



Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM-SP S.A.



Preeitura do Município de São Paulo

tecnologia da informação e comunicação

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

A PRODAM-SP é uma empresa pública de economia mista que se consolidou ao longo de seus 50 anos de história como instrumento de gestão da mais alta importância e desempenha o papel fundamental de prover à Prefeitura soluções para uma administração moderna e eficiente, visando o benefício da sociedade. Foi criada pela Lei Municipal nº 7.619, de 23 de junho de 1971, com a finalidade de contribuir para a organização e eficiência administrativa da Prefeitura de São Paulo por meio do emprego da tecnologia da informação. A PRODAM-SP encarou o desafio de aprimorar suas práticas de governança com o advento da Lei Federal nº 13.303/16, tornando-a mais eficiente, transparente e alinhada com as melhores práticas do mercado como integradora de soluções de tecnologia da informação e telecomunicações. Para tanto, a PRODAM celebrou acordos operacionais de caráter normativo com grandes fabricantes de softwares e soluções de tecnologia da informação com o mote de ter à disposição por valores competitivos de soluções de mercado para seus clientes. Com esta perspectiva, a PRODAM-SP iniciou o processo de adequação do Sistema Normativo da Empresa pelas Políticas Organizacionais e pelo Código de Conduta e Integridade visando uma empresa mais dinâmica, sem contudo, olvidar, os valores éticos que permeiam as atividades econômicas, laborais e sociais no âmbito da Administração Pública, em especial a dignidade humana e probidade. Desta sorte, a PRODAM, assinou o Termo de Adesão ao Programa de Integridade e Boas Práticas (PIBP - Decreto 59.496/2020) da CGM (processo SEI 7010.2021/0007903-5), indicando formalmente um representante pelo Controle Interno da Empresa e um Grupo de Trabalho responsável pela implementação do Programa; atualizou o Código de Conduta e Integridade da PRODAM-SP aprovado pelo Conselho de Administração da empresa e promoveu treinamento interativo para todos os colaboradores, inclusive para Alta Direção; promoveu a atuação preventiva do Comitê de Conduta e Integridade da Prodram, um dos mais importantes pilares para disseminação e consolidação do ambiente de integridade da Prodram, sem olvidar sua função reativa para apurar possíveis ilegalidades na Gestão Pública. Além disso, a PRODAM-SP sabendo da importância dos conceitos ESG e entendendo que não mais se pensa em evolução sem a integração dessas questões no ambiente corporativo, realizou seu Planejamento Estratégico 2022-2026 comprometendo-se a acompanhar as ações já realizadas e a se realizar, fomentar ideias e implantar novos projetos para que os ODS (Objetivos de Desenvolvimento Sustentável) possam ser atingidos de forma eficaz durante a vigência do mesmo e garantir sua perenidade. Implantar os objetivos irá permitir que o negócio Prodram seja feito de forma mais eficiente, trazendo transparência a seus clientes e investidores através da medição dos resultados, tornando a empresa cada vez mais competitiva no mercado. Pensando na melhoria contínua, a PRODAM-SP busca informações, e considerando a publicação da Lei 13.709/2018 (LEI LGPD), para a PRODAM-SP a segurança da informação e a privacidade dos dados sempre foram preocupações constantes em todas as suas atividades, assim, a PRODAM-SP coordenou o projeto de implantação da LGPD em 2021 dentro da empresa, não medindo esforços e contando com profissionais dedicados ao assunto e com a participação de todas as áreas da empresa. Por fim, para atender ao disposto no inciso I do art. 133 da Lei 6.404/76, bem como o §3º do mesmo dispositivo, a PRODAM-SP elaborou o presente Relatório de Administração para apresentação dos resultados e as estratégias empresariais de transformação, consolidadas até dezembro de 2021. A PRODAM tem um foco cristalino de atuação consistente em prover soluções tecnológicas para eficiência dos órgãos da Administração Pública municipal e disponibilizar de forma rápida e segura serviços aos cidadãos da maior metrópole da América Latina, que se coaduna com o Objetivo de Desenvolvimento Sustentável - ODS 09 - no que tange a inclusão digital da população da cidade de São Paulo. Por meio do presente relatório legal, a PRODAM-SP busca transmitir com transparência aos seus acionistas, todas as informações pertinentes para a realização da Assembleia Geral Ordinária.

JOHANN NOGUEIRA DANTAS
Diretor-Presidente PRODAM-SP

PROJETOS ESTRATÉGICOS

A PRODAM 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 de 50 anos de serviços prestados à cidade de São Paulo garante à PRODAM uma privilegiada visão corporativa e uma capacidade inigualável de integrar as várias iniciativas das diversas verticais de governo, atuando em frentes de atuação direta e indireta da Prefeitura de São Paulo. A constante atualização de alinhamento entre as necessidades de seus clientes e a evolução tecnológica possibilita à PRODAM 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 é parte fundamental na sustentação desses serviços, pois tem a responsabilidade de manter os mais sofisticados 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, alguns projetos e sistemas de destaque desenvolvidos pela PRODAM para a Prefeitura de São Paulo e suas administrações diretas e indiretas: • Modernização e atualização dos sistemas eletrônicos para atendimento e gestão de acolhimento de população vulnerável. • Início do projeto de desenvolvimento de um login único e integração de bases de dados da Cidade de São Paulo, reunindo todos os dados do cidadão num único local. • Novo IPTU. Implantação e execução da primeira Emissão Geral do IPTU pelo Novo Sistema (EG 2021), desenvolvimento de melhorias e estabilização do sistema. • MEI Nota Fiscal. Implantação do Aplicativo Móvel da Nota Fiscal para Microempreendedores Individual - MEI na loja Play Store. • Desenvolvimento de aplicação para importar os dados de vacinas disponibilizados pelo Governo do Estado de São Paulo (Vacivid) para uma base local, para utilização da Secretaria Municipal da Saúde para estudos e controle da Covid-19. • Criação de API do EOL no projeto Mãe Paulista (Embrãrio de tecnologia a ser utilizada no novo EOL) e utilização de MVC nas camadas de aplicação do Mãe Paulista. • Novo Portal da Transparência da Prefeitura de São Paulo. Muito mais intuitivo e focado na experiência do cidadão na busca de informações sobre governança municipal. • Modernização da nona unidade do programa Descomplica SP, na Vila Maria. • RGA on-line. Integração Prodram possibilita requisição e emissão de documento de identidade animal, o RGA, pela internet. • Modernização do Sistema de Gestão Hospitalar (SGH). • Desenvolvimento de solução no SIGPEC para pagamento de bonificação de resultados dos servidores públicos municipais. • Modernização nos Sispatr, sistema digital para declaração de bens dos servidores municipais. • Modernização e foco na experiência do usuário no sistema de IPTU (Programa de Parcelamento Incentivado) 2021. R\$ 10 bilhões de dívidas renegociadas on-line. • Modernização e desenvolvimento de novas funcionalidades no sistema da Dívida Ativa. • Novas funcionalidades no sistema de regularização para prestadores de serviços e comércio em vias públicas, o T0 Legal, como a isenção de TPU. • Implementação do processo de autoatendimento aos pensionistas por meio de soluções WEB e agendamento eletrônico no IPREM. • Implementação de folha de pagamento e prontuário eletrônico de colaboradores na SP Regula.

ESG - AMBIENTAL, SOCIAL E GOVERNANÇA PRODAM

A Prodram é uma empresa pública pioneira em ESG no Brasil. Desde a década de 1970 a empresa conta com pessoas com deficiência em seus quadros de colaboradoras e colaboradores. Em 2021, a empresa aderiu ao Pacto Global da ONU e, com isso, reforçou seu compromisso em manter e implementar novas práticas ambientais, sociais e de governança. No ano do seu jubileu de ouro, os projetos de ESG da Prodram foram reconhecidos e premiados no setor. Em 2021, a Prodram recebeu pelo terceiro ano consecutivo nota 10 em transparência ativa. Recebeu, ainda, o Selo de Igualdade Racial por contar em seu quadro de colaboradoras com mais de 30% de pessoas que se identificam como pardas ou pretas. Ainda, em 2021, nas celebrações de seus 50 anos, a Prodram recebeu o selo GPTW, sendo reconhecida pelas próprias colaboradoras e colaboradores como um excelente lugar para trabalhar.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Senhores Acionistas, Nos termos das disposições legais a Administração da PRODAM submete à apreciação dos senhores este Relatório contendo suas Demonstrações Contábeis, com os principais índices econômicos e financeiros devidamente analisados referentes ao exercício de 2021. Nesse sentido, apresentamos a seguir, as Demonstrações Contábeis que refletem o crescimento, conquistas e desafios enfrentados ao longo do ano de 2021.

1. CONTEXTO

Covid-19 - Apesar da expectativa da volta ao trabalho presencial dos funcionários que optaram por essa modalidade, a Empresa continua a executar a maioria de suas atividades na modalidade de *home office*, as reuniões seguem sendo realizadas pelo aplicativo *Teams* da Microsoft, que foi a ferramenta adotada para as reuniões virtuais. Algumas atividades começaram a ser feitas presenciais, como os exames médicos periódicos, bem como, a retomada de alguns profissionais, que começaram a frequentar o ambiente da Empresa.

TENDÊNCIAS DA RETOMADA

Programa o retorno dos colaboradores de forma gradual priorizando quem não está no grupo de risco (idade, morbidade); • Criar estratégias de horário controlado e gradual; • Implementar práticas de modelos de trabalho flexíveis e remoto; • Desenvolver plano de formação e sucesso; • Rever plano estratégico de pessoas com visões claras de capacitação e sucesso; • Desenvolver e implementar soluções que permitam um diagnóstico do clima organizacional; • Reavaliar o planejamento financeiro e o fluxo de caixa; • Acelerar e manter uma alta digitalização das operações; • Ampliar a Segurança da Informação; • Suporte de TI para o atendimento domiciliar. Essas são algumas das tendências que deverão ser estudadas na retomada. Como previsto para o segundo ano de pandemia, em 2021 teríamos um grande desafio em vários aspectos, ora consolidados com a elevação das projeções de taxa inflacionária, que pressiona os preços e reduz o poder de compra dos clientes. Mesmo considerando que os serviços prestados pela Empresa estão concentrados à Administração Pública do Município de São Paulo, com previsão de queda da arrecadação de tributos, bem como, outras variáveis desfavoráveis, a Empresa conseguiu elevar seu faturamento bruto em 4,63%, comparativamente ao faturado em 2020; a margem líquida de lucro atingiu a marca de 13,61%. Apesar de não representar uma margem ideal para Empresas de prestação de serviços (segundo especialistas da área esse índice estaria na média de 20%), esta foi a maior registrada nos últimos 10 anos. Outro índice que merece destaque é o Ebitda que apresentou um ligeiro crescimento, alcançando o valor de R\$ 107 milhões, também o melhor resultado em 10 anos. Conforme observa-se no Gráfico 1, com exceção de dois primeiros meses, as receitas mensais tiveram um desempenho acima dos R\$ 28 milhões, os resultados mensais foram instáveis durante os 10 primeiros meses, a partir de novembro/2021 quando entramos no Programa de Parcelamento Incentivado para pagamento do ISS, o cômputo foi expressivo, que permitiu fechar o ano com lucro de mais de R\$ 47 milhões.

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)			
Ativo	Nota	31/12/21	31/12/20
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	1	113.321	127.670
Contas a receber	2	44.096	64.476
Impostos e contribuições a recuperar	3	20.159	13.195
Estoques	4	49	83
Despesas antecipadas	5	1.274	2.223
Outras contas a receber	6	2.163	1.629
Total do ativo circulante		181.062	209.276
Não circulante			
Restituições requeridas	6	6.273	6.273
Depósito judicial	7	2.095	2.108
Outros valores a receber	8	1.524	2.093
Investimentos Diferidos e Contrib. A Compensar	3	2.903	51.845
Investimentos	1	1	1
Imobilizado	9	32.581	26.117
Direito de uso - arrendamento	10	4.448	7.359
Intangível	10	26.059	12.516
Direito de uso - arrendamento		-	930
Total do ativo não circulante		77.884	109.241
Total do ativo		258.946	318.517

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)					
	Capital Social	Reservas de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Prejuízos Acumulados	Total
Saldos em 1º de janeiro de 2020	245.388	72	7.752	(60.029)	193.183
Prejuízo líquido do exercício	-	-	-	(111.786)	(111.786)
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	(814)	814	-
Saldos em 31 de dezembro de 2020	245.388	72	6.938	(171.001)	81.397
Lucro 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

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL
A Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - Prodram - 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 Prodram 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 Prodram 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 Líbero Badaró, 425 - Centro - São Paulo - SP - CEP 01009-905. **1.1. Impactos do Coronavírus (Covid-19):** Após o primeiro ano do CORONAVÍRUS (Covid-19) e com o surto de suas variantes no final de 2021, a empresa para preservar seus colaboradores, continua optando pelo Teletrabalho, enquanto apenas as equipes estritamente necessárias à operação fazem revezamento presencial. Continuamos nessa modalidade praticada de teletrabalho, contudo, a Administração vem prestando e concluindo os serviços nos prazos avançados, sem que houvesse a necessidade de medidas mais drásticas por parte da administração. As comissões criadas continuam a acompanhar a vacinação obrigatória dos funcionários por força do Decreto 60.442 de 06/08/2021 e a fazer campanhas de distanciamento, utilização de álcool gel e máscara, campanha de vacinação contra a Influenza com agendamentos prévio e maciço e um processo de comunicação alertando e orientando os funcionários sobre a importância da vacinação. Nenhuma atividade essencial à PMS, Secretarias, Autarquias e, por fim, aos Municípios da Cidade de São Paulo foi interrompida, prejudicada ou houve menor produtividade apresentada em decorrência da adoção do regime de teletrabalho. A entrada de recursos financeiros também cresceu em 7,89% em relação a 2020, o que comprova que apesar dos problemas criados pela pandemia, conseguimos manter o foco e seguir acompanhando o planejamento traçado.

VALORES RECEBIDOS (R\$ 1.000)

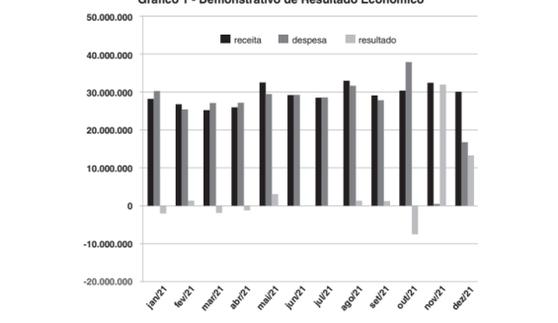
	2021	2020	%
	391.476	353.572	7,89%

Houve uma recuperação no resultado econômico da empresa em relação ao ano de 2020 quando aderíamos com a dívida de ISS, que havia sido reconhecida no exercício de 2020, no PPI - Programa de Parcelamento Incentivado da PMS e conseguimos uma economia de mais de R\$ 50 milhões.

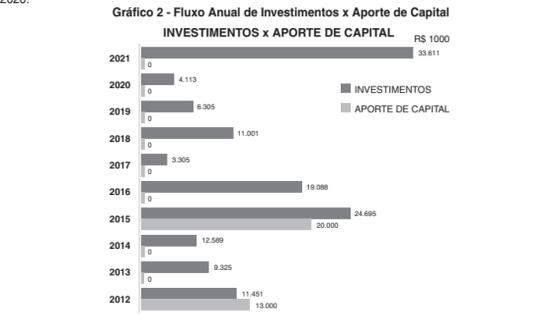
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis, acompanhadas das Notas Explicativas da Companhia, para o período findo em 31 de dezembro de 2021, foram preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil com observância das Leis Federais nº 13.303/16 e nº 6.404/76 e incorporam as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/07 e nº 11.941/09, incluindo as Normas Brasileiras de Contabilidade - NBC TG, bem como suas interpretações, orientações e alterações posteriores e estão sendo apresentadas em conformidade com a atual legislação societária e práticas contábeis, em observância aos Pronunciamentos Contábeis homologados pelo Conselho Federal de Contabilidade,

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2021



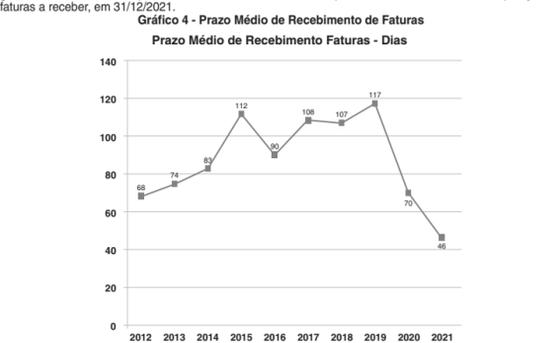
Em 2021, foram contabilizados na conta investimentos o montante de R\$ 33.611 milhões (Gráfico 2). É importante frisar que não houve aporte de capital por parte de nosso acionista. Os investimentos estão sendo feitos para adequar e atualizar a infraestrutura da Empresa, viabilizados com o excelente saldo de caixa de 2020.



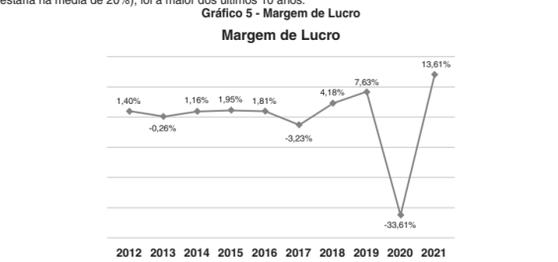
O ano de 2021 encerrou com disponibilidade de caixa na ordem de R\$ 113,3 milhões. O Gráfico 3 mostra que este é o segundo melhor resultado em 10 anos. Este resultado garante segurança à continuidade dos investimentos que serão injetados na Empresa ao longo do próximo ano demonstrando, inclusive, a não dependência da PRODAM em relação ao Tesouro Municipal, para o pagamento de despesas operacionais.



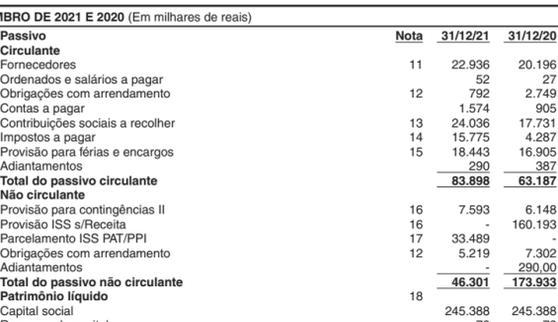
O Prazo Médio para recebimento de Faturas (Gráfico 4) apresenta o melhor resultado dos últimos 10 anos, o período de 70 dias em 2020, caiu para 46 dias, ou seja, redução de mais de 34%. Isto foi possível em razão da implementação dos processos eletrônicos (SEI) no faturamento de serviços prestados, além da eficiente gestão de recebimento implantada em nossa área financeira, que reduziu em mais de 25% a posição de faturas a receber, em 31/12/2021.



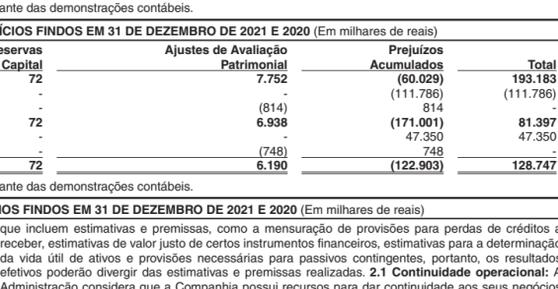
O Gráfico 5 - Margem de Lucro, nos mostra que em 2020 a Empresa, após reconhecer toda a dívida de ISS junto ao seu Acionista, apresentou margem de lucro negativa. Já em 2021, quando do saneamento a dívida do ISS, a margem de lucro se estabilizou, apresentando recuperação da ordem de 13,61% que, apesar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



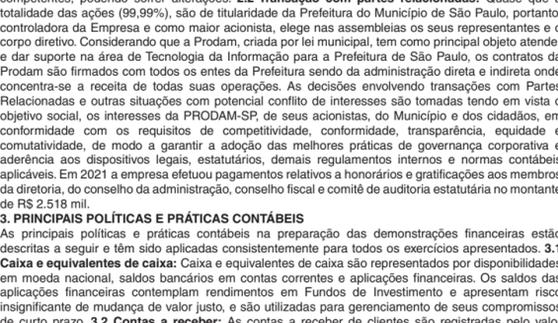
O Índice de Liquidez Corrente, Gráfico 6, mostra que continuamos com a capacidade de saldar nossos compromissos de curto prazo, apesar de ter havido uma queda em relação a 2020, com o parcelamento do ISS, ainda temos R\$ 2,16 para cada R\$ 1,00 de dívida e conseguimos saldar os compromissos a curto prazo.



Outro índice que merece destaque é o Lucro Operacional que é um indicador fundamental para a compreensão exata da rentabilidade obtida pela operação do negócio. No exercício de 2021 obtivemos o melhor desempenho dos últimos 10 anos com o percentual de 32,50% (Gráfico 7), mostrando que estamos trilhando caminhos certos e decisões planejadas para alcançar os objetivos.



Como podemos observar no Gráfico 8, o EBITDA é a medida utilizada pela Administração da Empresa para demonstrar seu desempenho. É calculado excluindo-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. O EBITDA em 2021 foi de R\$ 107 milhões, o melhor índice dos últimos 10 anos.



Conforme se observa no Gráfico 9, o resultado do fechamento acordado no Compromisso de Desempenho Institucional (CDI) para o exercício de 2021 no âmbito da Junta Organizatória e Financeira (JOF) que foi firmado com a PRODAM, demonstra um bom desempenho, mesmo ante ao cenário de regularização do ISS, não prevista inicialmente, uma vez que é possível visualizar a superação de quase todas as metas, com exceção do desembolso com investimentos, que ficou 17% abaixo do acordado, o total de desembolso ficou acima do esperado, dado o pagamento de parte da dívida do ISS em parcela única, que representou numa economia de mais de R\$ 50 milhões e o Resultado Operacional Bruto que ficou abaixo do acordado, principalmente em razão da retomada do pagamento do ISS e reconhecimento da dívida de 2014 a 2021, objeto da arbitragem que estava em andamento na Procuradoria Geral do Município de São Paulo (PGM), foi auferido um ótimo controle das despesas com pessoal, mantendo o desembolso total dentro da meta. Para esta meta, destacamos que os esforços foram ampliados, uma vez a previsão foi realizada com perspectiva de inflação abaixo da registrada. Na Tesouraria, tivemos uma boa calibragem, gerando um saldo final acima do acordado, em 73%, o segundo mais elevado saldo nos últimos 10 anos.

Gráfico 9 - Comparativo do Acordado no CDI com o Realizado

CDI x Realizado - 2021	
	Realizado vs Acordado CDI
Investimentos	26.496 vs 32.220
Desembolso de Caixa	396.826 vs 371.850
Resultado Operac. Bruto	87.687 vs 112.934
Despesas Pessoal	200.312 vs 201.239
Fluxo Caixa Final	113.303 vs 65.477

As Demonstrações Contábeis completas relativas ao exercício de 2021 estão apresentadas a seguir.

DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (Em milhares de reais)

	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Receita Operacional Líquida	19	297.669	271.090
Custos operacionais	20	(209.982)	(194.513)
Resultado bruto		87.687	76.577
Despesas operacionais			

continuação



tecnologia da informação e comunicação

Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Município de São Paulo - PRODAM-SP S.A.

CNPJ/MF nº 43.076.702/0001-61



Prefeitura do Município de São Paulo

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 PMSF 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, em 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 o lucro tributável estará disponível 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, 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 estimado dos bens. Ganhos e perdas em alienações são determinados pela comparação dos valores de alienação com o valor contábil e são incluídos no resultado. **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 às 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 Prodram 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:

	2021	2020
Caixa	18	18
Bancos	-	-
Aplicações financeiras (a)	113.303	127.653
Total	113.321	127.671

(a) Aplicação financeira: Refere-se ao Banco C.E.F no montante de R\$ 109.224 mil em 2021 (R\$ 125.365 mil em 2020), Banco do Brasil e Itaú, no montante de R\$ 3.052 mil e R\$ 1.027 mil, respectivamente (R\$ 2.289 mil em 2020).

2. CONTAS A RECEBER

Composição das contas a receber:

	2021	2020
Faturas a receber	85.469	113.627
Provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa (-)	(41.373)	(49.151)
Total	44.096	64.476

Abaixo demonstramos a concentração de faturas a receber por clientes:

	2021	2020
Cliente		
Secretaria Municipal da Saúde	32.669	33.057
Autarquia Hospitalar Municipal	231	13.679
Secretaria Municipal das Prefeituras Regionais	7.963	13.124
Secretaria Municipal da Fazenda	5.817	6.742
Secretaria Municipal de Cultura	4.088	6.016
Secretaria Municipal de Mobilidade e Transportes	7.340	5.912
Fundo Municipal da Saúde	-	5.237
Procuradoria Geral do Município de São Paulo	365	2.893
Secretaria Municipal do Verde e do Meio Ambiente	1.770	2.324
Secretaria Municipal de Gestão	6.474	2.279
Demais clientes	18.752	22.364
Total	85.469	113.627

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

	2021	2020
Títulos a vencer	43.061	40.133
Títulos vencidos até 60 dias	5.827	5.256
Títulos vencidos de 61 a 360 dias	1.829	1.670
Títulos vencidos a mais de 360 dias	34.752	66.568
Total	85.469	113.627

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

	2021	2020
Em 1º de janeiro de 2021	49.151	25.181
Constituição de <i>impairment</i> de contas a receber	12.794	23.970
Reversão de provisão para <i>impairment</i> de contas a receber	(20.572)	-
Em 31 de dezembro de 2021	41.373	49.151

Do montante dos créditos, R\$ 44 milhões, correspondente a 52%, são de competência do exercício de 2021, enquanto 48% referem-se a valores vencidos, de períodos anteriores até 30 de junho de 2021. A provisão para perdas foi constituída na sua totalidade dos créditos vencidos. O montante da provisão constituída de R\$ 41,3 milhões, corresponde a 100% dos créditos vencidos até 30 de junho de 2021. A reversão da provisão de R\$ 20.572 mil de PCLD em 2021 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\$ 41.373 mil reflete o total dos títulos vencidos há mais de 180 dias (6 meses) da data do balanço. Esses valores são reconhecidos pelo seu valor contratual e não são ajustados a valor presente.

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.

	2021	2020
Circulante		
IRPJ a compensar	13.088	7.266
CSLL a compensar	3.298	2.066
ISS retido na fonte	50	51
INSS retido na fonte	2.973	2.936
PASEP retido na fonte	93	79
COFINS retido na fonte	425	361
PASEP a Recuperar	36	72
COFINS a Recuperar	164	332
INSS - restituições requeridas	32	32
Total	20.159	13.195

Os membros do Conselho Fiscal da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO MÚNICÍPIO 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 2021, constando do Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido, e das Notas Explicativas. Com base nesse exame e nos esclarecimentos prestados na 637ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal realizada no dia 23/03/2022, pelo Sr. Marco Antonio Fernandes, Gerente de Contabilidade e Administração de Pessoas (DAF/GFA), e, do Relatório dos Auditores Independentes, elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes Sociedade Simples, datado de 15 de março de 2022, 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.

CONSELHEIROS DE ADMINISTRAÇÃO			
Alessandra Ber	André Tomiatto de Oliveira	Marcelo Iitro Takano	Benício Alves Teixeira - Eleito pelos empregados da Empresa Lei Municipal nº 10.731
Alexandre Artur Perroni	Daniel Eduardo Edgelmut	Tarcila Peres Santos	
Alexandro Peixe Campos	Flávio Barbarulo Borgehersi		

DIRETORIA EXECUTIVA			
Johann Nogueira Dantas Diretor Presidente - PRE	Maurício Gonçalves Pimentel Diretoria de Inovação e Arquitetura Organizacional - DAO	Luciano de Azevedo Farias Ferreira Diretor de Participação - DIPAR (representante dos Empregados da PRODAM)	
Antonio Celso de Paula Albuquerque Filho Diretoria de Infraestrutura e Tecnologia - DIT	Antonio Celso de Paula Albuquerque Filho Diretoria de Desenvolvimento e Operações de Sistemas - DDO	Marco Aurélio Trassavo Contador - CRC SP-32932/O-1	
Johann Nogueira Dantas Diretor de Administração e Finanças - DAF	Johann Nogueira Dantas Diretoria Jurídica - DUJ		

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO MÚNICÍPIO 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 2021, constando do Balanço Patrimonial, Demonstrações do Resultado do Exercício, Demonstrações dos Fluxos de Caixa e das Notas Explicativas. Com base nesse exame e nos esclarecimentos prestados na 637ª Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal realizada no dia 23/03/2022, pelo Sr. Marco Antonio Fernandes, Gerente de Contabilidade e Administração de Pessoas (DAF/GFA), e, do Relatório dos Auditores Independentes, elaborado pela empresa Sacho Auditores Independentes Sociedade Simples, datado de 15 de março de 2022, 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.

CONSELHO FISCAL			
Luciano Felipe de Paula Capato Presidente do Conselho	São Paulo, 23 de março de 2022.	Jesus Pacheco Simões Conselheiro titular	
	Alessandro de Aguiar Freitas Conselheiro titular		

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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 determinar, 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, possuem 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. • Concluímos 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. Comunicamos-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, 15 de março de 2022.

SACHO - AUDITORES INDEPENDENTES	
CRC - 25P 017.676/O-8	CRC - 25P 017.676/O-8
CNAI PJ - 000155	CNAI PJ - 000155

HUGO FRANCISCO SACHO	
CRC - 15P 124.067/O-1	CRC - 15P 124.067/O-1

Esta publicação foi feita de forma 100% digital pela empresa Diário de Notícias em seu site de notícias. AUTENTICIDADE DA PÁGINA: A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link <https://diariodenoticias.com.br/index.php/pt/newspaper>