	-	-
Perda por desvalorização		(47)	-	-	-	(47)
Direito de Uso		6.448	1.399	(1.991)	-	5.856
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total		39.029	4.987	(6.223)	(165)	37.628
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



Em 2022 foi contratada a empresa ASSET Patrimonial e Informática Ltda para a realização dos trabalhos de Inventário de Bens, Teste de Impairment e Vida Útil do Bens.

Em seu laudo de conclusão do Teste de Impairment e Vida útil dos Bens, a empresa orientou que fosse feito um ajuste contábil por Ajuste de Avaliação Patrimonial no montante de R\$ 858 mil, porém a Prodram de forma conservadora optou por manter a contabilidade original do período.

10 Intangível

O intangível é composto por Softwares e Direitos de Uso de Propriedades de Terceiros (Arrendamentos)

As aquisições de R\$ 26.769 mil, em Intangíveis, referem-se ao plano de investimento da Prodram para atendimento às novas demandas tecnológicas, composto principalmente por renovações de licenças e aquisições de novas licenças de softwares.

	2022	2021
Software	172.063	145.294
Amortização	(131.054)	(119.235)
Direitos de Uso	81	-
Total	41.090	26.059

	Vida útil	Saldo líquido 31/12/2021	Adição	(-) Amortização	Saldo líquido 31/12/2022
Softwares	20%	26.059	26.769	(11.819)	41.009
Direitos de Uso		-	965	(884)	81
Total		26.059	27.734	(12.703)	41.090

11 Fornecedores

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Títulos a vencer	52.922	18.856
Títulos vencidos até 60 dias	3.181	600
Títulos vencidos de 61 a 360 dias	1.636	213
Títulos vencidos a mais de 360 dias	4.248	3.267
	<hr/>	<hr/>
Total	61.987	22.936
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Em sua grande totalidade, as obrigações junto aos fornecedores possuem vencimento no próximo exercício social, exceto os valores sobre os quais exista alguma pendência na execução do contrato ou na situação fiscal do fornecedor.

12 Arrendamento

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Passivo de arrendamento	12.231	15.138
(-) Encargos a apropriar	(9.433)	(9.127)
	<hr/>	<hr/>
Total	2.798	6.011
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Circulante	774	792
Não Circulante	2.024	5.219

O saldo apresentado nas rubricas de Arrendamento refere-se às parcelas a pagar, relativas aos contratos de locação de imóveis e geradores utilizados pela Companhia. Em 31 de dezembro de 2022, existem parcelas a vencer desses contratos, sendo a última parcela com vencimento em outubro de 2029.

Os encargos a apropriar foram calculados com base em taxa incremental de juros sendo a mais apropriada (IGPM-ACUMULADO), determinada em bases consistentes e confiáveis, pela Administração.

13 Contribuições sociais a recolher

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
INSS sobre folha de salários	1.547	1.810
FGTS	1.564	1.885
Contribuição Sindical	25	56
CSRF	151	98
ISS retido na fonte de terceiros	20	22
PASEP sobre faturamento	2.446	2.490
COFINS sobre faturamento	10.986	11.210
Previdência social sobre a receita bruta	6.590	6.462
Retenção de previdência - pessoal cedidos	3	2
Total	<u>23.332</u>	<u>24.035</u>

14 Impostos a Pagar

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Imposto de Renda Retido na Fonte	4.985	6.032
ISS Retido na Fonte (terceiros)	5	4
ISS S/ Serviços – Faturamento	2.115	850
ISS – PAT / PPI	9.986	8.889
Total	<u>17.091</u>	<u>15.775</u>

O saldo de R\$ 9.986 mil refere-se aos Parcelamentos do PPI/PAT sobre os débitos de ISS, os quais foram consolidados no exercício, conforme evidenciado na Nota explicativa 16.2.

15 Provisão para férias e encargos

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Provisão para férias	17.956	16.063
Provisão para previdência social sobre férias	1.226	1.095
Provisão para FGTS sobre férias	1.437	1.285
	<hr/>	<hr/>
Total	20.619	18.443
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

16 Provisões (Passivo não Circulante)

16.1) Provisões para Contingências

Existem processos trabalhistas e tributários em andamento, para os quais a PRODAM, mediante a análise de seus assessores jurídicos, contabilizou provisão para os classificados como de provável perda, em montante considerado suficiente e adequado.

Os Passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são somente divulgados e aqueles não mensuráveis com suficiente segurança, e classificados como de perda remota não são provisionados e não divulgados.

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Provisão para ações trabalhistas (i)	7.575	7.593
Provisão para ações tributárias (ii)	3.691	-
	<hr/>	<hr/>
Total	11.266	7.593
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

(i) Em relação à provisão para ações trabalhistas, nos meses de junho e dezembro de 2022, houve o decréscimo de R\$ 18 mil, relativos à reavaliação dos processos com prováveis chances de perda.

(ii) No que se refere à provisão tributária, a companhia estava discutindo administrativamente com a Receita Federal sobre compensações de tributos não homologadas e tinha a intenção de judicializar as questões, ao invés disso, optou por aderir ao programa de parcelamento ordinário. Desta forma, a companhia espera a homologação da adesão ao programa e nesse momento efetua a provisão dos valores que deverão ser liquidados a partir de 2023.

Em observância ao disposto na **NBC TG 25 (R2)**, com base na análise dos assessores jurídicos, a PRODAM é parte em processos decorrentes do curso normal de suas operações, a qual figura como polo passivo, classificados como de perda possível. Abaixo, demonstramos o resumo:

Possíveis	2022	2021
Trabalhistas	3.415	2.285
Cíveis	10.960	10.351
Tributárias (nota 16.2)	-	34
Total	14.375	12.670

16.2) Provisão para ISS

No exercício de 2021, a PRODAM reconheceu a dívida de ISS de todo o período, aderindo aos programas de parcelamentos tributários da Prefeitura de São Paulo - PAT e PPI, desta forma, a Provisão que havia sido constituída, foi revertida integralmente, em contrapartida à rubrica de Outras Receitas – Reversão de Provisão.

Para o exercício de 2022, a Prodram não tem valores a informar.

17 Parcelamento de ISS – PAT / PPI (Não Circulante)

	2022	2021
Parcelamento de ISS – PAT / PPI	17.994	33.489
Total	17.994	33.489

O saldo apresentado nas rubricas de Parcelamento de ISS - PAT/PPI referem-se às parcelas a pagar, relativas à adesão ao programa. Em 31 de dezembro de 2022, existem parcelas a vencer, sendo a última parcela do PPI com vencimento em setembro de 2026 e a última parcela do PAT com vencimento em março/2025.

Os encargos a apropriar são calculados e atribuídos mensalmente pela SELIC.

18 Patrimônio líquido

18.1 Capital social

O Capital Social da Empresa é de R\$ 245.387.986,05, divididos em 356.668.576 ações Ordinárias Nominativas sem valor nominal.

18.2 Ajustes de Avaliação Patrimonial

A variação de R\$ 383 mil em 2022, trata se de depreciações de reavaliações dos bens do ativo imobilizado, realizadas em exercícios anteriores, antes da promulgação da Lei nº 11.638/2007, cuja contrapartida é contabilizada na conta de prejuízos acumulados, conforme se observa na DMPL, portanto, sem efeito no resultado.

19 Receita Operacional Líquida

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Data center	250.355	196.960
Sistema de informação	98.150	86.657
Gerenciamento de serviços de comunicação	64.112	57.799
Produtos customizados	6.405	6.351
Gerenciamento de redes e contratações de terceiros	3.750	263
	<hr/>	<hr/>
Total da receita bruta	422.771	348.030
	<hr/>	<hr/>
Deduções da Receita Bruta – Impostos e Contribuições (-)		
COFINS	(27.131)	(22.131)
Previdência social sobre receita bruta	(17.063)	(15.751)
PASEP	(5.889)	(4.804)
ISS	(12.322)	(7.675)
	<hr/>	<hr/>
Total dos Impostos e Contribuições sobre a Receita	(56.627)	(50.361)
	<hr/>	<hr/>
Receita Operacional Líquida	360.366	297.669
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

20 Custos operacionais

	2022	2021
Custo com pessoal	166.764	150.165
Custo com serviço e produtos	33.382	24.464
Custo com equipamento	47.390	16.175
Custo com depreciação	18.438	17.082
Outros custos	2.285	2.096
Total	268.259	209.982

21 Despesas gerais e administrativas

	2022	2021
Assistência médica	26.188	20.884
Vale alimentação	10.269	10.725
Encargos sobre folha/salários	9.045	8.118
Consertos de imóveis e instalações	1.191	1.102
Gratificação de função	4.576	3.555
Aluguéis de imóveis	2	-
Condomínio	2.509	2.585
Honorários diretoria e conselho	1.696	2.127
Outros	15.597	16.107
Total	71.073	65.203

22 Provisões/reversões/outras despesas

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	1.525	12.794
Provisão de desvalorização do imobilizado	-	-
Provisão para perdas trabalhistas	257	1.444
Provisão processos cíveis	-	-
Provisão Autuações Fiscais	3.691	-
Provisão de ISS	-	2.097
Reversão da provisão para perdas trabalhistas	(275)	-
Reversão da provisão para perdas tributárias	-	-
Reversão da provisão de atualização dep. judicial	-	-
Reversão da provisão para perdas cíveis	-	-
Reversão da provisão para créditos de liquidação duvidosa	(2.508)	(20.572)
Reversão da provisão de ISS	-	(162.290)
Despesa pagamento PAT/PPI	-	99.773
Reversão da provisão de desvalorização do imobilizado	-	(125)
	<hr/>	<hr/>
Total	2.690	(66.879)
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Nas despesas de pagamento do PAT/PPI – saldo de R\$ 99.773 mil, estão inclusos: o montante total de R\$ 43.610 mil, relativo aos 02 Parcelamentos Homologados pela Fazenda Municipal, e o montante de R\$ 55.950 mil, recolhidos previamente, como parte do acordo junto à Prefeitura, para redução e/ou perdão de parte significativa dos juros, multa e atualização monetária inclusos sobre os montantes originais dos débitos, denunciados pelo Ente Público.

23 Receitas financeiras

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Aplicação financeiras	12.548	4.341
Rendimento sobre depósito recursal	631	51
Juros ativos	104	93
Rendimento sobre restituições tributárias	721	404
Descontos obtidos	-	13
	<hr/>	<hr/>
Total	14.004	4.902
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

24 Imposto de renda e contribuição social

	2022	2021
	<hr/>	<hr/>
Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IRPJ – corrente	5.297	-
Contribuição Social sobre o Lucro – CSL - corrente	2.034	-
Imposto de Renda Pessoa Jurídica – IRPJ - Diferido	796	36.326
Contribuição Social sobre o Lucro – CSSL - Diferido	287	13.077
	<hr/>	<hr/>
Total	8.414	49.403
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Descrição	2022	2021
Adição Ao Lucro Real	26.836	34.174
Adições permanentes	402	535
Adições temporárias	26.434	33.639
Exclusões ao lucro real	(21.964)	(198.130)
Adições permanentes	-	-
Adições temporárias	(21.964)	(198.130)
Base tributável no lucro real	32.287	(116.605)
Compensação	(9.686)	-
Lucro Real após a compensação	22.601	(116.605)
Compensação	-	-
Base de Cálculo da CSLL após a compensação	22.601	(116.605)
Imposto de Renda 15%	3.390	-
Adicional do Imposto de Renda	2.236	-
Deduções do IRPJ	(329)	-
Contribuição Social 9%	2.034	-
I. Renda e CSSL Diferidos	1.083	49.403
Imposto de renda e contribuição social	8.414	49.403

25. EVENTOS SUBSEQUENTES

Em cumprimento ao disposto na NBC TG 24 (R2), a administração da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO** -



PRODAM-SP - S/A destaca que os saldos contábeis, apresentados nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2022, não sofreram qualquer modificação proveniente de eventos subsequentes, após essa data.

Elias Fares Hadi
Diretor de Administração e Finanças

Marco Aurélio Travasso
Contador CRC: SP 322932/O-1

Marco Antonio Fernandes
Gerente de Contabilidade

4.8. Parecer dos Auditores Independentes

S a c h o – Auditores Independentes Auditoria e Assessoria

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Srs. Administradores e Acionistas da
EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO
MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM, em 31 de dezembro de 2022, 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.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de

demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando os assuntos quando aplicável, relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia.

Se concluímos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, das constatações relevantes de auditoria e, quando eventualmente identificadas durante nossos trabalhos, as deficiências significativas nos controles internos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

São Paulo, 20 de março de 2023.

SACHO – AUDITORES INDEPENDENTES

CRC – 2SP 017.676/O-8
CNAI PJ - 000155

HUGO FRANCISCO SACHO
CRC – 1SP 124.067/O-1

Rua Redenção, 66 – Cep 03060-010 – Tels.: (011) 2309-4434/ 2309-4464/ 2309-4406
sacho@sachoaudidores.com.br
São Paulo - SP



4.9. Ata da 2.170ª Reunião de Diretoria



EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
Governança Corporativa

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

Ata de Reunião

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

ATA DA 2170ª REUNIÃO DE DIRETORIA

Data, Hora e Local: Às 09h30min do dia 23 de março de 2023, reuniu-se a Diretoria 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.

Presenças: Sr. **Johann Nogueira Dantas**, Diretor-Presidente, acumulando interinamente e cumulativamente a atribuição de Diretor Jurídico e Governança Corporativa (DJU) e Diretor de Desenvolvimento e Operações de Sistemas (DDO), Sr. **Elias Fares Hadi**, Diretor de Administração e Finanças (DAF), Sr. **Luciano de Azevedo Farias Ferreira**, Diretor de Participação (DIPAR), Sr. **Mateus Dias Marçal**, Diretor de Infraestrutura e Tecnologia (DIT) e Sr. **Carlos Roberto Ruas Júnior** Diretor de Inovação e Arquitetura Organizacional (DAO).

Convocação: Realizada por meio do envio de correio eletrônico aos membros da Diretoria em 20 de março de 2023.

Convidados: Carolina Magnani Hiromoto, Assessora da Presidência (PRE).

Composição Da Mesa: Presidente: Johann Nogueira Dantas; e Secretária de Governança Corporativa Ana Lúcia Macéa Ortigosa.

Ordem Do Dia:

- ♦ PAUTA DELIBERATIVA

I – DAF – ELIAS FARES HADI

1. Análise e discussão da Proposta de Doação de Bens inservíveis para a COOPERMITI - Cooperativa de Produção, Recuperação, Reutilização, Reciclagem e Comercialização de Resíduos Sólidos Eletroeletrônicos. Processo SEI nº 7010.2022/0010466-0: apresentada por Marco Antonio Fernandes (Gerente – GFA).
2. Análise e deliberação para encerrar/baixar os processos que dispõem sobre bens não encontrados

ou descartados pelas unidades externas e que precisam ter o seu fim na área física da Contabilidade. Valor R\$ 100.171,51. Processo SEI nº 7010.2022/0012412-1: apresentada por Marco Antonio Fernandes (Gerente – GFA).

3. Análise e deliberação das demonstrações contábeis de 31/12/2022 e do Relatório da Auditoria Independente elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes. Processo SEI 7010.2023/0003371-3: apresentada por Marco Antonio Fernandes (Gerente – GFA).

II – PRE – JOHANN NOGUEIRA DANTAS

4. Análise e deliberação visando a aprovação da Proposta Comercial da SGM nº PC-SGM-230203-12 v.4.0, para celebração de um novo contrato de Prestação de Serviços de Sustentação e Melhorias de TIC para a Secretaria do Governo Municipal - SGM, pelo período de 12 meses, a partir de 1º/05/2023, no valor de R\$ 14.259.991,10. Processo SEI nº 7010.2023/0001882-0.: apresentada por Carlos Alberto Comar (Gerente – GEN-2).

III – DIT – MATEUS DIAS MARÇAL

5. Análise e discussão da proposta para deliberar acerca da continuidade da concessão da Internet em Dobro aos Clientes da PMSP, já disponibilizada nos contratos atuais (Promoção em Dobro desde 23/07/2020). A cobrança será feita conforme contrato. Para os novos contratos e/ou aditivos, qualquer banda adicional requerida será cobrada; reforçando que nestes casos não haverá fornecimento de banda gratuita. Processo SEI nº 7010.2023/0003053-6: apresentada por Maurício Hanashiro (Gerente – GIC).
6. Análise e deliberação de abertura de procedimento licitatório para contratação de prestação de prestação de serviços técnicos especializados em TI na modalidade Field Service. Prazo 36 meses. Valor R\$ 2.180.534,40. Processo SEI nº 7010.2023/0001036-5: apresentada por Yeso Amalfi Júnior (Gerente – GIO)

Instalada a reunião, o Presidente colocou em pauta os assuntos da ordem do dia:

• DELIBERATIVOS

Item 1 – DAF: o gerente Marco Antonio apresentou a proposta de doação de bens inservíveis para a Cooperativa de Produção, Recuperação, Reutilização, Reciclagem e Comercialização de Resíduos Sólidos Eletrônicos (COOPERMITI). Informou, ainda, que obedeceu a todos os trâmites necessários para obtenção do laudo de bens inservíveis, que corrobora com a necessidade da aprovação da proposta de doação. A matéria foi discutida e aprovada por unanimidade.

Item 2 - DAF: o gerente Marco Antonio apresentou a proposta de encerrar os processos que dispõem

sobre bens não encontrados ou descartados pelas unidades externas e que precisam ter o seu fim na área física da contabilidade. Explicou que existem alguns bens de propriedade da PRODAM que estão fisicamente com os clientes e para que a empresa tenha esse controle de material foi elaborado um inventário. Assim, percebeu-se que após a análise da localização desses bens, alguns processos precisam ser retirados do controle da contabilidade e, desta forma, manter o inventário atualizado. Dessa forma, a Diretoria Executiva deliberou, em conformidade com o disposto no Pronunciamento Técnico CPC 27, pela baixa física e do valor contábil dos bens patrimoniais inservíveis externos registrados no ativo imobilizado da PRODAM constantes em relatório emitido pela Gerência de Contabilidade e Administração de Pessoas – GFA, Gerência de Logística e Patrimônio – GFL, Gerência de Telecomunicações – GIC e Gerência de Operações – GIO. A matéria foi discutida e aprovada por unanimidade.

Item 3 - DAF: O gerente Marco Antonio apresentou o Relatório da Auditoria Independente – RAI, elaborado pela empresa Sacho – Auditores Independentes, onde consta que as demonstrações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição PRODAM, em 31 de dezembro de 2022, 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, prosseguindo explanando as informações detalhadas das Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31/12/2022, bem como das respectivas Notas Explicativas. A matéria foi discutida e aprovada por unanimidade.

Item 4 - PRE: o gerente Carlos Comar apresentou a proposta comercial PC-SGM-230203-12, v4.0 para celebrar um novo ajuste que ofertará mais subsídios de desenvolvimento e infraestrutura de TI necessários para manutenção dos negócios da Secretaria do Governo Municipal (SGM). A matéria foi discutida e aprovada por unanimidade.

Item 5 - DIT: o gerente Hanashiro apresentou a proposta para manter a concessão da Internet em dobro aos clientes da PMSP, já disponibilizada nos contratos atuais (promoção em dobro desde 23/07/2020) com cobrança em conformidade com o previsto no contrato e, para os novos contratos/aditivos, qualquer banda adicional deverá ser cobrada, reforçando que, nestes últimos casos, não haverá fornecimento de banda gratuita. A matéria foi amplamente discutida e, com ressalva, aprovada da seguinte forma: a Diretoria Executiva aprovou em não conceder Internet em dobro para os novos contratos ou aditivos. Já, por sua vez, a manutenção da concessão da Internet em dobro aos clientes da PMSP restou prejudicada. Isso porque, o corpo diretivo, em especial, o Diretor Luciano, ressaltou a sensibilidade da questão e a necessidade de uma análise mais criteriosa do tema. Por fim, restou requisitada a manifestação financeira e jurídica para compor futura apreciação em nova Reunião de Diretoria.

Item 6 - DIT: o gerente Yeso apresentou proposta de procedimento licitatório para contratação de empresa de prestação de serviços técnicos especializados em TI na modalidade Field Service. Para tanto, esclareceu que essa contratação de serviços se faz necessária para atendimentos pontuais em situações emergenciais para as quais a PRODAM não possui, em quantidade, recursos necessários para atendimento dessa demanda. A matéria foi discutida e aprovada por unanimidade.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, às 12h00min, lavrando-se a presente ata, que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos. São Paulo, 23 de março de 2023.

Johann Nogueira Dantas –Diretor-Presidente, acumulando interinamente e cumulativamente a atribuição de Diretor Jurídico e Governança Corporativa (DJU) e Diretor de Desenvolvimento e Operações

de Sistemas (DDO);

Mateus Dias Marçal - Diretor de Infraestrutura e Tecnologia (DIT);

Luciano de Azevedo Farias Ferreira – Diretor de Participação;

Elias Fares Hadi – Diretor de Administração e Finanças;

Carlos Roberto Ruas Júnior - Diretor de Inovação e Arquitetura Organizacional (DAO);

Ana Lúcia Macéa Ortigosa – Secretárias de Governança Corporativa.



Luciano de Azevedo Farias Ferreira
Diretor(a)

Em 04/04/2023, às 18:46.



Elias Fares Hadi
Diretor(a)

Em 04/04/2023, às 20:16.



Carlos Roberto Ruas Junior
Diretor(a)

Em 04/04/2023, às 22:05.



Mateus Dias Marçal
Diretor(a)

Em 05/04/2023, às 10:01.



Johann Nogueira Dantas
Diretor-Presidente

Em 05/04/2023, às 16:18.



Ana Lucia Maceea Ortigosa
Assessor(a)

Em 05/04/2023, às 18:08.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **080739433** e o código CRC **B2D7A9C4**.



4.10. Ata da 50ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutária



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 de Reunião

ATA DA 50ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA PRODAM-SP

DATA, HORA E LOCAL: em 03 de abril de 2023, às 17h30min, 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 31 de março de 2023.

PRESENCAS: presentes todos do Comitê de Auditoria Estatutário, **Sr. DEMÉTRIO COKINOS**, Coordenador, **Sr. ANDRÉ CASTRO CARVALHO**, membro, **Sr. LUCAS FARAH COUTO BUCATER**, membro.

COMPOSIÇÃO DA MESA: **Sr. DEMÉTRIO COKINOS** coordenador e **ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOÇA** Secretária de Governança Corporativa.

ORDEM DO DIA:

I – DAF – ELIAS FARES HADI

1. Apresentação das Demonstrações Contábeis e do Relatório da Auditoria Independente – Sacho Auditores Independentes: apresentada por Marco Antonio Fernandes (Gerente – GFA).

Iniciando os trabalhos, o Presidente da mesa colocou em pauta os assuntos da Ordem do Dia:

Item 1 - DAF: o gerente Marco Antonio apresentou o Relatório da Auditoria Independente (RAI) que demonstrou a perfeita adequação, em todos os aspectos relevantes, posição patrimonial e financeira da PRODAM, em 31 de dezembro de 2022, 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. Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE analisaram o Relatório da Auditoria Independente - RAI apresentado pela Sacho Auditores Independentes, o qual não consignou nenhuma preocupação, divergência, observação ou ressalva ao CAE a respeito das demonstrações financeiras da ProdAm. A após a discussão e esclarecimentos pontuais sobre o relatório, deliberaram pela manifestação favorável com encaminhamento para análise e apreciação do Conselho de Administração, sem divergências ou ressalvas.

ENCERRAMENTO E LAVRATURA Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos às 17h50min, lavrando-se esta Ata que, depois de lida, conferida e achada conforme, foi assinada por todos. São Paulo, 03 de abril de 2023.

Sr. **DEMÉTRIO COKINOS**,

Coordenador

Sr. **ANDRÉ CASTRO CARVALHO**

Membro

Sr. **LUCAS FARAH COUTO BUCATER**

Membro

Ana Lúcia Macéa Ortigosa

Secretária de Governança Corporativa.



Andre Castro Carvalho

Membro do Comitê

Em 06/04/2023, às 18:33.



Demétrio Cokinos

Membro do Comitê

Em 08/04/2023, às 15:42.



Lucas Farah Couto Bucater

Coordenador(a)

Em 10/04/2023, às 06:36.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **081241029** e o código CRC **56EC7BE0**.

4.11. Manifestação do Comitê de Auditoria Estatutária



EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO
Governança Corporativa

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905

Telefone: 3396-9000

PROCESSO 7010.2023/0003371-3

Informação PRODAM/DJU/GC Nº 081248636

São Paulo, 06 de abril de 2023.

MANIFESTAÇÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A, abaixo assinados, em cumprimento às suas atribuições legais e estatutárias, procederam ao exame das Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em **31 de dezembro de 2022**, constando do Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas. Com base nesse exame e nos esclarecimentos prestados na **49ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário e 50ª Reunião Extraordinária do Comitê de Auditoria Estatutário** ocorridas, respectivamente, nos dias 27 de março e 03 de abril, ambas de 2023, pelo Srs. Marco Antonio Fernandes, da Gerência de Contabilidade e Administração de Pessoas (DAF/GFA), e também do Sr. Elso da Sacho Auditores Independentes, ainda, pela análise do Relatório dos Auditores Independentes, elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes, datado de 06 de abril de 2023, os Srs. Membros, por unanimidade, apresentam **MANIFESTAÇÃO FAVORÁVEL**.

Portanto, este Comitê de Auditoria Estatutário concorda com o teor da apresentação e encaminha para análise e deliberação do Conselho de Administração, sem divergências ou ressalvas.

São Paulo, 06 de abril de 2023.

Demétrio Cokinos

Coordenador

André Castro Carvalho

Membro

Lucas Farah Couto Bucater

Membro



Demétrio Cokinos
Membro do Comitê
Em 08/04/2023, às 15:40.



Lucas Farah Couto Bucater
Coordenador(a)
Em 10/04/2023, às 06:37.



Andre Castro Carvalho
Membro do Comitê
Em 12/04/2023, às 17:58.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **081248636** e o código CRC **E02B4E39**.



4.12. Ata da 541ª Reunião do Conselho Fiscal



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 de Reunião

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

ATA DA 651ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL POR CIRCUITO DELIBERATIVO

Em 4 de abril o Conselho Fiscal da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PRODAM-SP S/A** deliberou por Circuito Deliberativo, em caráter extraordinário, pela Plataforma Atlas Governance, por acesso remoto e no formato digital, sobre a matéria abaixo:

1) Análise e deliberação das demonstrações contábeis de 31/12/2022 e do Relatório da Auditoria Independente elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes. Processo SEI 7010.2023/0003371-3.

Deliberação: Após a discussão e esclarecimentos sobre o assunto, deliberaram pela manifestação de Parecer Favorável. Portanto, o Conselho Fiscal decidiu que tais documentos representam a efetiva situação econômico-financeira da empresa na data mencionada, e que reúnem condições para serem submetidos à apreciação e aprovação dos Srs. Acionistas, por ocasião da Assembleia Geral.

Participantes: Sr. Luciano Felipe de Paula Capato, Conselheiro Presidente, Sr. Alessandro de Aguiar Freitas, conselheiro e Sr. Jesus Pacheco Simões, conselheiro.

Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião, lavrando-se esta Ata que vai assinada por todos os Diretores participantes e por mim, Ana Lúcia Macéa Ortigosa, secretária de Governança Corporativa.

São Paulo, 4 de abril de 2023.

Luciano Felipe de Paula Capato - Conselheiro Presidente

Alessandro de Aguiar Freitas – Conselheiro

Jesus Pacheco Simões - Conselheiro

Ana Lúcia Macéa Ortigosa – Secretária de Governança Corporativa



Jesus Pacheco Simões
Conselheiro(a) Fiscal
Em 06/04/2023, às 18:52.



Luciano Felipe de Paula Capato
Conselheiro(a) Fiscal
Em 06/04/2023, às 18:56.



Alessandro de Aguiar Freitas
Conselheiro(a) Fiscal
Em 10/04/2023, às 15:30.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **081244894** e o código CRC **3B33BE15**.

Referência: Processo nº 7010.2020/0000729-6

SEI nº 081244894



4.13. Parecer do Conselho Fiscal



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

Governança Corporativa

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905

Telefone: 3396-9000

PROCESSO 7010.2023/0003371-3

Informação PRODAM/DJU/GC Nº 081248890

São Paulo, 06 de abril de 2023.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da **EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO – PRODAM-SP S/A** abaixo assinados, em cumprimento às suas atribuições legais e estatutárias, procederam ao exame das Demonstrações Financeiras referentes ao exercício findo em **31 de dezembro de 2022**, constando do Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas. Com base nesse exame e nos esclarecimentos prestados na **Reunião 649ª e 650 (por Circuito Deliberativo) Conselho Fiscal** realizadas, respectivamente, em 29/03/2023 E 04/04/2023, pelo Sr. Marco Antonio Fernandes, Gerente de Contabilidade e Administração de Pessoas (DAF/GFA), e ainda, o Relatório dos Auditores Independentes, elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes Sociedade Simples, datado de 20 de março de 2023, os Srs. Conselheiros manifestam **PARECER FAVORÁVEL**.

Portanto, este Conselho Fiscal decidiu que tais documentos representam a efetiva situação econômico-financeira da empresa na data mencionada, e que reúnem condições para serem submetidos à apreciação e aprovação dos Srs. Acionistas, por ocasião da Assembleia Geral.

São Paulo, 06 de abril de 2023.

Luciano Felipe de Paula Capato

Presidente do Conselho

Alessandro de Aguiar Freitas

Conselheiro titular

Jesus Pacheco Simões

Conselheiro titular



Luciano Felipe de Paula Capato
Conselheiro(a) Fiscal
Em 06/04/2023, às 23:02.



Alessandro de Aguiar Freitas
Conselheiro(a) Fiscal
Em 10/04/2023, às 15:30.



Jesus Pacheco Simões
Conselheiro(a) Fiscal
Em 10/04/2023, às 15:53.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **081248890** e o código CRC **70BB0B25**.



4.14. Ata da 1015ª Reunião do Conselho de Administração



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

Conselho de Administração

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905

Telefone: 3396-9000

Ata de Reunião

ATA DA 1015ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA PRODAM-SP

Data, Hora e Local: Em 10 de abril de 2023, às 16 horas, por vídeo conferência, através da plataforma *Microsoft Teams*, reuniu-se o Conselho de Administração 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 Conselho de Administração, em 04 de abril de 2023, conforme exigido pelo art. 15 do estatuto social da Companhia.

Presenças: Presentes todos os membros do Conselho de Administração, Sr. **ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA**, Conselheiro Presidente, Sr. **ALEXANDRE ARTUR PERRON**, Conselheiro, Sr. **ALEXSANDRO PEIXE CAMPOS**, Conselheiro, Sr. **BENICIO ALVES TEIXEIRA**, Conselheiro, Sr. **DANIEL EDUARDO EDELMUTH**, Conselheiro, Sra. **DENISE SOARES RAMOS**, Conselheira, Sr. **FLAVIO BARBARULO BORGHERESI**, Conselheiro, Sr. **MARCELO ITIRO TAKANO**, Conselheiro, Sra. **TARCILA PERES SANTOS**, conselheira e ainda, **JOHANN NOGUEIRA DANTAS**, Diretor-Presidente, acumulando interinamente e cumulativamente as atribuições de Diretor Jurídico e Governança Corporativa (DJU) e Diretor de Desenvolvimento e Operações de Sistemas (DDO) e **CAROLINA MAGNANI HIROMOTO**, Assessora da Presidência (PRE).

Composição da Mesa: **ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA**, Presidente, **ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOSA**, Secretária de Governança Corporativa.

Ordem Do Dia:

- ASSUNTOS INFORMATIVOS

I – PRE – Johann Nogueira Dantas

1. Apresentação do Projeto Estratégico – Evolução do GeoSampa: apresentada por Carolina Bracco Delgado Aguilar. (Gerente – GAG).

II - DAF – Elias Fares Hadi

2. Informações Financeiras: apresentada por Fernando J. V. do Nascimento (Gerente - GFP);

· PAUTA DELIBERATIVA

III – DAF – ELIAS FARES HADI

3. Análise e Deliberação sobre as Demonstrações Contábeis de 31.12.2022, sobre o Relatório da Auditoria Independente – Sacho Auditores Independentes e demais documentos. Processo SEI 7010.2023/0003371-3: apresentada por Marco Antonio Fernandes.

IV - CA- ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA

4. Reeleição/Recondução dos Membros da Diretoria Executiva: apresentada por André Tomiatto de Oliveira (Conselheiro-Presidente).

V – DAF – ELIAS FARES HADI

5. Análise e deliberação das condições do PDV: *O material será enviado em apartado, por e-mail, para os Conselheiros, em razão do conteúdo da matéria (em atendimento ao art.13 do Decreto Municipal nº 58.093/2018): apresentada por Fernando Josenias V. do Nascimento (Gerente – GFP), Lucia Cristina Freire de Almeida (Gerente – GFH) e Vinícius Couto Lobato Couto (Gerente- GFC).

Iniciando os trabalhos, o Presidente da mesa colocou em pauta os assuntos da **Ordem do Dia:**

· **Informativos**

Item 1 – PRE – Projeto Estratégico (Evolução do GeoSampa):A gerente Carolina apresentou os avanços do Projeto GeoSampa, ferramenta estratégica de gestão da Prefeitura de São Paulo. Esclareceu que o projeto, Coordenado pela Secretaria Municipal de Urbanismo e Licenciamento (SMUL), com apoio de vários órgãos municipais, segue as diretrizes do Plano Diretor Estratégico (PDE) e ganhou novas facetas de informações da Cidade de São Paulo. A plataforma reúne dados georreferenciados sobre 376 camadas relevantes à cidade, como zoneamento, rede de transporte público, bibliotecas, escolas e parques. Em abril do corrente ano foi publicado o download do mapeamento de 2020, ou seja, agora existe as ortofotos, RGB e IrGB e também os arquivos de download dos modelos digitais, do terreno e de superfície. Esclareceu, ainda, que teve o lançamento de novas camadas de uma integração que fizemos com o GeoAmbiental da Secretaria do Verde e do Meio Ambiente (com a publicação das camadas ambientais atualizadas do GeoSampa). E, por fim, junto a Secretaria de Infraestrutura Urbana as camadas de faixas não edificáveis e melhoramentos viários.

Item 2 – DAF – Informações Financeiras: o gerente Fernando apresentou a análise do Fluxo de Caixa Mensal realizado de janeiro a março e projeções de abril a dezembro de 2023, além dos comentários das sobre as principais variações nas diversas rubricas, destacando que os dados são preenchidos no SADIN mensalmente, dentro do prazo estabelecido pelo DECAP. Destacou que os investimentos previstos para abril de 2023 são provenientes aos contratos firmados em anos anteriores de aquisição de licenças. Informou sobre os recebimentos do presente exercício, com destaque às ações para recebimento de DEA's, incluindo os procedimentos realizados junto à Câmara de Solução de Conflitos da Administração Municipal da Procuradoria Geral do Município de São Paulo (PGM), que resultou em outros dois arbitramentos favoráveis à PRODAM-SP, em processos com a SVMA e SMT, além do reconhecimento expressivo de valores, principalmente pela SMS, houve a possibilidade de inclusão de aproximadamente R\$ 27 milhões no rol de ingressos. Por fim, esclareceu as eventuais dúvidas sobre o material

anteriormente enviado e instruído na pauta e disponível para consulta e análise na plataforma de governança.

· **Deliberativos**

Item 3 – DAF: O Sr. Marco Antonio apresentou **Relatório da Administração, Relatório das Demonstrações Contábeis-Financeiras referentes ao exercício de 2022 (31/12/2022), constando do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, das Demonstrações dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes, para conhecimento dos Conselheiros de Administração.** Explicou, também, que o Relatório da Auditoria Independente (RAI) demonstrou perfeita adequação em todos os aspectos relevantes (posição patrimonial e financeira da PRODAM, desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022) com as práticas contábeis adotadas no Brasil. Ademais, trouxe o parecer e a manifestação, respectivamente do Conselho Fiscal da PRODAM e do Comitê de Auditoria Estatutário, favoráveis para apreciação do Conselho de Administração da PRODAM, sem consignarem nenhuma preocupação, divergência, observação ou ressalva. ao CAE a respeito das demonstrações financeiras da Prodam. A matéria foi **discutida e aprovada por unanimidade dos Conselheiros, que manifestaram concordância em encaminhar o presente tema para deliberação em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária.**

Item 4 – CA: O Conselheiro-Presidente apresentou a proposta de gestão 2023 a 2025 da Diretoria Executiva da PRODAM. Considerando, o mandato em vigor até 29/04/2023 e o próximo período de vigência de mandato 30/04/2023 a 29/04/2025. Sendo:

Sr. **JOHANN NOGUEIRA DANTAS** brasileiro, casado, tecnólogo em processos gerenciais, portador da Cédula de Identidade RG nº 38.019.322-X, inscrito no CPF/MF nº 561.964.155-49, residente e domiciliado na Rua Justino Paixão, 595 – Apto 12, São Caetano do Sul/SP – CEP 09580-780, reeleito para o cargo de Diretor-Presidente, acumulando interinamente e cumulativamente a atribuição de Diretor Jurídico e Governança Corporativa (DJU) e Diretor de Desenvolvimento e Operações de Sistemas (DDO). Processo SEI de referência: 6010.2021/0000443-1.

Sr. **ELIAS FARES HADI, ELIAS FARES HADI** brasileiro, casado, relações internacionais, portador da Cédula de Identidade RG nº 11.049.629-2, inscrito no CPF/MF nº 094.438.328-95, residente e domiciliado na Avenida Giovanni Gronchi, 4720, AP 12 A, Morumbi, São Paulo/SP, CEP 05724-001, reeleito para o cargo de Diretor de Administração e Finanças (DAF). Processo SEI de referência: 7010.2022/0006886-8.

Sr. **MATEUS DIAS MARÇAL** brasileiro, casado, administrador de sistemas de informação, portador da Cédula de Identidade RG nº 22.006.499-4, inscrito no CPF/MF nº 126.595.568-90, residente e domiciliado na Rua Fagundes Dias, 298 – Apto. 143, Bloco A – Ed. Ouro Branco, São Paulo/SP – CEP 04055-000, reeleito para o cargo de Diretor de Infraestrutura e Tecnologia (DIT). Processo SEI de referência: 7010.2022/0013708-8.

Sr. **CARLOS ROBERTO RUAS JUNIOR** brasileiro, casado, bacharel em direito, portador da Cédula de Identidade RG nº 30.017.429-9, inscrito no CPF/MF nº 216.873.348-11, residente e domiciliado na Rua Correia de Lemos, 571 – Apto. 61, Chácara Inglesa, São Paulo/SP – CEP 04140-000, reeleito para o cargo de Diretor de Inovação e Arquitetura Organizacional (DAO). Processo SEI de referência: 7010.2022/0013703-7.

Com exceção do Sr. Luciano de Azevedo Farias Ferreira, Diretor de Participação da empresa, representante eleito pelos empregados com mandato até novembro/2023.

A matéria foi discutida e **aprovada por ampla maioria** dos conselheiros, com exceção do **conselheiro Benício**.

Item 5 – DAF: matéria tratada em adendo de Ata.

Ao final foi aberto espaço para demais considerações e o Diretor-Presidente pediu a palavra e informou que, novamente, durante a reunião do Conselho, na Plataforma Atlas o Conselheiro Benício escreveu no espaço destinado a comentários sobre os temas de deliberação: "(...) venho registrando desde a RCA 1013ª de 06/02/2023, meu Voto de SUSPEIÇÃO E DESCONFIANÇA, conforme já explicitado nas reuniões anteriores".

Diante da gravidade das acusações registradas na Plataforma Atlas contra a Diretoria Executiva, o Diretor-Presidente apresentou requerimento ao Presidente do Conselho de Administração para que solicite as devidas explicações ao Conselheiro Benício com as devidas provas.

Os Conselheiros Alex Peixe e Marcelo Itiro subscreveram o requerimento.

O Presidente do Conselho de Administração aprovou de plano o requerimento dos Conselheiros e do Presidente Executivo da Empresa.

Por fim, o Diretor-Presidente Johann salientou que as atas dos Conselhos são públicas, nos termos da Lei 13.303/16 e da Lei Municipal nº. 12.273/20, assim devem observar determinação do Decreto Municipal 56.130/15, art. 22.

ENCERRAMENTO E LAVRATURA Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos às 18h45, lavrando-se esta Ata que, lida e achada em conforme, foi assinada por todos os Conselheiros presentes e por mim, Ana Lúcia Macéa Ortigosa, que secretariei. São Paulo, 10 de abril de 2023.

André Tomiatto de Oliveira – Presidente

Alexandre Artur Perroni - Conselheiro

Alexsandro Peixe Campos - Conselheiro

Benício Alves Teixeira - Conselheiro

Daniel Eduardo Edelmuth – Conselheiro

Denise Soares Ramos - Conselheira

Flavio Barbarulo Borgheresi - Conselheiro

Marcelo Itiro Takano - Conselheiro

Tarcila Peres Santos - Conselheira

Ana Lúcia Macéa Ortigosa – Secretária de Governança Corporativa



4.15. Ata da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária



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

Conselho de Administração

Rua Líbero Badaró, 425, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01009-905

Telefone: 3396-9000

PROCESSO 7010.2023/0003636-4

Ata PRODAM/COA Nº 083718157

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

ATA DA ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DA PRODAM

I. DATA, HORA E LOCAL: Em 27 de abril de 2023, às 10h05min, realizou-se a Assembleia Geral Ordinária da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO - PRODAM-SP S/A, inscrita no CNPJ/MF sob o nº. 43.076.702/0001-61 com sede na Rua Líbero Badaró, 425, 1º andar – Edifício “Grande São Paulo”, Centro, São Paulo/SP, CEP 01009-905, sob a forma exclusivamente digital, nos termos do artigo 124, §2º, da Lei nº. 6.404/76, por meio da Plataforma *Microsoft Teams* (“Plataforma Digital”).

II. PRESENCAS: Dra. **KÁTIA LEITE** Procuradora do Município, representante da acionista Prefeitura do Município de São Paulo, representando mais de dois terços do Capital Social, conforme credenciamento que lhe fora conferido e os Acionistas Minoritários: Sr. **SERGIO FEIJÃO FILHO**; **APMF – Associação de Preservação da Memória Ferroviária**, representada pelo Sr. **SERGIO FEIJÃO FILHO**; Sra. **LUCIA HELENA RODRIGUES CAPELA**, representante da SPTRANS; Sr. **ANTONIO VAGNER PEREIRA**, representante da COHAB-SP, Sr. **RENATO PINCOVAI**, representante do IPREM e Sr. **MARCOS ROBERTO DE SOUZA**, representante da Companhia do Metropolitano de São Paulo – METRÔ. **Estiveram presentes, ainda, o Sr. ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA**, residente do Conselho de Administração da PRODAM-SP, a Sra. **CAROLINA MAGNANI HIROMOTO** e Assessora da Presidência da PRODAM, a Sra. **ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOSA**, secretária de Governança.

*A Assembleia Geral Ordinária e a Assembleia Geral Extraordinária ocorreram no mesmo dia (27/04/23). Porém, em atenção aos artigos 132, 133 e 135 da Lei 6.404/76, para melhor organizar as matérias deliberadas, serão feitas Atas específicas para cada reunião.

III. QUÓRUM: Acionistas representando 100% do capital social.

III. CONVOCAÇÃO: para realização da Assembleia (AGOE), publicada nos dias 14, 17 e 18 de abril de 2023 no Diário Oficial da Cidade de São Paulo.

IV. COMPOSIÇÃO DA MESA: **ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA**, residente do Conselho de Administração, **CAROLINA MAGNANI HIROMOTO** e Assessora da Presidência, **ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOSA** e **SARA ANDRADE DA SILVA**, Secretárias da Governança.

V. ORDEM DO DIA:

PRIMEIRO: Leitura, discussão e votação do Relatório da Administração, das Demonstrações Financeiras referentes ao exercício de 2022, constando do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado do Exercício, das Mutações do Patrimônio Líquido, das Demonstrações dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes e do Parecer do Conselho Fiscal;

SEGUNDO: Alteração na composição dos membros do Conselho Fiscal (a composição atual do Conselho Fiscal da PRODAM tem mandato vigente até a Assembleia Geral Ordinária – AGO/2024);

TERCEIRO: Alteração na composição dos Membros do Conselho de Administração;

QUARTO: Alteração na composição dos Membros do Comitê de Elegibilidade

QUINTO: Outros assuntos de interesse da empresa.

VII. DELIBERAÇÕES:

PRIMEIRO Iniciados os trabalhos, o acionista Sergio Feijão Filho, em seu nome e no da acionista APMF, solicitou a palavra, a qual foi concedida, para observar que, em sua opinião, a condição minoritária cabe apenas a três acionistas da PRODAM, quais sejam, Associação de Preservação da Memória Ferroviária (APMF), Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRÔ e de sua própria. Dito isso, a mesa dirigente consignou a opinião exarada pelos dois acionistas e deu continuidade aos trabalhos, sendo lançado voto no sentido de **aprovar** o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras, do exercício findo em 31/12/2022. A aprovação tem com base: a) no parecer da Sacho Auditores Independentes de 20/03/2023 que afirmou que as demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da PRODAM, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, sem ressalvas; b) no parecer do Conselho Fiscal de 06/04/2023 entenderam que as peças contábeis reúnem condições para serem submetidas à aprovação dos Senhores Acionistas; c) do Comitê de Auditoria Estatutário; d) do Conselho de Administração; e) encaminhamento nº 081903913 de SF/SUTEM/DECAP ressaltando que a PRODAM apurou lucro, que foi destinado integralmente para a conta de prejuízos acumulados e que os instrumentos contábeis foram examinados pelos Auditores Independentes, pelo Conselho Fiscal e pelo Conselho de Administração, em conformidade com os artigos 133, 142, 163, e 275 da Lei das Sociedades Anônimas. Após a discussão e esclarecimentos sobre o assunto, **a matéria** foi colocada para deliberação, o que se deu pelo voto favorável da representante da Prefeitura do Município de São Paulo, Acionista Majoritário, sendo acompanhado pelos votos dos Acionistas Minoritários, dos representantes, SPTrans, COHAB-SP, IPREM e METRÔ, e pelo voto de abstenção dos Acionistas Minoritários APMF e Sr. Sergio Feijão Filho, porque disseram ser assunto apenas de interesse da Acionista Majoritária, sendo **aprovada por maioria**.

SEGUNDO: Lançado o voto no sentido de reconduzir os senhores Jesus Pacheco Simões e Alessandro de Aguiar Freitas, na qualidade de membros titulares, e o Sr. José Carlos Palácios Munos, como suplente do Conselho Fiscal. Porém, restou o questionamento se o suplente poderia ser convocado a participar de todas as reuniões até a eleição de um novo membro titular, considerando que o número mínimo de integrantes do Conselho são 3 pessoas. **A matéria** foi colocada para deliberação, o que se deu pelo voto favorável da representante da Prefeitura do Município de São Paulo, Acionista Majoritário, sendo

acompanhado pelos votos dos Acionistas Minoritários, dos representantes, SPTrans, COHAB-SP, IPREM e METRÔ, e pelo voto de abstenção dos Acionistas Minoritários APMF e Sr. Sergio Feijão Filho, porque disseram ser matéria de interesse exclusivo da Acionista Majoritária, sendo **aprovada por maioria**.

TERCEIRO:A APMF, representada por Sergio Feijão e o acionista minoritário Sérgio Feijão pleitearam a realização de votação em separado para a eleição do representante dos acionistas minoritários, o que foi plenamente atendido pelo Presidente da Assembleia.

TERCEIRO 1:Colocada em votação a composição do Conselho de Administração, em relação a vaga de Conselheiro representante dos Acionistas Minoritários. A APMF, representada pelo Sergio Feijão Filho, e o acionista Sergio Feijão Filho foram contra a recondução do atual Conselheiro, representante dos Acionistas Minoritários, o Sr. Daniel Eduardo Edelmuth e, aproveitaram a oportunidade para indicar para referida vaga a Sra. Selma Feijão, RG 11.218.619-1 SSP/SP. A representante da PRODAM, Sra. Carolina Magnani, informou que todos os nomes eleitos/indicados para o cargo de Conselheiro foram aprovados previamente pelo Comitê de Elegibilidade e o nome da Sra. Selma Feijão não passou pelo respectivo Comitê. Porém, mesmo assim, a votação foi levada a diante. A representante do Acionista Majoritário se absteve da votação. Os acionistas minoritários, representantes do SPTrans, COHAB-SP, IPREM e METRÔ votaram a favor da recondução do Sr. Daniel Eduardo Edelmuth. A APMF e o Sr. Sergio Feijão Filho votaram pela condução da Sra. Selma Feijão. Assim, a **matéria** foi deliberada e restou **aprovada por maioria** a recondução do Sr. Daniel Eduardo Edelmuth a vaga de Conselheiro de Administração, representante dos acionistas minoritários, sob os protestos dos acionistas Sergio Feijão Filho e Associação de Preservação da Memória Ferroviária.

TERCEIRO 2:no tocante a composição do Conselho de Administração, especificadamente aos representantes do Acionista Majoritário, lançado voto no sentido de reconduzir os senhores Alexandre Artur Perroni, Alexsandro Peixe Campos, Denise Soares Ramos, Flavio Barbarulo Borgheresi, Marcelo Itiro Takano e Tarcila Peres Santos e destituir, a partir do dia 30/04/2023, o Sr. André Tomiatto de Oliveira, RG 28.872.644-3, tendo em vista a impossibilidade de nova recondução, eis que o Sr. André já gozou do número máximo de reconduções permitido pela legislação. A matéria foi colocada para deliberação, o que se deu pelo voto favorável da representante da Prefeitura do Município de São Paulo, Acionista Majoritário, sendo acompanhado pelos votos dos Acionistas Minoritários, dos representantes, SPTrans, COHAB-SP, IPREM e METRÔ, e pelo voto de abstenção dos Acionistas Minoritários APMF e Sergio Feijão Filho, por entenderem ser assunto de interesse exclusivo da Acionista Majoritária. Sendo assim, a matéria foi **aprovada por maioria**.

QUARTO:lançado voto no sentido de suspender o item até indicação dos nomes para compor os membros do Comitê de Elegibilidade.

QUINTO:Não houve manifestações acerca de outros assuntos de interesse da empresa por parte da representante do Acionista Majoritário, a Prefeitura do Município de São Paulo e dos representantes dos Acionistas Minoritários, SPTRANS, COHAB-SP, IPREM, METRÔ, APMF e do Sr. Sergio Feijão Filho.

A Dra. Carolina aproveitou a oportunidade e agradeceu, em nome do Presidente da PRODAM, Johann Nogueira Dantas, o Sr. André Tomiatto de Oliveira e o Sr. Luciano Felipe de Paula Capato, pelo comprometimento e profissionalismo durante esses anos de excelência de trabalho ao Município de São Paulo, respectivamente, como membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal. Por fim, disse esperar, em breve, revê-los novamente no ambiente de trabalho.

ENCERRAMENTO Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião às 10h41min, lavrando-se esta Ata que vai assinada pela mesa dirigente dos trabalhos, constando a presença dos seguintes acionistas: **Dra. KÁTIA LEITE** Procuradora do Município, representante da acionista Prefeitura do Município de São Paulo, representando mais de dois terços do Capital Social, conforme credenciamento que lhe fora conferido e os Acionistas Minoritários: **Sr. SERGIO FEIJÃO FILHO** RG 10.787.318; **APMF – Associação de Preservação da Memória Ferroviária**, representada pelo **Sr. SERGIO FEIJÃO FILHO** RG 10.787.318; **Sra. LUCIA HELENA RODRIGUES CAPELA**, representante da SPTRANS; **Sr. ANTONIO VAGNER PEREIRA** representante da COHAB-SP, **Sr. RENATO PINCOVAI**, representante do IPREM e **Sr. MARCOS ROBERTO DE SOUZA**, representante da Companhia do Metropolitano de São Paulo – METRÔ . **Estiveram presentes, ainda, o Sr. ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA**, presidente do Conselho de Administração da PRODAM-SP, a **Sra. CAROLINA MAGNANI HIROMOTO**, DPO e Assessora da Presidência da PRODAM, a **Sra. ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOSA** e **Sra. SARA ANDRADE DA SILVA**, secretárias da Governança da PRODAM.

Ficam arquivados na seda da PRODAM, bem como de forma digital no Processo SEI 7010.2023/0003636-4 os documentos que instruem a presente Assembleia.

São Paulo, 27 de abril de 2023.

ANDRÉ TOMIATTO DE OLIVEIRA

Presidente do Conselho de Administração da PRODAM/SP

KÁTIA LEITE

Procuradora do Município, representante dos acionistas da Prefeitura do Município de São Paulo – PMSP

SERGIO FEIJÃO FILHO

RG 10.787.318

APMF – ASSOCIAÇÃO DE PRESERVAÇÃO DA MEMÓRIA FERROVIÁRIA

Acionista p/p representante legal: Sergio Feijão Filho (RG 10.787.318)

LUCIA HELENA RODRIGUES CAPELA

Representante da SPTrans

ANTONIO VAGNER PEREIRA

Representante da COHAB-SP

RENATO PINCOVAI

Representante do IPREM

MARCOS ROBERTO DE SOUZA

Representante da Companhia do Metropolitano de São Paulo – METRÔ

CAROLINA MAGNANI HIROMOTO

DPO e Assessora da Presidência da PRODAM (representando JOHANN NOGUEIRA DANTAS Presidente da PRODAM)

ANA LÚCIA MACÉA ORTIGOSA

Secretária de Governança Corporativa



Sergio Feijão Filho
Usuário Externo
Em 25/05/2023, às 12:31.



Lúcia Helena Rodrigues Capela
Advogado(a)
Em 25/05/2023, às 13:46.



Kátia Leite
Procurador(a)
Em 25/05/2023, às 16:20.



Renato Pincovai
Assessor(a) V
Em 12/06/2023, às 12:30.



Antonio Vagner Pereira
Diretor(a)
Em 12/06/2023, às 16:47.



Marcos Souza registrado(a) civilmente como Marcos Roberto de Souza
Usuário Externo
Em 14/06/2023, às 14:45.



Andre Tomiatto De Oliveira
Coordenador(a) II
Em 16/06/2023, às 17:15.



Ana Lucia Maceca Ortigosa
Assessor
Em 20/06/2023, às 16:36.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **083718157** e o código CRC **A3B7A489**.
