

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

Demonstrações Financeiras acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes

31 de Março de 2021 e 2020



Assinado com senha por ROBERTA CAPOTE COSTA - 26/05/2021 às 17:52:55 e ALEX SANDRO DA SILVA - 26/05/2021 às 17:53:51.
Documento Nº: 18161116-2856 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=18161116-2856>



PDDC|202106889

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

Sumário

BALANÇO PATRIMONIAL -----	3
BALANÇO PATRIMONIAL -----	4
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO -----	5
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE -----	6
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO -----	7
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO -----	8
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO -----	9
NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021 -----	10
1. CONTEXTO OPERACIONAL:-----	10
2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:-----	10
3. EFEITOS DA PANDEMIA CAUSADA PELA COVID-19:-----	12
4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:-----	13
5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PROVISÃO PARA CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA:-----	14
6. POUPATEMPO:-----	14
7. IMPOSTOS A COMPENSAR E IMPOSTOS A RECUPERAR:-----	16
8. OUTROS ATIVOS:-----	16
9. PROVISÃO PARA IMPOSTO DIFERIDO:-----	17
10. IMOBILIZADO:-----	18
11. INTANGÍVEL:-----	19
12. FORNECEDORES:-----	19
13. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS:-----	20



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

14.	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS: -----	21
15.	OUTROS PASSIVOS CIRCULANTE:-----	21
16.	JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS:-----	22
17.	PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS:-----	22
18.	PATRIMÔNIO LÍQUIDO:-----	24
19.	RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA:-----	24
20.	CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:-----	25
21.	DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:-----	25
22.	OUTRAS RECEITAS:-----	26
23.	RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:-----	26
24.	IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO:-----	26
25.	SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:-----	27
26.	APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:-----	31
27.	EVENTOS SUBSEQUENTES:-----	31



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em milhares de reais)

	Nota	31/03/2021	31/12/2020
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	319.539	373.609
Contas a Receber de Clientes	5	181.157	163.788
Valores a Receber Poupatempo	6	484.604	383.708
Impostos a Compensar	7	30.328	20.559
Outros Ativos Circulantes	8	59.881	64.682
		1.075.509	1.006.346
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos para Recursos		2.398	2.118
Imposto Diferido	9	18.668	17.469
Impostos a Recuperar		6.952	6.938
Outros Ativos Não Circulantes	8	1.740	1.054
Investimentos		45	54
Imobilizado	10	77.902	77.473
Intangível	11	19.415	19.109
		127.120	124.215
Total do Ativo		1.202.629	1.130.561

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

BALANÇO PATRIMONIAL

(Em milhares de reais)

	Nota	31/03/2021	31/12/2020
CIRCULANTE			
Fornecedores	12	707.489	663.154
Salários e Encargos Sociais	13	86.777	85.235
Obrigações Tributárias	14	20.347	11.939
Outros Passivos Circulantes	15	996	1.235
Juros Sobre o Capital Próprio e Dividendos	16	19.763	16.176
		835.372	777.739
NÃO CIRCULANTE			
Fornecedores	12	50	82
Provisão para Contingências	17	20.395	20.555
		20.445	20.637
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
	18		
Capital Social		507.880	507.880
Lucro (Prejuízo)		(161.068)	(175.695)
		346.812	332.185
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		1.202.629	1.130.561

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

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

	Nota	31/03/2021	Reapresentado 31/03/2020
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19	250.278	256.474
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	20	(201.724)	(190.556)
LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO		48.554	65.918
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Despesas Gerais e Administrativas	21	(26.904)	(22.244)
Participação nos Resultados		-	(4.041)
Depreciação e Amortização		(637)	(566)
Honorários da Diretoria e do Conselho	25e	(360)	(380)
Outras Receitas	22	3.876	3.811
Resultado com Baixa do Ativo Fixo		981	(174)
		(23.044)	(23.594)
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS		25.510	42.324
Resultado Financeiro Líquido	23	1.050	1.860
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL		26.560	44.184
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	24	(8.347)	(14.886)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO		18.213	29.298
LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL - R\$		1,93	3,10

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



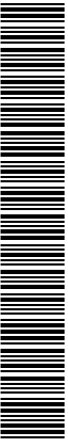
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

(Em milhares de reais)

	Reapresentado	
	31/03/2021	31/03/2020
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	18.213	29.298
Outros resultados abrangentes	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	18.213	29.298

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

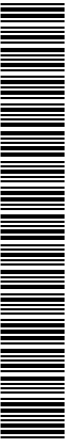


DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO

(Em milhares de reais)

	Capital Social	Reserva de Lucros			Ações em Tesouraria	Reapresentado	Total
		Reserva Legal	Lucros Retidos	Ajuste de Exercícios Anteriores		Lucro (Prejuízo) Acumulado	
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019	507.880	36.159	32.351	(265.666)	(0)	-	310.724
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	29.298	29.298
Reserva Legal	-	1.465	-	-	-	(1.465)	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(7.200)	(7.200)
SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2020	507.880	37.624	32.351	(265.666)	(0)	20.633	332.822
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	8.339	8.339
Reserva Legal	-	417	-	-	-	(417)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	265.666	-	(265.666)	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(8.976)	(8.976)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	507.880	38.041	32.351	-	(0)	(246.087)	332.185
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	18.213	18.213
Reserva Legal	-	(38.041)	(32.351)	-	-	70.392	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(3.586)	(3.586)
SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2021	507.880	-	-	-	(0)	(161.068)	346.812



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO

(Em milhares de reais)

	31/03/2021	Reapresentar 31/03/2020
1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
a) RESULTADO AJUSTADO		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	26.560	44.184
Imposto de Renda e Contribuição Social	(8.347)	(14.886)
Depreciação / Amortização	7.454	13.260
Provisão Para Crédito de Liquidação Duvidosa	5.355	(2.782)
Provisão para Contingências	(160)	(927)
Resultado com baixa de Ativo Fixo	(981)	174
Outros ajustes do Imobilizado	66	(194)
LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO	29.947	38.829
b) VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS		
Contas a Receber de Clientes	(22.725)	(43.544)
Ativo Poupatempo	(100.895)	(86.201)
Impostos a Compensar	(9.769)	(14.047)
Outros Ativos Circulantes	4.800	27.180
Depósito para Recursos	(280)	(298)
Impostos Diferidos	(1.199)	(1.642)
Outros Ativos Não Circulantes	(700)	506
Fornecedores	(487)	(19.797)
Passivo Poupatempo	44.790	132.161
Salários e Encargos Sociais	1.543	10.347
Outros Passivos Circulantes	8.169	13.451
TOTAL VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS	(76.753)	18.116
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(46.806)	56.945
2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Aquisições Ativo Imobilizados e Intangíveis	(7.264)	(20.414)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(7.264)	(20.414)
3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio pagos	-	(326)
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-	(326)
(1 + 2 + 3) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(54.070)	36.205
VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO	(54.070)	36.205
SALDO INICIAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO	373.609	249.718
SALDO FINAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO	319.539	285.923

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

(Em milhares de reais)

	Reapresentado			
	31/03/2021	31/03/2020		
1) RECEITA BRUTA SERVIÇOS PRESTADOS	278.259	292.307		
Serviços Prestados	282.634	289.699		
Resultado com Baixa do Ativo Fixo	980	(174)		
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(5.355)	2.782		
2) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	151.497	134.353		
Custo dos Serviços Prestados	139.894	118.227		
Despesas Operacionais	11.908	17.179		
Outros	(305)	(1.053)		
3) VALOR ADICIONADO BRUTO (1 - 2)	126.762	157.954		
4) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO	6.842	12.120		
5) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA COMPANHIA (3 - 4)	119.920	145.834		
6) VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA	4.832	5.640		
Receitas Financeiras	956	1.829		
Outras Receitas	3.876	3.811		
7) VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5 + 6)	124.752	151.474		
8) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO				
		%		%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	56.772	45,51%	65.540	43,27%
EMPREGADOS	49.716	39,85%	56.635	37,39%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL PRÓPRIO	18.213	14,60%	29.299	19,34%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS	51	0,04%	0	0,00%
	=====		=====	
	124.752	100%	151.474	100%
	=====		=====	

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO
FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021

(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. Em 18/12/2020 a Assembléia Geral Extraordinária aprovou o Protocolo e Justificação; nomeou empresa especializada para avaliação patrimonial da IMESP. Encontra-se em andamento os trabalhos para a referida incorporação.

2. BASE DE PREPARAÇÃO:

As informações trimestrais de 31 de março de 2021 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 EM 31 DE MARÇO DE 2021

demonstrações financeiras anuais por razão de redundância e, conseqüentemente, devem ser lidas em conjunto com as Demonstrações Financeiras Anuais de 31 de dezembro de 2020.

a. Representação dos valores correspondentes:

Para melhor comparabilidade com o exercício atual, devido ao ajuste efetivado pela companhia nas demonstrações apresentadas em 31 de dezembro de 2020, os trimestres anteriores refletem as essas alterações nos seguintes quadros:

- Demonstração do Resultado;

	<u>Apresentado</u> <u>31/03/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>31/03/2020</u>
Outras Receitas	7.866	3.811
Resultado Financeiro Líquido	2.572	1.860

- Demonstração do Resultado Abrangente;

	<u>Apresentado</u> <u>31/03/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>31/03/2020</u>
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	34.066	29.298

- Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido;

	<u>Apresentado</u> <u>31/03/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>31/03/2020</u>
Lucro Líquido do Período	34.066	29.298

- Demonstrac o do Fluxo de Caixa – Método Indireto; e

	<u>Apresentado</u> <u>31/03/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>31/03/2020</u>
Lucro antes do IRPJ e CSLL	48.952	44.184
Convênio Poupatempo	(61.401)	-
Ativo Poupatempo	-	(14.047)
Passivo Poupatempo	-	132.161
Fornecedores	107.598	(19.797)
Outros Ativos Circulantes	2.379	27.180



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

- Demonstração do Valor Abrangente.

	<u>Apresentado</u> 31/03/2020	<u>Reapresentado</u> 31/03/2020
Receitas Financeiras	2.541	1.829
Outras Receitas	7.866	3.811

As notas explicativas reapresentadas por consequência deste ajuste são:

- Outras Receitas;
- Receitas Financeiras;

Já as notas referentes à Provisão de Imposto Diferido e Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, foram mantidos os valores apresentados no 1º trimestre de 2020, uma vez que a base de cálculo dos mesmos, só foi alterada em 31 de dezembro de 2021.

3. EFEITOS DA PANDEMIA CAUSADA PELA COVID-19:

Após a Organização Mundial da Saúde – OMS 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 à pandemia, como medidas preventivas, planos de contingência e orientações aos funcionários. A divulgação de boletins de orientação aos funcionários por meio de e-mails, bem como disponibilizados na Intranet da Prodesp, passa a ser realizada também por meio do “PRODESP Informa” no aplicativo “Teams” e pelo “Whatsapp” corporativo para os funcionários que fizeram seu cadastro.

A Gerência de Conformidade, Gestão de Riscos e de Controle Interno – PGC, publicou no Portal Corporativo em 23 de março de 2020 o “PR 008 - Procedimento Contingencial para Teletrabalho” que estabelece as regras gerais e responsabilidades na adoção do chamado home office em caráter emergencial e provisório. Com isso, 93,4% dos funcionários executam suas atividades no sistema de teletrabalho.

Suspensão temporária de viagem corporativa (nacional ou internacional), dos treinamentos presenciais, exames médicos periódicos, e, por fim, foi recomendada a utilização do recurso de “conference call” pelo aplicativo “Teams” em substituição as reuniões presenciais. Já as consultas agendadas junto ao serviço médico passam a ser realizadas pelo aplicativo “Teams” com a aderência da Telemedicina.

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



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

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 de tapetes sanitizantes para desinfecção de calçados e lixeiras com pedal, exclusivas para descarte correto de máscaras não reutilizáveis.

Com a adoção das medidas de proteção, 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.

Com 82% dos funcionários executando suas atividades em teletrabalho em março de 2021 a companhia continua realizando o monitoramento dos casos de suspeita de covid-19. A equipe médica registrou desde o início da pandemia até abril de 2021, testes realizados entre empregados e colaboradores no total de 1100 dos quais, 41 casos são testes positivos e os demais testes são negativos ou sem resposta.

4. 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>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caixa	21	22
Bancos	1.279	21
Aplicação Financeira	<u>318.239</u>	<u>373.566</u>
	319.539	373.609

Uma vez que os valores estão registrados no CNPJ da Prodesp, os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras do Poupatempo compõe o valor do quadro acima e segue detalhado no quadro a seguir:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caixa	1	2
Bancos	1.208	20
Aplicação Financeira	<u>94.182</u>	<u>145.289</u>
	95.391	145.311



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

5. 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.

a. Circulante

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	129.267	108.765
Administração Indireta	21.059	21.978
Outros Poderes	7.450	5.782
Terceiros	<u>23.381</u>	<u>27.263</u>
	181.157	163.788

Total do valor pendente exposto por quantidade de dias vencidos (*Aging List*):

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Vencimento		
Entre 181 a 365 dias	4.632	9.292
Entre 151 a 180 dias	389	388
Entre 121 a 150 dias	867	686
Entre 91 a 120 dias	190	689
Entre 61 a 90 dias	8.600	807
31 a 60 dias	2.264	1.116
até 30 dias	13.935	8.197
À Vencer	<u>150.280</u>	<u>142.613</u>
	181.157	163.788

b. Não Circulante

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	20.869	15.469
Administração Indireta	1.555	1.555
Outros Poderes	919	919
Terceiros	<u>580</u>	<u>624</u>
	23.923	18.567
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	(23.923)	(18.567)

6. POUPATEMPO:

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



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

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 nº 0565/2014 - Loeser e Portela Advogados - OAB/SP nº 1.359).

ATIVO		PASSIVO	
Caixas e Equivalentes	95.391	Fornecedores	32.494
Valores a Receber Poupatempo	484.604	Valores a Pagar Poupatempo	547.501
Total	579.995		579.995

Os valores correspondentes a “Valores a Receber Poupatempo” e “Valores a Pagar Poupatempo” estão demonstrados nos quadros abaixo:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Receber - Convênio Poupatempo (i)	468.227	369.327
Valores a Receber - Condomínios Poupatempo (ii)	16.042	13.428
Valores a Receber - Exploração Comercial (iii)	335	953
	484.604	383.708

- (i) Valores a Receber - Convênio Poupatempo: Esta conta corresponde às despesas de gerenciamento realizadas nos Postos Poupatempo, aguardando ressarcimento/reembolso;
- (ii) Valores a Receber - 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.
- (iii) Valores a Receber – Exploração Comercial: Receitas oriundas de exploração comercial das áreas destinadas a prestação de serviços de apoio de papelaria, foto, café, xerox e outros

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Pagar - Convênio Poupatempo (iv)	547.501	502.711
	547.501	502.711

- (iv) Valores a Pagar - Convênio Poupatempo: Como a movimentação das contas Poupatempo é controlada em conta patrimonial do ativo e passivo com prestação de contas mensal à Secretaria de Governo do Estado de São Paulo, esta conta é correspondente as notas emitidas de ressarcimento do convênio, receitas oriundas de condomínio e exploração comercial, além dos rendimentos financeiros de aplicações financeiras, desconsiderando



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

valores que foram contemplados nas prestaçãos de contas apresentadas à Secretaria ao final do período

Além dos gastos com gerenciamento dos postos, também são observados nos controles da companhia os processos trabalhistas e cíveis que totalizam R\$ 65.967 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\$ 11.158 mil
Possíveis é de R\$ 29.814 mil
Remotas é de R\$ 608 mil

Processos Cíveis:

Prováveis é de R\$ 738 mil
Possíveis é de R\$ 21.105 mil
Remotas é de R\$ 2.544 mil

7. IMPOSTOS A COMPENSAR E IMPOSTOS A RECUPERAR:

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.

a. Impostos a Compensar

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cofins	4.765	4.547
Contribuição Social	4.663	2.511
Imposto de Renda	18.027	11.669
INSS	1.501	531
ISSqn	326	316
Pasep	1.046	985
	<u>30.328</u>	<u>20.559</u>

b. Impostos a Recuperar

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
INSS	6.684	6.670
Pasep	221	221
IRPJ/Contribuição Social	47	47
	<u>6.952</u>	<u>6.938</u>

8. OUTROS ATIVOS:

Circulante: Compreendem



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

- (i) Outros Valores a Receber – representam valores a receber das multas aplicadas a fornecedores, 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.

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Outros Valores a Receber	2.171	2.023
Despesas do Exercício Seguinte	50.046	56.910
Adiantamento a Funcionários	2.633	2.275
Estoques de Materiais	226	251
Outros	4.805	3.223
	<u>59.881</u>	<u>64.682</u>

Não Circulante: Compreendem

- (iv) Valores a Receber – valores pagos de processos trabalhistas aguardando ressarcimento de órgão responsável; e
- (v) 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>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Receber	533	533
Outras Despesas Antecipadas	1.207	521
	<u>1.740</u>	<u>1.054</u>

9. 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. Os impostos foram constituídos considerando as alíquotas vigentes, conforme demonstrados a seguir:



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
1. PROVISÕES	9.043	42.284
Contingências Trabalhistas (Provisão + Var. Monetária Passiva)	211	5.585
Provisão para Licença Prêmio	2	11
Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	8.830	36.688
2. TOTAL ADIÇÕES	9.043	42.284
3. REVERSÃO PROVISÕES	5.499	26.348
Reversão Prov. p/Conting Trab e Outras	371	2.170
Reversão Prov. p/Licença Prêmio	23	-
Reversão Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	5.105	24.178
4. TOTAL EXCLUSÕES	5.499	26.348
5. BASE DE CÁLCULO DO IRPJ e CSLL (2 - 4)	3.544	15.936
6. CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA		
6.1. I.R. - 15%	532	2.390
6.2. I.R. - Adicional 10%	348	1.570
7. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO	880	3.960
8. CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO		
8.1. CSLL - 9%	319	1.434
9. PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA	319	1.434
SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR (IR + CSLL Diferidos)	17.469	12.075
PROVISÃO DO EXERCÍCIO (7 + 9)	1.199	5.394
SALDO BALANÇO PATRIMONIAL (IR + CSLL Diferidos)	18.668	17.469

10. IMOBILIZADO:

a. Saldos Patrimoniais

	Taxa anual de depreciação - %	31/03/2021			31/12/2020		
		Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos		3.161	-	3.161	3.161	-	3.161
Edifícios	4	24.575	(23.964)	611	24.575	(23.957)	618
Instalações	5	76.076	(47.852)	28.224	75.183	(47.174)	28.009
Benfeitorias	5	70.526	(63.434)	7.092	70.497	(63.081)	7.416
Eqtos Operacionais	20	370.004	(342.061)	27.943	366.964	(339.471)	27.493
Eqtos. Não Operacionais	10	31.672	(21.219)	10.453	31.508	(21.150)	10.358
Veículos	20	370	(370)	-	370	(370)	-
Outras Imobilizações		418	-	418	419	(1)	418
Total		576.802	(498.900)	77.902	572.677	(495.204)	77.473

b. Movimentação



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Depreciações	31/03/2021
Terrenos	3.161	-	-	-	-	3.161
Edifícios	618	-	-	-	(7)	611
Instalações	28.009	893	-	-	(678)	28.224
Benfeitorias	7.416	30	(1)	-	(353)	7.092
Eqtos Operacionais	27.493	2.910	154	(24)	(2.590)	27.943
Eqtos. Não Operacionais	10.358	169	(29)	24	(69)	10.453
Veículos	0	-	-	-	-	0
Outras Imobilizações	418	-	-	-	-	418
Total	77.473	4.002	124	-	(3.697)	77.902

	31/12/2019	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Depreciações	31/12/2020
Terrenos	3.161	-	-	-	-	3.161
Edifícios	648	-	-	-	(30)	618
Instalações	29.253	1.399	-	-	(2.643)	28.009
Benfeitorias	9.290	34	-	-	(1.908)	7.416
Eqtos Operacionais	32.238	24.491	(2.935)	440	(26.741)	27.493
Eqtos. Não Operacionais	11.358	781	(459)	-	(1.322)	10.358
Veículos	1	-	(27)	-	26	(0)
Outras Imobilizações	1.299	-	(3.463)	-	2.582	418
Total	87.248	26.705	(6.884)	440	(30.036)	77.473

11. INTANGÍVEL:

a. Saldos Patrimoniais

	31/03/2021			31/12/2020		
	Custo	Amortização Acumulada	Líquido	Custo	Amortização Acumulada	Líquido
Software	256.886	(237.471)	19.415	253.685	(234.576)	19.109
Total	256.886	(237.471)	19.415	253.685	(234.576)	19.109

b. Movimentação

	31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Amortizações	31/03/2021
Software	19.108	3.262	(60)	-	(2.895)	19.415
Total	19.108	3.262	(60)	-	(2.895)	19.415

	31/12/2019	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Amortizações	31/12/2020
Software	25.022	8.197	(23)	(440)	(13.647)	19.109
Total	25.022	8.197	(23)	(440)	(13.647)	19.109

12. FORNECEDORES:

Compreendem:



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

Circulante

	Nota	31/03/2021	31/12/2020
Fornecedores (i)		159.988	160.443
Valores a Pagar - Convênio Poupatempo	6	547.501	502.711
		707.489	663.154

Não Circulante

Não Circulante (ii)		50	82
		50	82

- (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. Estão incluídos fornecedores Prodesp e Poupatempo conforme nota explicativa 6.
- (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.

13. 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. Após apuração das metas corporativas a provisão sofreu um ajuste no 1º trimestre de 2021 a fim de refletir a realidade da companhia.

O Decreto 65.463, de 12 de janeiro de 2021, dispõe sobre medidas de redução de despesas com pessoal e encargos e de acordo com o artigo 1º, inciso IV, fica suspenso até 31 de dezembro de 2021 a fixação de metas e a realização de avaliações referentes a bonificações e participações nos resultados que possam importar a assunção de despesas adicionais e diante do exposto para o ano de 2021 não esta sendo realizada a provisão do mesmo.

O dissídio coletivo de 2020 está tramitando junto à Seção Especializada em Dissídio Coletivo do E. Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região e recomendado pelo sindicato patronal (SEPROSP), conforme circular nº 02/2020, a concessão de reajuste de 4,48% sobre os salários vigentes, a título de antecipação de dissídio. A PRODESP não antecipou o percentual, mas o vem provisionando.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Férias	34.510	36.654
Programa de Participação dos Resultados	10.943	15.906
Contribuições Sociais a Recolher	13.662	13.364
Salários	6.284	6.242
Dissídio	15.168	12.093
13º Salário	6.210	976
	<u>86.777</u>	<u>85.235</u>

14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:

Compreendem:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
IR a Pagar / Fonte	4.313	6.556
IRPJ a Pagar	6.972	-
CSLL a Pagar	2.574	(0,00)
INSS a Pagar / Fonte	3.370	2.534
ISS a Pagar	2.156	2.027
ISS a Pagar / Fonte	892	748
Outros Impostos e Taxas	70	74
	<u>20.347</u>	<u>11.939</u>

15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTE:

Compreendem:

- (i) 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
- (ii) Depósitos em cauções que são garantias constituídas em espécie por fornecedores para assegurar o cumprimento das cláusulas contratuais.

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Contas a Pagar	671	874
Cauções e Depósitos	283	319
Incentivos Fiscais a pagar	42	42
	<u>996</u>	<u>1.235</u>



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

16. 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\$ 3.587 mil, será aprovado pelo Conselho de Administração em 25 de Maio de 2021, (R\$ 16.176 mil em dezembro de 2020), 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.

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Juros Sobre o Capital Próprio do período	3.587	16.176
Juros Sobre o Capital Próprio a pagar de exercícios anteriores	16.176	-
(-) JCP pagos de exercícios anteriores	-	-
(-) Adiantamento pago aos acionistas	-	-
	<u>19.763</u>	<u>16.176</u>

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\$ 1.198 mil, aproximadamente, em decorrência da dedução dos juros sobre o capital próprio (benefício fiscal).

17. 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.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	Saldo em 31/12/2020	Adições (I)	Baixas/ Reversões (II)	Atualização Monetária (III)	Saldo em 31/03/2021
Trabalhistas	20.302	211	371	-	20.142
Cíveis	253	-	-	-	253
Total	20.555	211	371	-	20.395

	Saldo em 31/12/2019	Adições (I)	Baixas/ Reversões (II)	Atualização Monetária (III)	Saldo em 31/12/2020
Trabalhistas	20.374	2.292	2.364	-	20.302
Cíveis	279	-	26	-	253
Total	20.653	2.292	2.390	-	20.555

- (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.
- (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 31/03/2021 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 31 de março de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em trabalhistas foi de R\$ 20.142 mil, além do montante de R\$ 10.198 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

Processos cíveis

Em 31 de março de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em cíveis foi de R\$ 253 mil, além do montante de R\$ 6.916 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.

18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:

a. Capital social:

O capital social subscrito e integralizado em 31 de março de 2021 é de R\$ 507,9 milhões, estando representadas por 9.457.288.806 (nove bilhões, quatrocentos e cinquenta e sete milhões, duzentos e oitenta e oito mil, oitocentos e seis) ações ordinárias sem valor nominal.

b. Reserva de lucros: 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 1º trimestre de 2021 o valor de R\$ 10.604 mil correspondente ao lucro líquido do exercício.

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Lucro Líquido do Período	18.213	37.637
(-) Reserva Legal (5% do L.L.)	70.392	(1.882)
(-) Juros s/ Capital Próprio e Dividendos	<u>(3.586)</u>	<u>(16.176)</u>
Lucros Retidos	85.019	19.579
Prejuízo Acumulado	<u>(246.087)</u>	<u>(265.666)</u>
	(161.068)	(246.087)

19. 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.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
Receita Bruta	282.634	289.699
Deduções		
ISS	(6.231)	(6.427)
PIS	(4.658)	(4.780)
COFINS	(21.457)	(22.018)
Abatimentos	(10)	(0)
	<u>(32.356)</u>	<u>(33.225)</u>
Receita Operacional Líquida	250.278	256.474

20. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:

Compreendem:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
Salários	(36.444)	(39.483)
Encargos Sociais	(19.182)	(21.293)
Locação / Manut. Equipamentos Operacionais	(1.352)	(1.799)
Serviços de Terceiros	(85.803)	(88.069)
Materiais de Processamento de Dados	(26)	(3)
Atualização / Subscrição Software	(43.747)	(16.256)
Depreciação de Equipamento Operacional	(2.321)	(2.220)
Amortização de Encargos Iniciais e Prog. Produto	(3.883)	(9.334)
Outros Custos	(8.966)	(12.099)
	<u>(201.724)</u>	<u>(190.556)</u>

21. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:

Compreendem:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
Salários	(11.013)	(9.644)
Encargos	(4.730)	(4.214)
Despesa de Administração	(10.812)	(9.096)
Provisão Férias e Encargos	2.154	3.439
Provisão Salários e Encargos Sociais	3.789	(2.492)
Provisão para Contingência Trabalhista	160	927
Provisão para Crédito Liquidação Duvidosa	(5.356)	2.782
Despesas Tributárias Diversas	(586)	(877)
Outras Despesas	(510)	(3.165)
Provisão para Perdas	-	96
	<u>(26.904)</u>	<u>(22.244)</u>



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

22. OUTRAS RECEITAS:

As receitas não operacionais auferidas até 31 de março de 2021 e 2020 são compostas:

	Reapresentado	
	31/03/2021	31/03/2020
Receitas com Aquisições Imobilizado PPT	3.346	3.013
Receita de Multas Contratuais	509	423
Recuperações	8	325
Outras	13	50
	3.876	3.811

- (i) Receitas com Aquisições Imobilizado PPT: Conforme plano de trabalho do convenio Poupatempo, a Prodesp faz aquisições para os itens de “Inovação e ferramentas de gestão” e “Implantação de plataforma tecnológica para gestão da experiência do cidadão” e esses bens são registrados no imobilizado Prodesp por serem de nossa responsabilidade, conforme nota explicativa 6.

23. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:

Compreendem:

a. Receitas Financeiras

	Reapresentado	
	31/03/2021	31/03/2020
Receita de Aplicações em Títulos Públicos	902	1.694
Variações Monetárias Ativas	145	31
Receita de Juros e Correção Monetária	54	33
Descontos Financeiros Obtidos	-	102
	1.101	1.860

b. Despesas Financeiras

	31/03/2021	31/03/2020
Juros	(25)	-
Desconto Financeiro	(26)	-
	(51)	-

24. 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.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	Nota	31/03/2021	31/03/2020
Imposto de Renda			
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		26.560	48.951
(+) Adições		11.124	12.010
(-) Exclusões		(9.086)	(11.465)
Resultado Fiscal do Período		28.598	49.496
IRPJ Devido (15%)		4.290	7.425
Adicional do Imposto de Renda (10%)		2.854	4.945
(-) Deduções Incentivo Fiscal - PAT		(172)	(297)
(-) Deduções Incentivo Fiscal - Doações		-	-
Imposto de Renda Corrente		6.972	12.073
Imposto de Renda Diferido (25%)	9	(880)	(1.206)
		6.092	10.867
Contribuição Social			
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		26.560	48.951
(+) Adições		11.124	12.010
(-) Exclusões		(9.086)	(11.465)
Base de Cálculo para Contribuição Social		28.598	49.496
Contribuição Social Corrente (9%)		2.574	4.455
Contribuição Social Diferido (9%)	9	(319)	(437)
		2.255	4.018

25. 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 5 destas Notas Explicativas.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

CIRCULANTE

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	129.267	108.765
Administração Indireta	21.059	21.978
Convênio Poupatempo	484.604	383.708
	634.930	514.451

NÃO CIRCULANTE

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	20.869	15.469
Administração Indireta	1.555	1.555
	22.424	17.024

Total Partes Relacionadas **657.354** **531.475**

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 31 de março de 2021, o total de notas de débitos emitidas referente a funcionários cedidos pela PRODESP a outras entidades estaduais somaram R\$ 672 mil (R\$ 691 mil em março de 2020).

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

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Secretaria da Fazenda e Planejamento	286	277
Secretaria de Governo	55	29
Instituto de Assist. Médica ao Servidor Público Estadual	77	26
Departamento Estadual de Trânsito	225	164
	643	496

c. Serviços prestados por partes relacionadas

Em 31 de março de 2021 e 31 de dezembro de 2020, a Companhia possuía em aberto o montante de R\$ 40 mil e R\$ 51 mil a pagar, respectivamente, referente a serviços prestados por partes relacionadas:



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cia. Paulista de Obras e Serviços - CPOS	-	24
Imprensa Oficial do Estado de SP - IMESP	40	27
	<u>40</u>	<u>51</u>

d. Serviços prestados para partes relacionadas

Em 31 de março de 2021, o montante dos serviços prestados pela PRODESP para partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 219.608 mil (R\$ 229.882 mil, em 2020).

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
Administração Direta	179.035	191.204
Administração Indireta	40.573	38.678
	<u>219.608</u>	<u>229.882</u>

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 Assembléia Geral Ordinária.

A remuneração dos executivos está limitada a remuneração do Governador do Estado. A remuneração do Conselho de Administração é de R\$ 6.581,79 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 março de 2021 e 2020 registrados na rubrica "Honorários", foi de R\$ 360 mil e R\$ 380 mil, conforme demonstrado abaixo:



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
	<u>Remuneração</u>	<u>Remuneração</u>
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Conselho de Administração	79	98
Comite de Auditoria	97	97
Conselho Fiscal	52	53
Diretoria Executiva	132	132
Total	360	380

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

Membros Remunerados em 2021

	<u>Janeiro</u>	<u>Fevereiro</u>	<u>Março</u>
Conselho de Administração	4	4	4
Comite de Auditoria	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4
Diretoria Executiva	2	2	2
Total	13	13	13

Membros Remunerados em 2020

	<u>Janeiro</u>	<u>Fevereiro</u>	<u>Março</u>
Conselho de Administração	5	5	5
Comite de Auditoria	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4
Diretoria Executiva	2	2	2
Total	14	14	14

Os números de membros dos colegiados, em 31 de março ao fim do período, eram:

	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2020</u>
	<u>Número de membros</u>	<u>Número de membros</u>
Conselho de Administração	5	6
Comite de Auditoria	3	3
Conselho Fiscal	4	4
Diretoria Executiva	3	2
Total	15	15



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

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

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 15 das Notas Explicativas.

26. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:

As demonstrações financeiras, as quais contemplam os eventos subsequentes ocorridos após 31 de março de 2021, têm sua divulgação autorizada pelo Conselho de Administração conforme ata de reunião realizada no dia 26 de maio de 2021.

27. EVENTOS SUBSEQUENTES:

Na data de emissão das demonstrações financeiras da companhia, cumprindo pronunciamento técnico CPC 24, informamos que não houve evento significativo que possa influenciar as decisões econômicas a serem tomadas pelos usuários.

assinado digitalmente por
ALEX SANDRO DA SILVA
Gerente Financeiro

assinado digitalmente por
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 1º trimestre do exercício de 2021



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



Russell Bedford

taking you further

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 31 de março de 2021, que compreendem o balanço patrimonial e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três 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, conseqüentemente, 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.

Conclusão sobre as informações Contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, 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).



Ênfases

Transações com partes relacionadas

Conforme descrito na nota explicativa nº 25, 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 31 de março de 2021, o montante dos saldos a receber pela PRODESP decorrentes de transações com partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 657.354 mil e dos serviços prestados pela PRODESP no valor de R\$ 219.608 mil. Portanto, as demonstrações contábeis intermediárias acima referidas devem ser lidas neste contexto. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Poupatempo

A PRODESP gerencia os postos do POUPATEMPO distribuídos por todo Estado de São Paulo mediante convênio firmado em 2017. Conforme Nota Explicativa nº 6 “Poupatempo”, em 31 de março de 2021 a Companhia possuía o saldo a receber de R\$ 484.604 mil o qual é ressarcido mediante prestação de contas mensal e envio de nota de débito à Secretaria de Governo, e por se tratar de reembolso, não há incidência tributária. Em contrapartida há no passivo circulante o valores a pagar à Secretaria de Governo no montante de R\$ 547.501 mil decorrentes. A política contábil adotada para o registro contábil das transações deste convênio POUPATEMPO foi modificada em dezembro de 2020 e recentemente a Companhia contratou uma empresa especializada para reavaliação desta política. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Programa de Participação dos Resultados

A Companhia provisionou no passivo circulante o valor de R\$10.943 mil do Programa de Participação dos Resultados - PPR, referente ao exercício de 2020, conforme descrito na nota explicativa nº 13. Em função da emissão do Decreto Estadual nº 65.463 de 12/01/2021, que versa sobre medidas de contenção de despesas com pessoal e encargos sociais, considerando a necessidade de priorização de recursos para combate à pandemia provocada pela COVID-19, o pagamento do valor do Programa de Participação nos Resultados – PPR, referente ao exercício 2020, não tem data definida. 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 três meses findo em 31 de março de 2021, 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. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 26 de maio de 2021.

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

ROGER MACIEL DE OLIVEIRA:9023843
5091

Assinado de forma digital
por ROGER MACIEL DE
OLIVEIRA:90238435091
Dados: 2021.05.28 07:05:56
-03'00'

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