

COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO – PRODESP

Informações Contábeis Intermediárias

Para o período findo em 30 de setembro de 2020

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

BALANÇOS PATRIMONIAIS
 (Em milhares de reais)
ATIVO

Reclassificado

	Nota	30/09/2020	31/12/2019
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	11	382.935	249.718
Contas a Receber de Clientes	12	163.893	178.695
Poupatempo	13	290.555	215.418
Impostos a Compensar	14	44.951	33.479
Outros Ativos Circulantes	15	22.745	24.393
		905.079	701.703
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos para Recursos		5.222	6.094
Contas a Receber de Clientes	12	19.698	20.725
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	12	(19.698)	(20.725)
Imposto Diferido	16	19.547	12.075
Outros Ativos Não Circulantes	17	7.894	9.310
Investimentos		54	54
Imobilizado	18	79.301	87.248
Intangível	19	20.869	25.022
		132.887	139.803
Total do Ativo		1.037.966	841.506

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Nota	30/09/2020	31/12/2019
CIRCULANTE			
Fornecedores	20	275.676	131.739
Salários e Encargos Sociais	21	120.256	66.675
Outros Passivos Circulantes	22	24.285	14.600
Juros Sobre o Capital Próprio e Dividendos	23	9.549	31.335
		429.766	244.349
NÃO CIRCULANTE			
Fornecedores	20	114	114
Provisão para Contingências	24	20.271	20.653
		20.385	20.767
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social		507.880	507.880
Reserva de Lucros	25	79.935	68.510
		587.815	576.390
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		1.037.966	841.506

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO

(Em milhares de reais, exceto o lucro por lote de mil ações)

	Nota	30/09/2020	30/09/2019	3º Trimestre 2020	3º Trimestre 2019
		ACUMULADO	ACUMULADO		
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	4	625.745	719.325	196.523	247.083
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	5	(520.052)	(579.134)	(164.198)	(203.000)
LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO		105.693	140.191	32.325	44.083
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS					
Despesas Gerais e Administrativas	6	(80.165)	(88.500)	(34.009)	(26.070)
Participação nos Resultados		(12.124)	(12.440)	(4.041)	(4.147)
Depreciação e Amortização		(1.746)	(1.824)	(594)	(560)
Honorários da Diretoria e do Conselho	26e	(1.111)	(1.428)	(361)	(456)
Outras Receitas	7	9.530	27.019	1.008	7.871
Resultado com Baixa do Ativo Fixo		(174)	(2)	-	-
		(85.790)	(77.175)	(37.997)	(23.362)
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS		19.903	63.016	(5.672)	20.721
Resultado Financeiro Líquido		8.075	10.351	1.910	3.077
RECEITAS FINANCEIRAS	8	8.196	10.355	1.927	3.077
DESPESAS FINANCEIRAS	9	(121)	(4)	(17)	-
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		27.978	73.367	(3.762)	23.798
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	10	(7.004)	(15.586)	1.303	(5.173)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO		20.974	57.781	(2.459)	18.625
LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL - R\$		2,22	6,11	(0,26)	1,97

As notas explicativas anexas são parte integrante das demonstrações financeiras.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

(Em milhares de reais)

	30/09/2020	30/09/2019	3º Trimestre 2020	3º Trimestre 2019
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	20.974	57.781	(2.459)	18.625
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	20.974	57.781	(2.459)	18.625

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

(Em milhares de reais)

	Capital Social	Reserva de Lucros		Ações em Tesouraria	Lucro Acumulado	Total
		Reserva Legal	Lucros Retidos			
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018	507.880	32.665	23.508	(0)	-	564.053
Distribuição de Dividendos	-	-	(23.508)	-	-	(23.508)
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	57.780	57.780
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	(26.309)	(26.309)
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2019	507.880	32.665	-	(0)	31.471	572.016
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	12.108	12.108
Reserva Legal	-	3.494	-	-	(3.494)	-
Lucros Retidos	-	-	32.351	-	(32.351)	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	(7.734)	(7.734)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	507.880	36.159	32.351	(0)	-	576.390
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	20.974	20.974
Reserva Legal	-	-	-	-	-	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	(9.549)	(9.549)
SALDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020	507.880	36.159	32.351	(0)	11.425	587.815

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
(Em milhares de reais)

	30/09/2020	30/09/2019
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO AJUSTADO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	27.978	73.367
Imposto de Renda e Contribuição Social	(7.004)	(15.586)
Depreciação / Amortização	41.123	42.735
Provisão Para Crédito de Liquidação Dúvida	(1.027)	7.292
Provisão para Contingências	(382)	8.177
Resultado com baixa de Ativo Fijo	174	2
Outros ajustes do Imobilizado	(94)	59
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	60.768	116.046
b) VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS		
Contas a Receber de Clientes	15.828	(16.062)
Convênio Poupatempo	(69.643)	(28.171)
Impostos a Compensar	(11.472)	(25.886)
Outros Ativos Circulantes	(3.845)	(27.908)
Depósito para Recursos	872	15.784
Impostos Diferidos	(7.472)	(8.561)
Outros Ativos Não Circulantes	1.416	(1.339)
Fornecedores	143.937	(668)
Salários e Encargos Sociais	53.581	10.320
Outros Passivos Circulantes	9.686	20.147
TOTAL VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	132.888	(62.344)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	193.656	53.702
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições Ativo Imobilizados e Intangíveis	(29.104)	(31.730)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(29.104)	(31.730)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio pagos	(31.335)	(51.814)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	(31.335)	(51.814)
(1 + 2 + 3) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	133.217	(29.842)
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	133.217	(29.842)
SALDO INICIAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	249.718	261.575
SALDO FINAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	382.935	231.733

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO

(Em milhares de reais)

	30/09/2020	30/09/2019
1) RECEITA BRUTA SERVIÇOS PRESTADOS	707.999	806.859
Serviços Prestados	707.146	814.153
Resultado com Baixa do Ativo Fixo	(174)	(2)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	1.027	(7.292)
2) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	352.577	406.200
Custo dos Serviços Prestados	308.460	352.700
Locação / Manutenção Equipamentos Operacionais	4.110	4.366
Servicos de Terceiros	217.963	277.759
Materiais de Processamento de Dados	35	9
Outras Despesas	86.352	70.567
Despesas Operacionais	46.877	48.238
Outros	(2.760)	5.262
3) VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	355.422	400.659
4) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO	37.583	39.059
5) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA COMPANHIA (3 - 4)	317.839	361.600
6) VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	15.444	37.218
Receitas Financeiras	5.914	10.199
Outras Receitas	9.530	27.019
7) VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	333.283	398.818
8) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	%	%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	136.205	40,87%
EMPREGADOS	175.983	52,80%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL PRÓPRIO	20.974	6,29%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS	121	0,04%
	=====	=====
	333.283	100%
	=====	=====
	398.818	100%

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

(Valores expressos em milhares de reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL: A Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – Prodesp, fundada em 06 de novembro de 1969, com sede localizada na Rua Agueda Gonçalves, nº 240, na cidade de Taboão da Serra, Estado de São Paulo, é uma sociedade por ações de capital fechado com a natureza jurídica de empresa pública que tem como acionista majoritário a Fazenda do Estado de São Paulo regida pelas Leis federais nº 6.404/76 e nº 13.303/16, e demais disposições legais aplicáveis. A atuação da Companhia concentra-se nas áreas de desenvolvimento de sistemas, operações de TI, terceirização de processos de negócios e prestação de serviços profissionais - segurança da informação e consultoria especializada - para os órgãos da administração direta e indireta do Governo do Estado de São Paulo. Adicionalmente, a Companhia presta assessoramento técnico a órgãos da administração pública em geral e, mediante contratos, executa serviços de tecnologia da informação de interesse de entidades privadas, além de ser responsável pela implantação, operação e gerenciamento dos Postos de Serviços Poupatempo. A visão da Prodesp é ser referenciada pela excelência no provimento de soluções contribuindo para a eficiência do setor público e para a simplificação da vida do cidadão por meio de soluções tecnológicas inovadoras.

A Lei Estadual nº 17.056, de 05 de junho de 2019, autorizou a incorporação da Imprensa Oficial do Estado S.A – IMESP pela Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – PRODESP, nos termos da Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, cujo processo encontra-se em fase de apreciação e deliberação do protocolo e justificação junto aos conselhos fiscal e de Administração.

2. COVID-19: Após a Organização Mundial da Saúde caracterizar os surtos ocorridos no início de 2020 como uma Pandemia, em 17 de março de 2020 a Prodesp constituiu um comitê interno para tratar das questões relacionadas a pandemia, como medidas preventivas, planos de contingência e orientações aos funcionários.

Com 93,4% dos funcionários executando suas atividades em teletrabalho, a companhia continua realizando o monitoramento dos casos de suspeita de covid-19. Na última atualização, realizada em 26 de outubro pela equipe médica, 120 casos entre empregados e colaboradores, estavam sendo acompanhados nos últimos 3 meses dos quais, 2,5% dos casos são testes positivos e 97,5% são testes negativos ou sem resposta.

Em complemento, em agosto, foi publicado no portal corporativo o “PR -012 - Procedimentos Sanitários Prodesp” que estabelece o aumento da frequência da limpeza dos ambientes e superfícies com bactericidas, a aferição da temperatura de colaboradores e visitantes; a instalação de totens / dispensers de álcool gel em vários locais, a colocação de divisórias de acrílico e o espaçamento entre as mesas no refeitório. Cabe destacar ainda a aquisição e distribuição de máscaras na Sede e Unidades, instalação

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

de tapetes sanitizantes para desinfecção de calçados e lixeiras com pedal, exclusivas para descarte correto de máscaras não reutilizáveis. Essas aquisições não apresentam impacto material nas Demonstrações Financeiras apresentadas.

Com a adoção das medidas acima, a Prodesp iniciou uma retomada parcial de suas atividades presenciais em 01 de outubro. Entre os critérios para seleção de retorno, foram considerados aspectos relacionados aos grupos de risco - como comorbidades e idade -, bem como a existência de dependentes menores com até 12 anos, e priorizadas atividades com maior grau de dificuldade para execução à distância.

Além disso, as unidades Poupatempo tiveram as atividades retomadas de forma gradual a partir de 19 de agosto, seguindo as diretrizes do Plano São Paulo, conforme Decreto nº 64.994 de 28 de maio de 2020 que dispõe sobre a medida de quarentena.

3. BASE DE PREPARAÇÃO: As informações trimestrais de 30 de setembro de 2020 foram preparadas tomando-se por base as disposições da Norma Brasileira de Contabilidade – NBC TG 21 (R4) – Demonstrações Intermediárias e estão em conformidade com a norma internacional de contabilidade – IAS 34 – Interim Financial Reporting emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB). As Informações Trimestrais contemplam os requisitos mínimos de divulgação, bem como outras informações consideradas relevantes, portanto, não incorporam todas as notas e divulgações exigidas pelas normas das demonstrações financeiras anuais por razão de redundância e, consequentemente, devem ser lidas em conjunto com as Demonstrações Financeiras Anuais de 31 de dezembro de 2019.

Para melhor comparabilidade com o exercício atual, a rubrica “Valores a Receber – Condomínio Poupatempo” registrada em “Outros Valores a Receber” dentro do grupo “Outros Ativos Circulantes” até 31 de dezembro de 2019 foi reclassificada para o grupo “Poupatempo”. Sendo assim, as demonstrações de 30 de setembro de 2019 afetadas por essa alteração apresentam o termo “Reclassificado”. Esta reclassificação não afeta o resultado e o patrimônio líquido da companhia.

4. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA: Os valores dos contratos de prestação de serviços, para os clientes da Administração Direta e Indireta, têm como base a dotação e respectivas suplementações orçamentárias constantes do Orçamento do Estado de São Paulo. Evidenciados abaixo pela receita bruta e suas respectivas deduções para apuração da receita líquida apresentada na Demonstração de Resultado da Companhia.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Receita Bruta	707.146	814.153
Deduções		
ISS	(15.989)	(18.100)
PIS	(11.668)	(13.434)
COFINS	(53.742)	(61.876)
Abatimentos	(2)	(1.418)
	(81.401)	(94.828)
Receita Operacional Líquida	625.745	719.325

5. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS: Compreendem:

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Salários	(116.326)	(120.465)
Encargos Sociais	(59.428)	(68.733)
Locação / Manut. Equipamentos Operacionais	(4.110)	(4.365)
Serviços de Terceiros	(217.963)	(277.759)
Materiais de Processamento de Dados	(36)	(9)
Outras Despesas	(86.352)	(70.567)
Depreciação de Equipamento Operacional	(6.979)	(8.367)
Amortização de Encargos Iniciais e Prog. Produto	(28.858)	(28.869)
	(520.052)	(579.134)

6. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS: Compreendem:

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Salários	(29.217)	(28.269)
Encargos	(12.527)	(14.632)
Despesa de Administração	(27.503)	(31.013)
Provisão Férias e Encargos	(126)	(2.341)
Provisão Salários e Encargos Sociais	(5.047)	5.249
Provisão para Contingência Trabalhista	382	(8.177)
Provisão para Crédito Liquidação Dúvida	1.027	(7.292)
Despesas Tributárias Diversas	(1.319)	(3.097)
Outras Despesas	(5.931)	(1.687)
Provisão para Perdas	96	2.759
	(80.165)	(88.500)

7. OUTRAS RECEITAS: As receitas não operacionais auferidas até 30 de setembro de 2020 e 2019 consideram receitas de aluguel de espaço dos Postos Poupatempo para médicos conveniados, que apresentou queda devido ao fechamento dos postos em março/20 em virtude da Covid-19, e outras receitas conforme demonstrado a seguir:

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Receita de Aluguel de Espaço	7.800	23.972
Receita de Multas Contratuais	1.169	235
Recuperações	561	2.812
	9.530	27.019

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

8. RECEITAS FINANCEIRAS: As receitas financeiras incorridas até 30 de setembro de 2020 e 2019 foram:

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Receita de Aplicações em Títulos Públicos	5.696	9.637
Variações Monetárias Ativas	2.282	157
Receita de Juros e Correção Monetária	218	69
Descontos Financeiros Obtidos	-	492
	<u>8.196</u>	<u>10.355</u>

9. DESPESAS FINANCEIRAS: As despesas financeiras incorridas até 30 de setembro de 2019 correspondem a juros e 2020 correspondem a desconto financeiro incondicional.

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Juros	(2)	(4)
Desconto Financeiro	(119)	-
	<u>(121)</u>	<u>(4)</u>

10. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO: Os valores registrados como despesa de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido nas demonstrações financeiras estão constituídos sobre o lucro tributável de acordo com legislação vigente, sendo calculado com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social sobre o lucro líquido.

Imposto de Renda	Nota	30/09/2020	30/09/2019
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		27.978	73.367
(+) Adições		31.495	37.836
(-) Exclusões		(16.079)	(38.020)
Resultado Fiscal do Período		43.394	73.183
IRPJ Devido (15%)		6.509	10.976
Adicional do Imposto de Renda (10%)		4.322	7.300
(-) Deduções Incentivo Fiscal - PAT		(260)	(439)
(-) Deduções Incentivo Fiscal - Doações		-	(270)
Imposto de Renda Corrente		10.571	17.567
Imposto de Renda Diferido (25%)	16	(5.489)	(6.290)
		<u>5.082</u>	<u>11.277</u>
Contribuição Social			
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		27.978	73.367
(+) Adições		31.492	37.770
(-) Exclusões		(16.079)	(38.020)
Base de Cálculo para Contribuição Social		43.391	73.117
Contribuição Social Corrente (9%)		3.905	6.580
Contribuição Social Diferido (9%)	16	(1.983)	(2.271)
		<u>1.922</u>	<u>4.309</u>

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

11. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA: Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Os saldos das aplicações financeiras contemplam os rendimentos financeiros em Fundos de Investimento de curto prazo de liquidez imediata e de baixo risco, auferidos e reconhecidos *pro rata* até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Caixa	21	28
Bancos	1.386	67
Aplicação Financeira	<u>381.528</u>	<u>249.623</u>
	<u>382.935</u>	<u>249.718</u>

12. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PROVISÃO PARA CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA: Os valores a receber estão representados por serviços prestados substancialmente a órgãos públicos em geral. A Companhia constitui a provisão para crédito de liquidação duvidosa dos valores de difícil recebimento vencidos a mais de 12 meses. Esses valores são reconhecidos pelo seu valor contratual e não são ajustados a valor presente.

Circulante	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Administração Direta	124.586	135.739
Administração Indireta	16.912	16.653
Outros Poderes	4.249	5.486
Terceiros	<u>18.146</u>	<u>20.817</u>
	<u>163.893</u>	<u>178.695</u>
Não Circulante		
Administração Direta	14.923	11.771
Administração Indireta	63	1.577
Outros Poderes	778	3.529
Terceiros	<u>3.934</u>	<u>3.848</u>
	<u>19.698</u>	<u>20.725</u>
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	(19.698)	(20.725)

13. POUPETEMPO: Apresenta o controle da Prodesp, na qualidade de executora do Programa Poupatempo (Decreto Estadual nº 42.886/98), que é responsável pela implantação, instalação, operação e adequado funcionamento dos postos e gestão dos recursos financeiros repassados pela Secretaria de Governo por meio de convênio, com emissão de notas de débito para ressarcimento/reembolso de despesas referentes à contratação de apoio a execução do Programa (parecer jurídico da Procuradoria Geral do Estado - PGE - SGGE/SEP/SF/PGE -1/1999). Diante deste processo, considerando que tais transações não pressupõem benefício econômico ou aumento de patrimônio líquido (NBC TG 47 – Apêndice A), os recursos financeiros não transitam no resultado da Prodesp, sendo controlados em conta patrimonial do ativo e passivo com prestação de contas mensal à Secretaria de Governo. Tendo em vista o processo como reembolso, não há incidência tributária (tema respaldado pelo parecer jurídico

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

nº 0565/2014 - Loeser e Portela Advogados - OAB/SP nº 1.359). Além dos gastos com gerenciamento dos postos, também são observados nos controles da companhia os processos trabalhistas e cíveis que totalizam R\$ 51.186 mil. Os valores são de responsabilidade da Secretaria do Governo e em caso de condenação serão assumidas pela mesma.

Processos Trabalhistas:

Prováveis é de R\$ 8.051 mil
Possíveis é de R\$ 18.596 mil
Remotas é de R\$ 776 mil

Processos Cíveis:

Prováveis é de R\$ 732 mil
Possíveis é de R\$ 20.493 mil
Remotas é de R\$ 2.538 mil

O valor correspondente a “Contas a Receber – Condomínio Poupatempo” foi reclassificado para melhor visibilidade do Poupatempo. O valor em questão estava classificado até 31 de dezembro de 2019 no grupo “Outros Ativos Circulantes”

		Reclassificado
	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Valores a Receber - Convênio Poupatempo (i)	263.825	194.181
Valores a Receber - Condomínios Poupatempo (ii)	26.730	21.237
	<u>290.555</u>	<u>215.418</u>

- (i) Convênio Poupatempo: Esta conta corresponde às despesas com gerenciamento realizadas nos Postos Poupatempo, aguardando ressarcimento/reembolso;
- (ii) Condomínios Poupatempo: São despesas referentes à instalação, operação e adequado funcionamento dos postos que são rateados para o ressarcimento das entidades/órgãos que estão alocados dentro dos postos. Estes valores são utilizados para pagamentos de despesas que não estão incluídas no ressarcimento do convênio.

14. IMPOSTOS A COMPENSAR: Encontram-se demonstrados pelos seus respectivos valores de recuperação e estão compostos substancialmente por impostos e encargos, atualizados, com exceção do ISSqn, oportunamente pela taxa Selic.

	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Imposto de Renda	25.485	21.147
Contribuição Social	11.760	6.546
Cofins	4.428	3.589
Pasep	959	778
ISSqn	309	279
INSS	<u>2.010</u>	<u>1.140</u>
	<u>44.951</u>	<u>33.479</u>

15. OUTROS ATIVOS CIRCULANTES: Compreendem

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

- (i) Outros Valores a Receber – Conforme descrito na nota 13 deste documento, o valor de Poupatempo deste item foi reclassificado permanecendo os valores a receber das multas aplicadas a fornecedores, aluguel de espaço para médicos conveniados, além de Salários e Encargos de Funcionários Cedidos;
- (ii) Despesas do Exercício Seguinte - a Companhia permanece com sua política constante de atualizações tecnológicas por meio de efetivação de contratos de locação de softwares, os quais são contabilizados em despesas do exercício seguinte para apropriação em suas devidas competências, conforme previsto nos contratos;
- (iii) Adiantamento a Funcionários - adiantamento de Férias e da 1ª Parcela do 13º salário concedido por ocasião do gozo de férias.

	Reclassificado	
	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Outros Valores a Receber	2.546	3.662
Despesas do Exercício Seguinte	10.587	15.833
Adiantamento a Funcionários	6.642	3.862
Estoques de Materiais	293	174
Outros	2.677	862
	22.745	24.393

16. PROVISÃO PARA IMPOSTO DIFERIDO: Os ativos fiscais diferidos cuja dedutibilidade seja provável são reconhecidos com relação às diferenças tributáveis, ou seja, diferenças que resultarão em valores a serem excluídos no cálculo do resultado tributável do imposto de renda e da contribuição social de exercícios futuros, quando o valor do ativo for recuperado. Mensurados com base nas alíquotas esperadas na realização dos respectivos impostos diferidos, conforme demonstrados a seguir:

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

IMPOSTOS DIFERIDOS	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
1. PROVISÕES	28.559	45.560
Contingências Trabalhistas (Provisão + Var. Monetária Passiva)	1.503	12.292
Provisão para Licença Prêmio	8	47
Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	27.048	33.221
2. TOTAL ADIÇÕES	28.559	45.560
3. REVERSÃO PROVISÕES	6.529	29.304
Reversão Prov. p/Conting Trab e Outras	1.884	2.160
Reversão Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	4.645	27.144
4. TOTAL EXCLUSÕES	6.529	29.304
5. BASE DE CÁLCULO DO IRPJ e CSLL (2 - 4)	22.030	16.256
6. CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA		
6.1. I.R. - 15%	3.304	2.438
6.2. I.R. - Adicional 10%	2.185	1.602
7. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO	5.489	4.040
8. CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO		
8.1. CSLL - 9%	1.983	1.463
9. PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA	1.983	1.463
SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR (IR + CSLL Diferidos)	12.075	6.572
PROVISÃO DO EXERCÍCIO (7 + 9)	7.472	5.503
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL (IR + CSLL Diferidos)	19.547	12.075

17. OUTROS ATIVOS NÃO CIRCULANTES: Compreendem

- (i) Impostos a Recuperar – valores decorrentes de processos administrativos registrados pelo valor original e atualizados monetariamente;
- (ii) Valores a Receber – valores pagos de processos trabalhistas aguardando ressarcimento de órgão responsável; e
- (iii) Outras Despesas Antecipadas - a Companhia permanece com sua política constante de atualizações tecnológicas por meio de efetivação de contratos de locação de softwares, os quais são contabilizados em despesas do exercício seguinte para apropriação em suas devidas competências, conforme previsto nos contratos.

	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Impostos a Recuperar	6.923	6.854
Valores a Receber	533	532
Outras Despesas Antecipadas	438	1.924
	7.894	9.310

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

18. IMOBILIZADO: Registrado pelo custo de aquisição ou construção, deduzido da depreciação calculada pelo método linear de acordo com a vida útil dos bens. A Companhia considerou o método de custo, deduzido da depreciação e eventual provisão para perdas (*Impairment Test*, realizado pela empresa Convergy Serviços e contabilidade em dezembro de 2019), como sendo o melhor método para avaliar os Ativos Imobilizados. As taxas de depreciação utilizadas representam adequadamente a vida útil dos equipamentos o que permite concluir que o valor do imobilizado está próximo do seu valor justo. Para os equipamentos alocados no Data Center, utilizou-se o método de depreciação acelerada em função do número de horas diárias de operação, referida depreciação tem fundamento no artigo 69 da Lei federal nº 3.470/58, reproduzido pelo artigo 323 do Decreto nº 9.580/18. A Companhia não possui ativos com vida útil indefinida. O imobilizado foi submetido ao teste de recuperabilidade, análise de revisão de vida útil e redução ao valor recuperável, conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade, incluindo suas interpretações e orientações do Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

a. Saldos Patrimoniais

Taxa anual de depreciação - %	30/09/2020			31/12/2019		
	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos	3.161	-	3.161	3.161	-	3.161
Edifícios	4	24.575	(23.949)	626	24.575	(23.927)
Instalações	5	74.560	(46.507)	28.053	73.784	(44.531)
Benfeitorias	5	70.462	(62.637)	7.825	70.463	(61.173)
Eqtos Operacionais	20	363.327	(335.618)	27.709	344.969	(312.731)
Eqtos. Não Operacionais	10	31.400	(20.724)	10.676	31.186	(19.828)
Veículos	20	370	(370)	(0)	397	(396)
Outras Imobilizações		3.689	(2.438)	1.251	3.883	(2.584)
Total	571.544	(492.243)	79.301	552.418	(465.170)	87.248

b. Movimentação

	31/12/2019	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Depreciações	30/09/2020
Terrenos	3.161	-	-	-	-	3.161
Edifícios	648	-	-	-	(22)	626
Instalações	29.253	776	-	-	(1.976)	28.053
Benfeitorias	9.290	-	-	-	(1.465)	7.825
Eqtos Operacionais	32.238	20.849	(2.931)	440	(22.887)	27.709
Eqtos. Não Operacionais	11.358	674	(459)	-	(897)	10.676
Veículos	1	-	(27)	-	26	(0)
Outras Imobilizações	1.299	-	(192)	-	144	1.251
Total	87.248	22.299	(3.609)	440	(27.077)	79.301

	31/12/2018	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Depreciações	31/12/2019
Terrenos	3.161	-	-	-	-	3.161
Edifícios	678	-	-	-	(30)	648
Instalações	30.353	1.475	-	-	(2.575)	29.253
Benfeitorias	11.146	120	-	-	(1.976)	9.290
Eqtos Operacionais	45.817	17.748	(198)	248	(31.377)	32.238
Eqtos. Não Operacionais	9.701	3.305	-	-	(1.648)	11.358
Veículos	1	-	-	-	-	1
Outras Imobilizações	1.299	-	-	-	-	1.299
Total	102.156	22.648	(198)	248	(37.606)	87.248

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

19. INTANGÍVEL: Representado por aquisição de licenças de uso de softwares, Direitos de Uso e Logiciais mensurados pelos custos de aquisição e demais custos de implementação. As amortizações são registradas de acordo com a vida útil, com taxas anuais de 20% e 50% e os gastos associados à sua manutenção são reconhecidos como despesas, quando incorridos. O intangível foi submetido ao teste de recuperabilidade, análise de revisão de vida útil e redução ao valor recuperável, conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade, incluindo suas interpretações e orientações do Conselho Federal de Contabilidade - CFC, não sendo necessário ajuste em atendimento e observação desta norma.

a. Saldos Patrimoniais

	30/09/2020			31/12/2019		
	Custo	Amortização Acumulada	Líquido	Custo	Amortização Acumulada	Líquido
Software	252.293	(231.424)	20.869	245.951	(220.929)	25.022
Total	252.293	(231.424)	20.869	245.951	(220.929)	25.022

b. Movimentação

	31/12/2019	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Amortizações	30/09/2020
	Software	25.022	6.806	(23)	(440)	(10.496)
Total	25.022	6.806	(23)	(440)	(10.496)	20.869

	31/12/2018	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Amortizações	31/12/2019
	Software	27.182	18.287	(199.955)	(247)	179.755
Total	27.182	18.287	(199.955)	(247)	179.755	25.022

20. FORNECEDORES:

		30/09/2020	31/12/2019
		Circulante (i)	275.676
	Não Circulante (ii)	114	114
		275.790	131.853

(i) São apropriados pelo efetivo recebimento de bens e serviços, com prazo médio de liquidação de 30 dias. Dado ao curto prazo de vencimento destas obrigações, em termos práticos, normalmente são reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

(ii) Trata-se de garantia contratual estabelecida com os prestadores de serviços, destinadas a suprir eventuais inadimplências contratuais, fiscais e trabalhistas destes prestadores, em decorrência de responsabilidade solidária por parte da Companhia. Um percentual é retido no valor das notas fiscais até o encerramento do contrato de prestação de serviços.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

21. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS: A Companhia provisiona os salários, férias, honorários e programa de participação dos resultados a pagar adicionados aos encargos sociais correspondentes, tais como, FGTS, INSS, contribuição sindical, além das contribuições de Cofins e Pasep pelo regime de competência.

O Decreto 41.497, de 26 de dezembro de 1996, dispõe sobre a participação dos empregados nos lucros ou resultados das empresas estatais. A provisão realizada pela Prodesp é feita com base na folha de pagamento de janeiro do ano corrente, acrescida do dissídio previsto no ano. O ajuste nesta conta é feito no encerramento do ano.

	30/09/2020	31/12/2019
Férias	34.469	32.739
Programa de Participação dos Resultados	28.645	16.522
Contribuições Sociais a Recolher	25.918	11.216
Salários	6.258	6.198
Provisão 13º Salário	24.966	-
	120.256	66.675

22. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTE: Compreendem:

- (i) Impostos a Recolher (IR, INSS e ISS) - composto pelo passivo da Companhia a pagar referente impostos retidos na fonte e dos calculados sobre o faturamento.
- (ii) Contas a Pagar - são valores a liquidar de instituições financeiras que fazem transações consignadas em nossa folha de pagamento e mensalidade sindical, tais valores são liquidados no dia útil seguinte ao processamento das referidas informações e depósitos em cauções que são garantias constituídas em espécie por fornecedores para assegurar o cumprimento das cláusulas contratuais.

	30/09/2020	31/12/2019
IR a Pagar / Fonte	4.055	7.318
IRPJ a Pagar	10.571	-
CSLL a Pagar	3.905	-
INSS a Pagar / Fonte	2.011	3.396
ISS a Pagar	1.934	1.923
ISS a Pagar / Fonte	599	990
Contas a Pagar	1.210	973
	24.285	14.600

23. JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS: De acordo com a faculdade prevista na Lei Federal nº 9.249/95, a Companhia calculou os juros sobre o capital próprio de acordo com a legislação vigente, respeitando o limite de variação da taxa de juros de longo prazo (TJLP) vigente no exercício, aplicada sobre o patrimônio líquido ajustado. O montante de R\$ 9.549 mil (R\$ 34.043 mil em dezembro de 2019), os juros sobre o capital próprio são demonstrados diretamente no Patrimônio Líquido, em contrapartida ao passivo circulante, conforme disposto no item 15 da NBC TG 9. Foi autorizado pelo

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

conselho de administração a contabilização dos JCP acumulado até 30 de abril de 2020 devido à queda de desempenho econômico frente à pandemia do covid-19:

	30/09/2020	31/12/2019
Juros Sobre o Capital Próprio do período	9.549	34.044
Juros Sobre o Capital Próprio a pagar de exercícios anteriores	-	325
(-) Adiantamento pago aos acionistas	-	(3.034)
	9.549	31.335

A legislação fiscal permite que as companhias procedam o pagamento de juros sobre o capital próprio, dentro de certos limites, aos acionistas e tratem esses pagamentos como despesa dedutível para fins de apuração do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido. Deste modo, os impostos foram reduzidos em R\$ 3.189 mil, aproximadamente, em decorrência da dedução dos juros sobre o capital próprio (benefício fiscal).

24. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS: Com base na análise individual dos processos ajuizados contra a Companhia e suportadas por opinião de seus assessores jurídicos, foram constituídas provisões de naturezas trabalhistas e cíveis no Passivo Não Circulante, para riscos com perdas consideradas prováveis. As estimativas utilizadas para constituição das provisões para contingências podem variar em relação aos valores a serem desembolsados em caso de desfecho desfavorável das discussões judiciais em andamento. A Administração da Companhia, fundamentada na opinião de seus assessores jurídicos, estima que o efetivo desembolso das referidas provisões para riscos trabalhistas e cíveis ocorrerá em até 5 anos, sendo certo de que o andamento processual depende de fatores externos, alheios ao controle da Companhia.

	Saldo em 31/12/2019	Adições (I)	Baixas/ Reversões (II)	Atualização Monetária (III)	Saldo em 30/09/2020
Trabalhistas	20.374	1.723	2.078	-	20.019
Cíveis	279	-	27	-	252
Total	20.653	1.723	2.105	-	20.271

	Saldo em 31/12/2018	Adições (I)	Baixas/ Reversões (II)	Atualização Monetária (III)	Saldo em 31/12/2019
Trabalhistas	10.242	12.261	2.129	-	20.374
Cíveis	279	31	31	-	279
Total	10.521	12.292	2.160	-	20.653

(I) Correspondem ao complemento das provisões para riscos trabalhistas e cíveis, representadas por novos processos e por mudanças na avaliação do risco de perda dos processos efetuadas pelos assessores jurídicos, que foram registradas em contrapartida à rubrica “Despesas Gerais e Administrativas”, na Demonstração do Resultado.

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

(II) Representadas pela reversão de provisão para riscos trabalhistas e cíveis em virtude de prescrição, processos encerrados ou mudança na avaliação do risco de perda pelos assessores jurídicos da Companhia, seguindo exclusivamente a Norma Brasileira de Contabilidade – NBC TG 25.

(III) Os registros até o dia 30/09/2020 são atualizados monetariamente pela TR mensal, desde 2017 a TR está zero.

Processos trabalhistas

As ações trabalhistas quando iniciadas são consideradas com probabilidade de perda possível. Foram criados critérios de provisionamento dos processos conforme a fase (processo novo, decisões de mérito e execução), as ações são reclassificadas com probabilidade de perda provável, possível ou remota, dependendo do teor da decisão e considerando o histórico de perdas em ações similares. As ações trabalhistas propostas por empregados atuais e desligados da Prodesp, bem como de suas prestadoras de serviços, correspondem à discussão de inúmeras verbas, tais como: diferenças salariais e de horas extras; equiparação salarial; reintegração; plano de saúde; multas normativas; e benefícios previstos em convenções coletivas, dentre outras.

Em 30 de setembro de 2020, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em 101 ações trabalhistas foi de R\$ 20.019 mil, além do montante de R\$ 12.690 mil de 109 causas Possíveis não contabilizadas.

Processos cíveis

Em 30 de setembro de 2020, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em 03 ações cíveis foi de R\$ 252 mil, além do montante de R\$ 8.713 mil de 43 causas Possíveis não contabilizadas.

25. PATRIMÔNIO LÍQUIDO: A reserva de lucros é constituída por:

(I) Reserva Legal - a razão de 5% do lucro líquido apurado no exercício até o limite de 20% do capital social e a Companhia poderá deixar de constituir a reserva legal no exercício em que o saldo dessa reserva acrescido do montante das reservas de capital exceder de 30% do capital social, nos termos do artigo 193 caput e § 1º da Lei federal nº 6.404/76. Essa reserva poderá ser utilizada para aumento de capital ou compensar prejuízos, porém não poderá ser utilizada para distribuição de dividendos.

(II) Lucros Retidos apurado no exercício de 2020 o valor de R\$ 11.425 mil correspondente ao lucro líquido do exercício.

	30/09/2020	31/12/2019
Lucro Líquido do Período	20.974	69.889
(-) Reserva Legal (5% do L.L.)	(0)	(3.494)
(-) Juros s/ Capital Próprio e Dividendos	(9.549)	(34.044)
Lucros Retidos	11.425	32.351

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

26. SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS: A Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo, e empresas/entidades a ele relacionadas, conforme item 4.1 da sua Política de Transações com Partes Relacionadas, em conformidade com inciso VII, artigo 8º, da Lei federal nº 13.303/16, disponível em <http://www.prodesp.sp.gov.br/governanca-corporativa.asp>

a. Saldos a Receber

Os saldos a receber, decorrentes de transações com partes relacionadas, estão registrados na rubrica “Contas a Receber de Clientes”, no Ativo Circulante e Não Circulante detalhado no item 12 destas Notas Explicativas.

CIRCULANTE	Reclassificado	
	30/09/2020	31/12/2019
Administração Direta	124.586	135.739
Administração Indireta	16.912	16.653
Convênio Poupatempo	290.571	215.418
	432.069	367.810

NÃO CIRCULANTE	Reclassificado	
	30/09/2020	31/12/2019
Administração Direta	14.923	11.771
Administração Indireta	63	1.577
	14.986	13.348

b. Contrato de cessão de pessoal

A Companhia possui contratos de cessão de empregados com entidades ligadas ao Governo do Estado de São Paulo, registrados na rubrica “Outras Contas a Receber”, no Ativo Circulante, sendo que os gastos são integralmente repassados e reembolsados monetariamente. Em 30 de setembro de 2020, o total de notas de débitos emitidas referente a funcionários cedidos pela PRODESP a outras entidades estaduais somaram R\$ 2.354 mil (R\$ 2.613 mil em dezembro/2019).

A composição dos valores pendentes de recebimento referente a funcionários cedidos está demonstrada a seguir:

	30/09/2020	31/12/2019
Secretaria da Fazenda e Planejamento	222	91
Secretaria de Governo	164	71
Instituto de Assist. Médica ao Servidor Público Estadual	104	112
Secretaria da Saúde	-	20
Departamento Estadual de Trânsito	167	-
	657	294

c. Serviços prestados por partes relacionadas

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

Em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019, a Companhia possuía em aberto o montante de R\$ 130 mil e R\$ 107 mil a pagar, respectivamente, referente a serviços prestados por partes relacionadas:

	<u>30/09/2020</u>	<u>31/12/2019</u>
Cia. Paulista de Obras e Serviços - CPOS	33	31
Imprensa Oficial do Estado de SP - IMESP	97	76
	130	107

d. Serviços prestados para partes relacionadas

Em 30 de setembro, o montante dos serviços prestados pela PRODESP para partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 578.076 mil (R\$ 652.396 mil, em 2019).

	<u>30/09/2020</u>	<u>30/09/2019</u>
Administração Direta	475.043	550.399
Administração Indireta	103.033	101.762
	578.076	652.161

e. Remuneração da Administração

A política de remuneração dos administradores é estabelecida de acordo com diretrizes do Governo do Estado de São Paulo, por meio dos Pareceres CODEC (Conselho de Defesa dos Capitais do Estado) nº 001/2018 e 001/2019, baseada no desempenho e competitividade de mercado, relacionados ao negócio da Companhia estando sujeita à aprovação dos acionistas na Assembleia Geral Ordinária.

A remuneração dos executivos está limitada a remuneração do Governador do Estado. A remuneração do Conselho de Administração é de R\$ 8.227,24 e do Conselho Fiscal, R\$ 4.387,86 que correspondem a 30% e 20%, respectivamente, da remuneração dos Diretores que é R\$ 21.939,31, condicionada à participação de no mínimo uma reunião mensal. A remuneração mensal do Comitê de Auditoria fixada em R\$ 10.747,49, ambos por profissional.

Além da remuneração mensal, os membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria recebem gratificação anual, equivalente a um honorário mensal, calculada sobre uma base pro rata *temporis*, no mês de dezembro de cada ano.

Os gastos relacionados à remuneração dos membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, com os montantes de janeiro a setembro de 2020 e 2019 registrados na rubrica “Honorários”, foi de R\$ 1.111 mil e R\$ 1.428 mil para os três trimestres findos em 2020 e 2019, respectivamente, conforme demonstrado abaixo:

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

	30/09/2020	30/09/2019
	Remuneração	Remuneração
	R\$	R\$
Conselho de Administração	266	307
Comite de Auditoria	290	295
Conselho Fiscal	159	174
Diretoria Executiva	396	652
Total	1.111	1.428

O total mensal de membros remunerados nos períodos está demonstrado a seguir:

	Membros Remunerados em 2020		
	Março	Junho	Setembro
	R\$	R\$	R\$
Conselho de Administração	5	4	4
Comite de Auditoria	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4
Diretoria Executiva	2	2	2
Total	14	13	13

	Membros Remunerados em 2019		
	Março	Junho	Setembro
	R\$	R\$	R\$
Conselho de Administração	5	4	5
Comite de Auditoria	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4
Diretoria Executiva	3	3	3
Total	15	14	15

Os números de membros dos colegiados, em 30 de setembro ao fim do período, eram:

	30/09/2020	30/09/2019
	Número de membros	Número de membros
	R\$	R\$
Conselho de Administração	5	6
Comite de Auditoria	3	3
Conselho Fiscal	4	4
Diretoria Executiva	2	3
Total	14	16

Conforme estatuto da Companhia integrará o Conselho de Administração o Diretor-Presidente, além de um membro do Comitê de Auditoria de órgão técnico que deverá optar neste caso, por uma das remunerações.

f. Dividendos e Juros sobre Capital Próprio a Pagar

INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS EM 30 DE SETEMBRO DE 2020

Os saldos a pagar de JCP e dividendos, estão registrados na rubrica “Juros sobre o Capital Próprio e Dividendos”, no Passivo Circulante, detalhados no item 23 das Notas Explicativas.

27. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: As demonstrações financeiras trimestrais, as quais contemplam os eventos subsequentes ocorridos após 30 de setembro de 2021, têm sua divulgação autorizada pelo Conselho de Administração conforme ata de reunião realizada no dia 17 de março de 2021.

Assinado de forma
digital por ALEX
SANDRO DA
SILVA:25337334824

ALEX SANDRO DA SILVA
Gerente Financeiro

Assinado de forma
digital por ROBERTA
CAPOTE
COSTA:41010594893

ROBERTA CAPOTE COSTA
Contadora CRC n.º 1SP 296.268/O-7

**COMPANHIA DE
PROCESSAMENTO DE DADOS
DO ESTADO DE SÃO PAULO –
PRODESP**

Relatório de revisão das informações intermediárias

Referente ao 3º trimestre do exercício de 2020.



Aponte a câmera de seu celular para a imagem acima e preencha nossa pesquisa de satisfação. Caso não compatível, obtenha um leitor de QR Code para acessar o conteúdo da imagem.

RELATÓRIO DE REVISÃO DAS INFORMAÇÕES INTERMEDIÁRIAS

**Aos
Acionistas e aos Conselheiros da
COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO
PAULO – PRODESP
Taboão da Serra – SP**

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da **COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO (PRODESP)**, referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2020, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado do resultado abrangente para o período de três e nove meses findo naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21(R4) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* (IASB). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - *Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). A revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Base para conclusão com ressalva sobre as informações contábeis intermediárias

Contas a Receber - Poupatempo

Conforme nota explicativa nº 13 “Poupatempo”, em 30 de setembro de 2020 a Companhia possuía o saldo de R\$ 290.555 mil. Por falta de documentação que suporte os saldos contábeis, não nos foi possível confirmar, ou verificar por meios alternativos, nem garantir com exatidão e tempestividade os valores registrados na conta. Consequentemente não foi possível estimar o efeito do valor mencionado tem contrapartida em contas patrimoniais e resultado com impacto em todas peças contábeis.

Fornecedores

Conforme nota explicativa nº 20 “Fornecedores”, em 30 de setembro de 2020 a Companhia possuía o saldo de R\$ 275.790 mil. Dentro deste grupo há valores a serem pagos oriundos do Convênio Poupatempo, no montante de R\$ 182.785 mil, que por falta de documentação que suporte os saldos contábeis, não nos foi possível confirmar, ou verificar por meios alternativos a composição da conta.

Conclusão com ressalva sobre as informações Contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, exceto pelos possíveis efeitos dos assuntos tratados na seção acima intitulada “Base para Conclusão com ressalva”, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21(R4) aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR).

Ênfase

Transações com partes relacionadas

Conforme descrito na nota explicativa nº 26, a Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo, e empresas/entidades a ele relacionadas, conforme item 4.1 da sua Política de Transações com Partes Relacionadas, em conformidade com inciso VII, artigo 8º, da Lei Federal nº 13.303/16. De acordo como os itens “a” e “d” da referida nota explicativa, em 30 de setembro de 2020, o montante dos saldos a receber pela PRODESCP decorrentes de transações com partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 447.055 mil e dos serviços prestados pela PRODESCP no valor de R\$ 578.076 mil. Portanto, as demonstrações contábeis intermediárias acima referidas devem ser lidas neste contexto. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Outros assuntos

Demonstração do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2020, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado. Em nossa opinião, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos na seção intitulada “Base para opinião com ressalva”, essa demonstração do valor adicionado foi adequadamente elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e está consistente em relação às demonstrações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 8 de março de 2021.

RUSSELL BEDFORD BRASIL
AUDITORES INDEPENDENTES S/S
2 CRC RS 5.460/0-O “T” SP

ROGER MACIEL DE Assinado de forma digital
OLIVEIRA:9023843 por ROGER MACIEL DE
5091 OLIVEIRA:90238435091
Dados: 2021.03.08
15:41:47 -03'00'

Roger Maciel de Oliveira
Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 “T” SP
Sócio Responsável Técnico