

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

**Demonstrações Financeiras acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes**

**30 de Junho de 2021 e 2020**



Assinado com senha por ROBERTA CAPOTE COSTA - Analista de Suporte e Gestão / GFC - 29/10/2021 às 09:31:50 e ALEX SANDRO DA SILVA - Gerente / AGF - 29/10/2021 às 09:58:10.  
Documento Nº: 27438187-2671 - consulta à autenticidade em  
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=27438187-2671>



PDDC|2021|14171

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**Sumário**

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> -----	<b>3</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> -----	<b>4</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO</b> -----	<b>5</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b> -----	<b>6</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO</b> -----	<b>7</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO</b> -----	<b>8</b>
<b>DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b> -----	<b>9</b>
<b>NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 30 DE JUNHO DE 2021</b> -----	<b>10</b>
1. CONTEXTO OPERACIONAL:-----	10
2. BASE DE PREPARAÇÃO:-----	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:-----	13
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
14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:-----	21
15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES:-----	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



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

<b>22. OUTRAS RECEITAS:</b> .....	<b>25</b>
<b>23. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:</b> .....	<b>26</b>
<b>24. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO:</b> .....	<b>26</b>
<b>25. SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:</b> .....	<b>27</b>
<b>26. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:</b> .....	<b>30</b>
<b>27. EVENTOS SUBSEQUENTES:</b> .....	<b>31</b>



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

**ATIVO**

	Nota	30/06/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	298.982	373.609
Contas a Receber de Clientes	5	182.367	163.788
Valores a Receber Poupatempo	6	434.146	383.708
Impostos a Compensar	7	46.196	20.559
Outros Ativos Circulantes	8	52.092	64.682
		<b>1.013.783</b>	<b>1.006.346</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Realizável a Longo Prazo			
Depósitos para Recursos		2.547	2.118
Contas a Receber de Clientes	5	27.173	18.567
Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa	5	(27.173)	(18.567)
Imposto Diferido	9	22.647	17.469
Impostos a Recuperar		6.976	6.938
Outros Ativos Não Circulantes	8	2.456	1.054
Investimentos		32	54
Imobilizado	10	77.645	77.473
Intangível	11	19.542	19.109
		<b>131.845</b>	<b>124.215</b>
Total do Ativo		<b>1.145.628</b>	<b>1.130.561</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

	Nota	30/06/2021	31/12/2020
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	12	127.369	160.443
Valores a Pagar Poupatempo	6	486.884	502.711
Salários e Encargos Sociais	13	105.639	85.235
Obrigações Tributárias	14	33.289	11.939
Outros Passivos Circulantes	15	1.641	1.235
Juros Sobre o Capital Próprio e Dividendos	16	7.391	16.176
		<b>762.213</b>	<b>777.739</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Fornecedores	12	49	82
Provisão para Contingências	17	20.066	20.555
		<b>20.115</b>	<b>20.637</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
	18		
Capital Social		507.880	507.880
Lucro (Prejuízo) Acumulado		(146.506)	(246.087)
Lucros Retidos		-	32.351
Reserva Legal		1.926	38.041
		<b>363.300</b>	<b>332.185</b>
Total do Passivo e Patrimônio Líquido		<b>1.145.628</b>	<b>1.130.561</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.

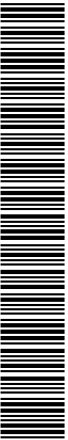


DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

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

	Nota	30/06/2021	Reapresentado 30/06/2020	2º Trimestre 2021	Reapresentado 2º Trimestre 2020
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	19	560.817	429.222	310.539	172.748
CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS	20	(451.321)	(355.853)	(249.597)	(165.297)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO</b>		<b>109.496</b>	<b>73.369</b>	<b>60.942</b>	<b>7.451</b>
RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS					
Despesas Gerais e Administrativas	21	(67.639)	(46.157)	(40.735)	(23.913)
Participação nos Resultados		-	(8.082)	-	(4.041)
Depreciação e Amortização		(1.468)	(1.153)	(831)	(587)
Honorários da Diretoria e do Conselho	25e	(978)	(750)	(618)	(370)
Outras Receitas	22	13.337	9.415	9.461	5.604
Resultado com Baixa do Ativo Fixo		969	(174)	(12)	0
		<u>(55.779)</u>	<u>(46.901)</u>	<u>(32.735)</u>	<u>(23.307)</u>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS</b>		<b>53.717</b>	<b>26.468</b>	<b>28.207</b>	<b>(15.856)</b>
Resultado Financeiro Líquido	23	2.626	4.660	1.576	2.800
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>		<b>56.343</b>	<b>31.128</b>	<b>29.783</b>	<b>(13.056)</b>
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	24	(17.817)	(8.306)	(9.470)	6.580
<b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>		<b>38.526</b>	<b>22.822</b>	<b>20.313</b>	<b>(6.476)</b>
LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL - R\$		4,07	2,41	2,15	(0,68)



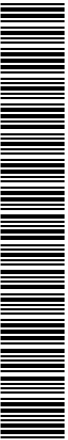
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

(Em milhares de reais)

		Reapresentado		Reapresentado
	30/06/2021	30/06/2020	2º Trimestre 2021	2º Trimestre 2020
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO	38.526	22.822	20.313	(6.476)
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
<b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b>	<b>38.526</b>	<b>22.822</b>	<b>20.313</b>	<b>(6.476)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



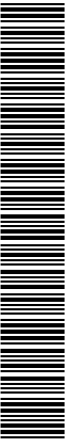
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**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	
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b>	<b>507.880</b>	<b>36.159</b>	<b>32.351</b>	<b>(265.666)</b>	<b>(0)</b>	<b>-</b>	<b>310.724</b>
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	22.822	22.822
Reserva Legal	-	1.141	-	-	-	(1.141)	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(9.549)	(9.549)
<b>SALDOS EM 30 DE JUNHO DE 2020</b>	<b>507.880</b>	<b>37.300</b>	<b>32.351</b>	<b>(265.666)</b>	<b>(0)</b>	<b>12.132</b>	<b>323.997</b>
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	14.815	14.815
Reserva Legal	-	741	-	-	-	(741)	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	265.666	-	(265.666)	-
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(6.627)	(6.627)
<b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>	<b>507.880</b>	<b>38.041</b>	<b>32.351</b>	<b>-</b>	<b>(0)</b>	<b>(246.087)</b>	<b>332.185</b>
Lucro Líquido do Período	-	-	-	-	-	38.526	38.526
Reserva Legal	-	(36.115)	(32.351)	-	-	68.466	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-	-	-	-	(20)	(20)
Juros Sobre o Capital Próprio	-	-	-	-	-	(7.391)	(7.391)
<b>SALDOS EM 30 DE JUNHO DE 2021</b>	<b>507.880</b>	<b>1.926</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(0)</b>	<b>(146.506)</b>	<b>363.300</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.





DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO**

(Em milhares de reais)

	30/06/2021	Reapresentado 30/06/2020
<b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>		
<b>a) RESULTADO AJUSTADO</b>		
Lucro antes do IRPJ e CSLL	56.343	31.128
Imposto de Renda e Contribuição Social	(17.817)	(8.306)
Depreciação / Amortização	15.649	27.764
Provisão Para Crédito de Liquidação Duvidosa	8.605	(2.623)
Provisão para Contingências	(489)	(17)
Resultado com baixa de Ativo Fixo	(969)	174
Outros ajustes do Imobilizado	66	(114)
<b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>	<b>61.388</b>	<b>48.006</b>
<b>b) VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>		
Contas a Receber de Clientes	(27.184)	(8.713)
Ativo Poupatempo	(50.438)	(135.798)
Impostos a Compensar	(25.637)	(19.448)
Outros Ativos Circulantes	12.589	25.565
Depósito para Recursos	(428)	(440)
Impostos Diferidos	(5.178)	(4.486)
Outros Ativos Não Circulantes	(1.440)	1.026
Fornecedores	(33.106)	(40.387)
Passivo Poupatempo	(15.827)	140.238
Salários e Encargos Sociais	20.405	41.914
Outros Passivos Circulantes	21.735	5.738
<b>TOTAL VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>	<b>(104.509)</b>	<b>5.209</b>
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>(43.121)</b>	<b>53.215</b>
<b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>		
Aquisições Ativo Imobilizados e Intangíveis	(15.330)	(24.898)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(15.330)</b>	<b>(24.898)</b>
<b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>		
Dividendos e Juros sobre Capital Próprio pagos	(16.176)	(31.335)
<b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>(16.176)</b>	<b>(31.335)</b>
<b>( 1 + 2 + 3 ) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>	<b>(74.627)</b>	<b>(3.018)</b>
<b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>	<b>(74.627)</b>	<b>(3.018)</b>
<b>SALDO INICIAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b>	<b>373.609</b>	<b>249.717</b>
<b>SALDO FINAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>298.982</b>	<b>246.699</b>

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**

(Em milhares de reais)

	Reapresentado			
	30/06/2021	30/06/2020		
<b>1 ) RECEITA BRUTA SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>625.651</b>	<b>487.492</b>		
Serviços Prestados	633.287	485.043		
Resultado com Baixa do Ativo Fixo	969	(174)		
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(8.605)	2.623		
<b>2 ) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>353.504</b>	<b>241.542</b>		
Custo dos Serviços Prestados	327.629	212.320		
Despesas Operacionais	26.533	31.060		
Outros	(658)	(1.838)		
<b>3 ) VALOR ADICIONADO BRUTO ( 1 - 2 )</b>	<b>272.147</b>	<b>245.950</b>		
<b>4 ) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>	<b>14.360</b>	<b>25.372</b>		
<b>5 ) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA COMPANHIA ( 3 - 4 )</b>	<b>257.787</b>	<b>220.578</b>		
<b>6 ) VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>15.844</b>	<b>12.453</b>		
Receitas Financeiras	2.507	3.038		
Outras Receitas	13.337	9.415		
<b>7 ) VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR ( 5 + 6 )</b>	<b>273.631</b>	<b>233.031</b>		
<b>8 ) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>				
		%		%
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	125.148	45,74%	97.034	41,64%
EMPREGADOS	109.906	40,17%	113.071	48,52%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL PRÓPRIO	38.526	14,08%	22.822	9,79%
REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS	51	0,02%	104	0,04%
	=====		=====	
	<b>273.631</b>	<b>100%</b>	<b>233.031</b>	<b>100%</b>
	=====		=====	

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO**

**FINDO EM 30 DE JUNHO 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.

**2. BASE DE PREPARAÇÃO:**

As informações trimestrais de 30 de junho 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 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:**



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

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>30/06/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Apresentado</u> <u>2º Trimestre 2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>2º Trimestre 2020</u>
Outras Receitas	8.522	9.415	656	5.604
Resultado Financeiro Líquido	6.165	4.660	3.593	2.800

- Demonstração do Resultado Abrangente;

	<u>Apresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Apresentado</u> <u>2º Trimestre 2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>2º Trimestre 2020</u>
Lucro (Prejuízo) Líquido do Período	23.433	22.822	(10.633)	(6.476)

- Demonstração da Mutaç o do Patrim nio L quido;

	<u>Apresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>30/06/2020</u>
Lucro Líquido do Período	23.433	22.822

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

	<u>Apresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>30/06/2020</u>
Lucro antes do IRPJ e CSLL	31.739	31.128
Convênio Poupatempo	(109.989)	-
Ativo Poupatempo	-	(19.448)
Passivo Poupatempo	-	140.238
Fornecedores	99.240	(40.387)
Outros Ativos Circulantes	(245)	25.565

- Demonstrac o do Valor Abrangente.

	<u>Apresentado</u> <u>30/06/2020</u>	<u>Reapresentado</u> <u>30/06/2020</u>
Receitas Financeiras	4.543	3.038
Outras Receitas	8.522	9.415

As notas explicativas reapresentadas por consequ ncia deste ajuste s o:

- Outras Receitas;
- Receitas Financeiras;



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

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 2º trimestre de 2020, uma vez que a base de cálculo dos mesmos, só foi alterada em 31 de dezembro de 2020.

**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 do mesmo ano, 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 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.

Para ajudar os funcionários a tomar a decisão mais adequada quando surgem sintomas que podem gerar dúvidas, a Prodesp, em abril de 2021, disponibilizou um sistema de automonitoramento de sintomas chamado “Sistema de Controle de Sintomas da Covid-19”, desenvolvido pela equipe da



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

Gerência de Sistemas de Informações Estratégicas e Operacionais que pode ser utilizado por funcionários Prodesp e por terceiros que tenham e-mail corporativo com domínio @sp.gov.br ou @prodesp.sp.gov.br.

Em junho foi feita nova campanha de vacinação contra a gripe em modalidades drive-thru e por agendamento prévio para funcionários, terceiros e familiares.

Com 85% dos funcionários executando suas atividades em teletrabalho em junho 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 junho de 2021, testes realizados entre empregados e colaboradores no total de 1147 dos quais, 44 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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caixa	4	22
Bancos	3.180	21
Aplicação Financeira	<u>295.798</u>	<u>373.566</u>
	<b>298.982</b>	<b>373.609</b>

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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caixa	1	2
Bancos	32	20
Aplicação Financeira	<u>76.199</u>	<u>145.289</u>
	<b>76.232</b>	<b>145.311</b>

**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.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**a. Circulante**

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	132.614	108.765
Administração Indireta	18.586	21.978
Outros Poderes	6.357	5.782
Terceiros	24.810	27.263
	<b>182.367</b>	<b>163.788</b>

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

<b>Vencimento</b>	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Entre 181 a 365 dias	1.956	9.292
Entre 151 a 180 dias	4.829	388
Entre 121 a 150 dias	987	686
Entre 91 a 120 dias	6.695	689
Entre 61 a 90 dias	6.205	807
31 a 60 dias	3.794	1.116
até 30 dias	2.931	8.197
À Vencer	154.970	142.613
	<b>182.367</b>	<b>163.788</b>

**b. Não Circulante**

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	20.761	15.469
Administração Indireta	1.557	1.555
Outros Poderes	919	919
Terceiros	3.936	624
	<b>27.173</b>	<b>18.567</b>

Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa **(27.173)** **(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 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).



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

Com relação ao ajuste de exercícios anteriores, os efeitos tributários encontram-se em análise. Foram solicitados dois pareceres cuja conclusão está prevista antes do término deste exercício, quando a Companhia deve fazer os ajustes complementares se existirem.

ATIVO		PASSIVO	
Caixas e Equivalentes	76.232	Fornecedores	23.494
Valores a Receber Poupatempo	434.146	Valores a Pagar - Poupatempo	486.884
<b>Total</b>	<b>510.378</b>	<b>Total</b>	<b>510.378</b>

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

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Receber - Convênio Poupatempo (i)	414.479	369.327
Valores a Receber - Condomínios Poupatempo (ii)	18.418	13.428
Valores a Receber - Exploração Comercial (iii)	1.249	953
	<b>434.146</b>	<b>383.708</b>

- (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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Pagar - Convênio Poupatempo (iv)	486.884	502.711
	<b>486.884</b>	<b>502.711</b>

- (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 valores que foram contemplados nas prestado contas apresentadas a 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\$ 64.005 mil. Os valores são de responsabilidade da Secretaria do Governo e em caso de condenação serão assumidas pela mesma.





**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**Processos Trabalhistas:**

Prováveis é de R\$	12.439 mil
Possíveis é de R\$	28.037 mil
Remotas é de R\$	587 mil

**Processos Cíveis:**

Prováveis é de R\$	851 mil
Possíveis é de R\$	22.011 mil
Remotas é de R\$	80 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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cofins	4.948	4.547
Contribuição Social	8.142	2.511
Imposto de Renda	27.646	11.669
INSS	4.035	531
ISSqn	340	316
Pasep	1.085	985
	<u>46.196</u>	<u>20.559</u>

**b. Impostos a Recuperar**

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
INSS	6.708	6.670
Pasep	221	221
IRPJ/Contribuição	47	47
	<u>6.976</u>	<u>6.938</u>

**8. OUTROS ATIVOS:**

**Circulante:** Compreendem

- (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;



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

(iii) Adiantamento a Funcionários - adiantamento de Férias e da 1ª Parcela do 13º salário concedido por ocasião do gozo de férias.

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Outros Valores a Receber	2.202	2.023
Despesas do Exercício Seguinte	40.257	56.910
Adiantamento a Funcionários	6.616	2.275
Estoques de Materiais	198	251
Outros	<u>2.819</u>	<u>3.223</u>
	<b>52.092</b>	<b>64.682</b>

**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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Valores a Receber	533	533
Outras Despesas Antecipadas	1.923	521
	<b>2.456</b>	<b>1.054</b>

**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 30 DE JUNHO DE 2021

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<b>1. PROVISÕES</b>	<b>22.290</b>	<b>42.284</b>
Contingências Trabalhistas (Provisão + Var. Monetária Passiva)	543	5.585
Provisão para Licença Prêmio	2	11
Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	21.745	36.688
<b>2. TOTAL ADIÇÕES</b>	<b>22.290</b>	<b>42.284</b>
<b>3. REVERSÃO PROVISÕES</b>	<b>7.026</b>	<b>26.348</b>
Reversão Prov. p/Conting Trab e Outras	1.032	2.170
Reversão Prov. p/Licença Prêmio	128	-
Reversão Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado	5.866	24.178
<b>4. TOTAL EXCLUSÕES</b>	<b>7.026</b>	<b>26.348</b>
<b>5. BASE DE CÁLCULO DO IRPJ e CSLL (2 - 4)</b>	<b>15.264</b>	<b>15.936</b>
<b>6. CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA</b>		
6.1. I.R. - 15%	2.290	2.390
6.2. I.R. - Adicional 10%	1.514	1.570
<b>7. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO</b>	<b>3.804</b>	<b>3.960</b>
<b>8. CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO</b>		
8.1. CSLL - 9%	1.374	1.434
<b>9. PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA</b>	<b>1.374</b>	<b>1.434</b>
SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR (IR + CSLL Diferidos)	17.469	12.075
PROVISÃO DO EXERCÍCIO (7 + 9)	5.178	5.394
<b>SALDO BALANÇO PATRIMONIAL (IR + CSLL Diferidos)</b>	<b>22.647</b>	<b>17.469</b>

**10. IMOBILIZADO:**

**a. Saldos Patrimoniais**

	Taxa anual de depreciação - %	30/06/2021			31/12/2020		
		Custo	Depreciação Acumulada	Líquido	Custo	Depreciação Acumulada	Líquido
Terrenos		3.161	-	3.161	3.161	-	3.161
Edifícios	4	24.575	(23.972)	603	24.575	(23.957)	618
Instalações	5	77.754	(49.010)	28.744	75.183	(47.174)	28.009
Benfeitorias	5	70.526	(63.734)	6.792	70.497	(63.081)	7.416
Eqtos Operacionais	20	373.139	(345.295)	27.844	366.964	(339.471)	27.493
Eqtos. Não Operacionais	10	31.691	(21.608)	10.083	31.508	(21.150)	10.358
Veículos	20	370	(370)	-	370	(370)	-
Outras Imobilizações		418	-	418	418	-	418
<b>Total</b>		<b>581.634</b>	<b>(503.989)</b>	<b>77.645</b>	<b>572.676</b>	<b>(495.203)</b>	<b>77.473</b>

**b. Movimentação**



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

	31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Depreciações	30/06/2021
Terrenos	3.161	-	-	-	-	3.161
Edifícios	618	-	-	-	(15)	603
Instalações	28.009	2.950	(378)	-	(1.837)	28.744
Benfeitorias	7.416	30	(1)	-	(653)	6.792
Eqtos Operacionais	27.493	6.069	131	(24)	(5.825)	27.844
Eqtos. Não Operacionais	10.358	213	(53)	24	(459)	10.083
Veículos	0	-	-	-	-	0
Outras Imobilizações	418	-	(0)	-	-	418
<b>Total</b>	<b>77.473</b>	<b>9.262</b>	<b>(301)</b>	<b>-</b>	<b>(8.789)</b>	<b>77.645</b>

	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
<b>Total</b>	<b>87.248</b>	<b>26.705</b>	<b>(6.884)</b>	<b>440</b>	<b>(30.036)</b>	<b>77.473</b>

**11. INTANGÍVEL:**

**a. Saldos Patrimoniais**

	30/06/2021			31/12/2020		
	Custo	Amortização Acumulada	Líquido	Custo	Amortização Acumulada	Líquido
Software	260.073	(240.531)	19.542	253.685	(234.576)	19.109
<b>Total</b>	<b>260.073</b>	<b>(240.531)</b>	<b>19.542</b>	<b>253.685</b>	<b>(234.576)</b>	<b>19.109</b>

**b. Movimentação**

	31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transf. entre contas	Amortizações	30/06/2021
Software	19.109	6.449	(60)	-	(5.956)	19.542
<b>Total</b>	<b>19.109</b>	<b>6.449</b>	<b>(60)</b>	<b>-</b>	<b>(5.956)</b>	<b>19.542</b>

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

**12. FORNECEDORES:**

Compreendem:



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

<b>Circulante</b>		
	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Fornecedores (i)	127.369	160.443
	<b>127.369</b>	<b>160.443</b>
<b>Não Circulante</b>		
Não Circulante (ii)	49	82
	<b>49</b>	<b>82</b>

(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. Sendo deste total o valor correspondente a Poupatempo conforme quadro abaixo.

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Fornecedores Poupatempo	23.494	26.308

(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 no valor integral da folha de pagamento de janeiro do ano corrente, acrescida do dissídio previsto no ano. Após apuração das metas corporativas, com a validação da auditoria interna, a provisão foi readequada 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 está 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



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

antecipação de dissídio. A PRODESP não antecipou o percentual, mas o vem provisionando, assim como o reajuste de 4,52% de 2021.

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Contribuições Sociais a Recolher a Pagar	15.117	13.364
Programa de Participação dos Resultados a Pagar	10.209	15.906
Salários a Pagar	9.533	6.242
Provisão de 13º Salário	11.927	976
Provisão de Dissídio	24.084	12.093
Provisão de Férias	34.769	36.654
	<b>105.639</b>	<b>85.235</b>

**14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:**

Compreendem:

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
IR a Pagar / Fonte	4.497	6.556
IRPJ a Pagar	16.813	-
CSLL a Pagar	6.182	-
INSS a Pagar / Fonte	2.431	2.534
ISS a Pagar	2.629	2.027
ISS a Pagar / Fonte	663	748
Outros Impostos e Taxas	74	74
	<b>33.289</b>	<b>11.939</b>

**15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES:**

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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Contas a Pagar	682	874
Cauções e Depósitos	915	319
Incentivos Fiscais a pagar	44	42
	<b>1.641</b>	<b>1.235</b>



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO 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\$ 7.391 mil, aprovado pelo Conselho de Administração em 29 de Junho 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>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Juros Sobre o Capital Próprio do período	7.391	16.176
Juros Sobre o Capital Próprio a pagar de exercícios anteriores	16.176	31.335
( - ) JCP pagos de exercícios anteriores	<u>(16.176)</u>	<u>(31.335)</u>
	<b>7.391</b>	<b>16.176</b>

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\$ 2.469 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 30 DE JUNHO DE 2021**

	Saldo em 31/12/2020	Adições (I)	Baixas/ Reversões (II)	Atualização Monetária (III)	Saldo em 30/06/2021
Trabalhistas	20.302	310	929	-	19.683
Cíveis	253	233	103	-	383
<b>Total</b>	<b>20.555</b>	<b>543</b>	<b>1.032</b>	<b>-</b>	<b>20.066</b>

	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
<b>Total</b>	<b>20.653</b>	<b>2.292</b>	<b>2.390</b>	<b>-</b>	<b>20.555</b>

- (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 30/06/2021 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 30 de junho de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em trabalhistas foi de R\$ 19.683 mil, além do montante de R\$ 9.695 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.

**Processos cíveis**

Em 30 de junho de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em cíveis foi de R\$ 383 mil, além do montante de R\$ 6.733 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.





**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:**

**a. Capital social:**

O capital social subscrito e integralizado em 30 de junho 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 semestre de 2021 o valor de R\$ 38.526 mil correspondente ao lucro líquido do exercício.

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Lucro Líquido do Período	38.526	37.637
(-) Reserva Legal (5% do L.L.)	(1.927)	(1.882)
(-) Juros s/ Capital Próprio e Dividendos	<u>(7.391)</u>	<u>(16.176)</u>
<b>Lucros Retidos</b>	<b>29.208</b>	<b>19.579</b>
Prejuízo Acumulado	<u>(175.714)</u>	<u>(265.666)</u>
	<b>(146.506)</b>	<b>(246.087)</b>

**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.

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
<b>Receita Bruta</b>	<b>633.287</b>	<b>485.043</b>
Deduções		
ISS	(13.831)	(10.954)
PIS	(10.438)	(8.003)
COFINS	(48.079)	(36.864)
Abatimentos	<u>(122)</u>	<u>-</u>
	<b>(72.470)</b>	<b>(55.821)</b>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	<b>560.817</b>	<b>429.222</b>



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**20. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:**

Compreendem:

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Salários	(70.546)	(78.659)
Encargos Sociais	(40.252)	(40.655)
Locação / Manut. Equipamentos Operacionais	(2.761)	(2.997)
Serviços de Terceiros	(204.096)	(152.517)
Materiais de Processamento de Dados	(32)	(10)
Atualização / Subscrição Software	(102.327)	(33.276)
Depreciação de Equipamento Operacional	(5.074)	(4.692)
Amortização de Encargos Iniciais e Prog. Produto	(7.819)	(19.528)
Outros Custos	(18.414)	(23.519)
	<u>(451.321)</u>	<u>(355.853)</u>

**21. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:**

Compreendem:

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Salários	(25.849)	(19.370)
Encargos	(10.215)	(8.407)
Despesa de Administração	(23.367)	(18.571)
Provisão Férias e Encargos	1.931	5.502
Provisão Salários e Encargos Sociais	1.143	(3.640)
Provisão para Contingência Trabalhista	489	17
Provisão para Crédito Liquidação Duvidosa	(8.605)	2.623
Despesas Tributárias Diversas	(1.703)	(1.121)
Outras Despesas	(1.463)	(3.286)
Provisão para Perdas	-	96
	<u>(67.639)</u>	<u>(46.157)</u>

**22. OUTRAS RECEITAS:**

As receitas não operacionais auferidas até 30 de junho de 2021 e 2020 são compostas:

	<u>30/06/2021</u>	<u>Reapresentado 30/06/2020</u>
Receitas com Aquisições Imobilizado PPT (i)	6.857	8.040
Receita de Multas Contratuais	1.841	815
Recuperações	3.935	490
Outras	704	70
	<u>13.337</u>	<u>9.415</u>

(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



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

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**

	<u>30/06/2021</u>	<u>Reapresentado 30/06/2020</u>
Receita de Aplicações em Títulos	2.375	2.959
Variações Monetárias Ativas	169	1.726
Receita de Juros e Correção	133	80
	<u>2.677</u>	<u>4.765</u>

**b. Despesas Financeiras**

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Juros	(25)	-
Desconto Financeiro	(26)	(104)
	<u>(51)</u>	<u>(104)</u>

**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 30 DE JUNHO DE 2021**

	<b>Nota</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>30/06/2020</b>
<b>Imposto de Renda</b>			
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		56.343	31.739
( + ) Adições		27.029	20.644
( - ) Exclusões		(14.418)	(14.045)
Resultado Fiscal do Período		68.954	38.338
IRPJ Devido (15%)		10.344	5.751
Adicional do Imposto de Renda (10%)		6.883	3.822
( - ) Deduções Incentivo Fiscal - PAT		(414)	(230)
Imposto de Renda Corrente		16.813	9.343
Imposto de Renda Diferido (25%)	<b>9</b>	(3.804)	(3.296)
		<b>13.009</b>	<b>6.047</b>
<b>Contribuição Social</b>			
Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL		56.343	31.739
( + ) Adições		26.763	20.640
( - ) Exclusões		(14.418)	(14.045)
Base de Cálculo para Contribuição Social		68.688	38.334
Contribuição Social Corrente (9%)		6.182	3.450
Contribuição Social Diferido (9%)	<b>9</b>	(1.374)	(1.191)
		<b>4.808</b>	<b>2.259</b>

**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 30 DE JUNHO DE 2021**

**Circulante**

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	132.614	108.765
Administração Indireta	18.586	21.978
Convênio Poupatempo	<u>434.146</u>	<u>383.708</u>
	<b>585.346</b>	<b>514.451</b>

**Não Circulante**

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Administração Direta	20.761	15.469
Administração Indireta	<u>1.557</u>	<u>1.555</u>
	<b>22.318</b>	<b>17.024</b>

**Total Partes Relacionadas**                      **607.664**                      **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 30 de junho de 2021, o total de notas de débitos emitidas referente a funcionários cedidos pela PRODESP a outras entidades estaduais somaram R\$ 1.342 mil (R\$ 1.447 mil em junho de 2020).

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

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Secretaria da Fazenda e Planejamento	553	277
Departamento Estadual de Trânsito	121	164
Instituto de Assist. Médica ao Servidor Público Estadual	52	26
Secretaria de Governo	<u>29</u>	<u>29</u>
	<b>755</b>	<b>496</b>

**c. Serviços prestados por partes relacionadas**

Em 30 de junho de 2021 e 30 de dezembro de 2020, a Companhia possuía em aberto o montante de R\$ 250 mil e R\$ 51 mil a pagar, respectivamente, referente a serviços prestados por partes relacionadas:

	<u>30/06/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cia. Paulista de Obras e Serviços - CPOS	-	24
Imprensa Oficial do Estado de SP - IMESP	<u>250</u>	<u>27</u>
	<b>250</b>	<b>51</b>

**d. Serviços prestados para partes relacionadas**



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

Em 30 de junho de 2021, o montante dos serviços prestados pela PRODESP para partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 525.153 mil (R\$ 388.764 mil, em junho 2020).

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
Administração Direta	446.886	317.963
Administração Indireta	<u>78.267</u>	<u>70.801</u>
	<b>525.153</b>	<b>388.764</b>

**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 junho de 2021 e 2020 registrados na rubrica "Honorários", foi de R\$ 978 mil e R\$ 750 mil, conforme demonstrado abaixo:

	<u>30/06/2021</u>	<u>30/06/2020</u>
	<u>Remuneração</u>	<u>Remuneração</u>
	<u>R\$</u>	<u>R\$</u>
Conselho de Administração	158	187
Comite de Auditoria	193	193
Conselho Fiscal	97	106
Diretoria Executiva	<u>530</u>	<u>264</u>
<b>Total</b>	<b><u>978</u></b>	<b><u>750</u></b>

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



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

	Membros Remunerados em 2021					
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho
Conselho de Administração	4	4	4	4	4	4
Comite de Auditoria	3	3	3	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4	4	3	3
Diretoria Executiva	2	2	2	2	2	2
<b>Total</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>12</b>

	Membros Remunerados em 2020					
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho
Conselho de Administração	5	5	5	5	5	4
Comite de Auditoria	3	3	3	3	3	3
Conselho Fiscal	4	4	4	4	4	4
Diretoria Executiva	2	2	2	3	3	3
<b>Total</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>14</b>

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

	30/06/2021	30/06/2020
	Número de membros	Número de membros
Conselho de Administração	5	5
Comite de Auditoria	3	3
Conselho Fiscal	3	4
Diretoria Executiva	2	3
<b>Total</b>	<b>13</b>	<b>15</b>

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 subseqüentes ocorridos após 30 de junho de 2021, têm sua divulgação autorizada pelo Conselho de Administração conforme ata de reunião realizada no dia 29 de setembro de 2021.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 2021**

**27. EVENTOS SUBSEQUENTES:**

**Incorporação:** 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. Incorporação ocorreu em 02 de agosto de 2021.

**Programa Bolsa do Povo:** Em 19 de julho de 2021, foi assinado o convênio SEGOV nº 001/2021, dando início ao Programa Bolsa do Povo, regulamentado pelo Decreto Estadual nº 65.812, de 23 de junho de 2021, criado pela Lei nº 17.372, de 26 de maio de 2021.

assinado digitalmente por  
**ALEX SANDRO DA SILVA**  
Gerente Financeiro

assinado digitalmente por  
**ROBERTA CAPOTE COSTA**  
Contadora CRC n.º 1SP 296.268/O-7

