

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

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

**31 de Março de 2022 e 2021**



Assinado com senha por ROBERTA CAPOTE COSTA - Analista de Suporte e Gestão / GFC - 26/05/2022 às 11:09:09 e ALEX SANDRO DA SILVA - Gerente / AGF - 26/05/2022 às 13:02:31.  
Documento Nº: 42796598-8238 - consulta à autenticidade em  
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=42796598-8238>



PDDC|202209419

**Sumário**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> -----  | <b>3</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 31 DE MARÇO DE 2022</b> ----- | <b>10</b> |
| <b>1. CONTEXTO OPERACIONAL:</b> -----   | <b>10</b> |
| <b>2. BASE DE PREPARAÇÃO:</b> -----   | <b>10</b> |
| <b>3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:</b> -----  | <b>10</b> |
| <b>4. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PROVISÃO PARA CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA:</b> -----               | <b>11</b> |
| <b>5. CONVÊNIOS:</b> -----  | <b>12</b> |
| <b>6. IMPOSTOS A COMPENSAR E IMPOSTOS A RECUPERAR:</b> -----  | <b>15</b> |
| <b>7. OUTROS ATIVOS:</b> -----  | <b>15</b> |
| <b>8. PROVISÃO PARA IMPOSTO DIFERIDO:</b> -----   | <b>16</b> |
| <b>9. IMOBILIZADO:</b> -----  | <b>17</b> |
| <b>10. INTANGÍVEL:</b> -----  | <b>18</b> |
| <b>11. FORNECEDORES:</b> -----  | <b>19</b> |
| <b>12. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS:</b> -----   | <b>19</b> |
| <b>13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:</b> -----  | <b>20</b> |
| <b>14. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES:</b> -----   | <b>20</b> |
| <b>15. JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS:</b> -----  | <b>21</b> |
| <b>16. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS:</b> -----   | <b>21</b> |



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2022



|   |    |
|---|----|
| 17. PATRIMÔNIO LÍQUIDO: -----   | 23 |
| 18. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA: -----                                  | 23 |
| 19. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS: -----                                 | 24 |
| 20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS: -----                            | 24 |
| 21. OUTRAS RECEITAS: -----  | 25 |
| 22. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO: -----                                 | 25 |
| 23. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO: ----- | 25 |
| 24. SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS: -----                  | 26 |
| 25. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS: -----                      | 29 |
| 26. EVENTOS SUBSEQUENTES: -----   | 29 |



**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

**ATIVO**

|  | Nota | 31/03/2022       | 31/12/2021       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                            |      |                  |                  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                | 3    | 1.135.852        | 969.471          |
| Contas a Receber de Clientes                 | 4    | 301.981          | 315.365          |
| Valores a Receber Convênios                  | 5    | 481.499          | 387.506          |
| Impostos a Compensar                         | 6    | 75.916           | 43.914           |
| Outros Ativos Circulantes                    | 7    | 69.013           | 66.180           |
|  |      | <b>2.064.261</b> | <b>1.782.436</b> |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                        |      |                  |                  |
| Realizável a Longo Prazo                     |      |                  |                  |
| Depósitos para Recursos                      |      | 5.980            | 6.207            |
| Contas a Receber de Clientes                 | 4    | 19.994           | 19.737           |
| Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa | 4    | (19.994)         | (19.737)         |
| Imposto Diferido                             | 8    | 11.198           | 14.418           |
| Impostos a Recuperar                         | 6    | 14.577           | 14.503           |
| Outros Ativos Não Circulantes                | 7    | 2.549            | 1.439            |
| Investimentos                                |      | 635              | 635              |
| Imobilizado                                  | 9    | 158.157          | 141.831          |
| Intangível                                   | 10   | 150.728          | 133.039          |
|  |      | <b>343.824</b>   | <b>312.072</b>   |
| Total do Ativo                               |      | <b>2.408.085</b> | <b>2.094.508</b> |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

**PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

|                                       | Nota | 31/03/2022       | 31/12/2021       |
|---------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                     |      |                  |                  |
| Fornecedores                          | 11   | 204.088          | 238.477          |
| Valores a Pagar Convênios             | 5    | 1.287.682        | 969.409          |
| Salários e Encargos Sociais           | 12   | 114.617          | 121.529          |
| Obrigações Tributárias                | 13   | 44.523           | 31.227           |
| Outros Passivos Circulantes           | 14   | 18.000           | 23.185           |
| Juros Sobre o Capital Próprio         | 15   | 30.699           | 21.138           |
|                                       |      | <b>1.699.609</b> | <b>1.404.965</b> |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                 |      |                  |                  |
| Fornecedores                          | 11   | 2.693            | 758              |
| Provisão para Contingências           | 16   | 30.592           | 30.825           |
|                                       |      | <b>33.285</b>    | <b>31.583</b>    |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>             |      |                  |                  |
|                                       | 17   |                  |                  |
| Capital Social                        |      | 668.232          | 668.232          |
| Reserva de Lucros                     |      | 73.293           | 71.949           |
| Prejuízo Acumulado                    |      | (66.332)         | (82.219)         |
| Ações em Tesouraria                   |      | (2)              | (2)              |
|                                       |      | <b>675.191</b>   | <b>657.960</b>   |
| Total do Passivo e Patrimônio Líquido |      | <b>2.408.085</b> | <b>2.094.508</b> |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

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

|   | Nota | 31/03/2022    | 31/03/2021    |
|---|------|---------------|---------------|
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA   | 18   | 424.947       | 250.278       |
| CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS  | 19   | (344.072)     | (201.724)     |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO</b>   |      | <b>80.875</b> | <b>48.554</b> |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS  |      |               |               |
| Despesas Gerais e Administrativas   | 20   | (42.266)      | (26.904)      |
| Participação nos Resultados   |      | (4.819)       | -             |
| Depreciação e Amortização   |      | (5.201)       | (637)         |
| Honorários da Diretoria e do Conselho   | 24d  | (577)         | (360)         |
| Outras Receitas   | 21   | 5.049         | 3.876         |
| Resultado com Baixa do Ativo Fixo   |      | (5)           | 981           |
|   |      | (47.819)      | (23.044)      |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS</b> |      | <b>33.056</b> | <b>25.510</b> |
| Resultado Financeiro Líquido  | 22   | 12.822        | 1.050         |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>       |      | <b>45.878</b> | <b>26.560</b> |
| IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL  | 23   | (18.996)      | (8.347)       |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>                                    |      | <b>26.882</b> | <b>18.213</b> |
| LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL - R\$                                  |      | 2,16          | 1,93          |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

(Em milhares de reais)

|   | <b>31/03/2022</b> | <b>31/03/2021</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO               | 26.882            | 18.213            |
| Outros resultados abrangentes                     | -                 | -                 |
| <b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b> | <b>26.882</b>     | <b>18.213</b>     |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO**

(Em milhares de reais)

|   | Reserva de Lucros |               |                |                                 |                     |                    | Total          |
|---|-------------------|---------------|----------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|----------------|
|   | Capital Social    | Reserva Legal | Lucros Retidos | Ajuste de Exercícios Anteriores | Ações em Tesouraria | Prejuízo Acumulado |                |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b> | <b>507.880</b>    | <b>38.041</b> | <b>32.351</b>  | -                               | -                   | <b>(246.087)</b>   | <b>332.185</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -                 | -             | -              | -                               | -                   | 18.213             | 18.213         |
| Reserva de Lucros                       | -                 | (38.041)      | (32.351)       | -                               | -                   | 70.392             | -              |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -                 | -             | -              | -                               | -                   | (3.586)            | (3.586)        |
| <b>SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2021</b>    | <b>507.880</b>    | -             | -              | -                               | -                   | <b>(161.068)</b>   | <b>346.812</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -                 | -             | -              | -                               | -                   | 105.140            | 105.140        |
| Reserva Legal                           | -                 | 6.169         | -              | -                               | -                   | (6.169)            | -              |
| Ajuste de Exercícios Anteriores         | -                 | -             | -              | -                               | -                   | (612)              | (612)          |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -                 | -             | -              | -                               | -                   | (19.510)           | (19.510)       |
| Incorporação Imprensa Oficial S.A.      | 160.352           | 14.806        | 50.974         | -                               | (2)                 | -                  | 226.130        |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b> | <b>668.232</b>    | <b>20.975</b> | <b>50.974</b>  | -                               | <b>(2)</b>          | <b>(82.219)</b>    | <b>657.960</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -                 | -             | -              | -                               | -                   | 26.882             | 26.882         |
| Reserva Legal                           | -                 | 1.344         | -              | -                               | -                   | (1.344)            | -              |
| Ajuste de Exercícios Anteriores         | -                 | -             | -              | -                               | -                   | (90)               | (90)           |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -                 | -             | -              | -                               | -                   | (9.561)            | (9.561)        |
| <b>SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2022</b>    | <b>668.232</b>    | <b>22.319</b> | <b>50.974</b>  | -                               | <b>(2)</b>          | <b>(66.332)</b>    | <b>675.191</b> |





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

(Em milhares de reais)

|   | 31/03/2022       | 31/03/2021      |
|---|------------------|-----------------|
| <b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                  |                  |                 |
| <b>a) RESULTADO AJUSTADO</b>  |                  |                 |
| Lucro antes do IRPJ e CSLL  | 45.878           | 26.560          |
| Imposto de Renda e Contribuição Social                                  | (18.996)         | (8.347)         |
| Depreciação / Amortização   | 18.744           | 7.454           |
| Provisão Para Crédito de Liquidação Duvidosa                            | 257              | 5.355           |
| Provisão para Contingências   | (233)            | (160)           |
| Resultado com baixa de Ativo Fixo                                       | 5                | (981)           |
| Outros ajustes do Imobilizado   | 391              | 66              |
| <b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>   | <b>46.046</b>    | <b>29.947</b>   |
| <b>b) VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>                               |                  |                 |
| Contas a Receber de Clientes  | 13.127           | (22.725)        |
| Ativo Convênios   | (98.980)         | (100.895)       |
| Impostos a Compensar  | (32.002)         | (9.769)         |
| Outros Ativos Circulantes   | 2.155            | 4.800           |
| Depósito para Recursos  | 227              | (280)           |
| Impostos Diferidos  | 3.221            | (1.199)         |
| Outros Ativos Não Circulantes   | (1.185)          | (700)           |
| Fornecedores  | (32.460)         | (487)           |
| Passivo Convênios   | 318.279          | 44.790          |
| Salários e Encargos Sociais   | (6.911)          | 1.543           |
| Outros Passivos Circulantes   | 8.109            | 8.169           |
| Ajustes de Exercícios Anteriores  | (90)             | -               |
| <b>TOTAL VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>                            | <b>173.490</b>   | <b>(76.753)</b> |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>               | <b>219.536</b>   | <b>(46.806)</b> |
| <b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                              |                  |                 |
| Aquisições Ativo Imobilizados e Intangíveis                             | (53.155)         | (7.264)         |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>           | <b>(53.155)</b>  | <b>(7.264)</b>  |
| <b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>                             |                  |                 |
| <b>( 1 + 2 + 3 ) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>          | <b>166.381</b>   | <b>(54.070)</b> |
| <b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>                                     | <b>166.381</b>   | <b>(54.070)</b> |
| <b>SALDO INICIAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b> | <b>969.471</b>   | <b>373.609</b>  |
| <b>SALDO FINAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO</b>    | <b>1.135.852</b> | <b>319.539</b>  |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**

(Em milhares de reais)

|  | 31/03/2022     |             | 31/03/2021     |             |
|--|----------------|-------------|----------------|-------------|
| <b>1 ) RECEITA BRUTA SERVIÇOS PRESTADOS</b>                                | <b>487.050</b> |             | <b>278.259</b> |             |
| Serviços Prestados   | 487.312        |             | 282.634        |             |
| Resultado com Baixa do Ativo Fixo  | (5)            |             | 980            |             |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa                              | (257)          |             | (5.355)        |             |
| <b>2 ) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>                                 | <b>280.894</b> |             | <b>151.497</b> |             |
| Custo dos Serviços Prestados   | 247.619        |             | 139.894        |             |
| Despesas Operacionais  | 33.582         |             | 11.908         |             |
| Outros   | (307)          |             | (305)          |             |
| <b>3 ) VALOR ADICIONADO BRUTO ( 1 - 2 )</b>                                | <b>206.156</b> |             | <b>126.762</b> |             |
| <b>4 ) DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>                                       | <b>17.196</b>  |             | <b>6.842</b>   |             |
| <b>5 ) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO<br/>PRODUZIDO PELA COMPANHIA ( 3 - 4 )</b> | <b>188.960</b> |             | <b>119.920</b> |             |
| <b>6 ) VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM<br/>TRANSFERÊNCIA</b>                  | <b>17.798</b>  |             | <b>4.832</b>   |             |
| Receitas Financeiras   | 12.749         |             | 956            |             |
| Outras Receitas  | 5.049          |             | 3.876          |             |
| <b>7 ) VALOR ADICIONADO TOTAL A<br/>DISTRIBUIR ( 5 + 6 )</b>               | <b>206.758</b> |             | <b>124.752</b> |             |
| <b>8 ) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>                                |                | %           |                | %           |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES  | 104.699        | 50,64%      | 56.772         | 45,51%      |
| EMPREGADOS   | 65.263         | 31,56%      | 49.716         | 39,85%      |
| REMUNERAÇÃO DE CAPITAL PRÓPRIO   | 26.882         | 13,00%      | 18.213         | 14,60%      |
| REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE<br>TERCEIROS                                     | 9.914          | 4,79%       | 51             | 0,04%       |
|  | <b>206.758</b> | <b>100%</b> | <b>124.752</b> | <b>100%</b> |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO****FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2022**

(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 e operacionalização do Programa Bolsa do Povo. 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 31 de março de 2022 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 2021.

**3. 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.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2022



|                      | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                | 5                 | 5                 |
| Bancos               | 5.986             | 8                 |
| Aplicação Financeira | <u>1.129.861</u>  | <u>969.458</u>    |
|                      | <b>1.135.853</b>  | <b>969.471</b>    |

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

**a. Poupatempo**

|                      | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                | -                 | -                 |
| Bancos               | 2                 | -                 |
| Aplicação Financeira | <u>287.576</u>    | <u>313.560</u>    |
|                      | <b>287.576</b>    | <b>313.560</b>    |

**b. Bolsa do Povo**

|                      | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Aplicação Financeira | <u>554.438</u>    | <u>306.801</u>    |
|                      | <b>554.438</b>    | <b>306.801</b>    |

**4. 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>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 207.117           | 221.595           |
| Administração Indireta | 37.017            | 24.721            |
| Outros Poderes         | 8.784             | 9.877             |
| Terceiros              | <u>49.063</u>     | <u>59.172</u>     |
|                        | <b>301.981</b>    | <b>315.365</b>    |

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



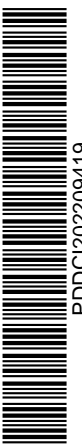
|                      | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vencimento</b>    |                   |                   |
| Entre 181 a 365 dias | 5.144             | 2.002             |
| Entre 151 a 180 dias | 1.565             | 776               |
| Entre 121 a 150 dias | 3.166             | 1.932             |
| Entre 91 a 120 dias  | 2.166             | 3.382             |
| Entre 61 a 90 dias   | 5.441             | 3.978             |
| 31 a 60 dias         | 5.288             | 4.976             |
| até 30 dias          | 6.530             | 15.008            |
| À Vencer             | <u>272.681</u>    | <u>283.311</u>    |
|                      | <b>301.981</b>    | <b>315.365</b>    |

**b. Não Circulante**

|  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Administração Direta                         | 17.009            | 16.862            |
| Administração Indireta                       | 1.722             | 1.595             |
| Outros Poderes                               | 24                | 24                |
| Terceiros                                    | <u>1.239</u>      | <u>1.256</u>      |
|  | <b>19.994</b>     | <b>19.737</b>     |
| Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa | <b>(19.994)</b>   | <b>(19.737)</b>   |

**5. CONVÊNIOS:****a. 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).



|                       | 31/03/2022     | 31/12/2021     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>ATIVO</b>          |                |                |
| Caixas e Equivalentes | 287.578        | 313.561        |
| Valores a Receber     | 481.499        | 387.506        |
| <b>Total</b>          | <b>769.077</b> | <b>701.067</b> |
| <b>PASSIVO</b>        |                |                |
| Fornecedores          | 34.623         | 37.425         |
| Valores a Pagar       | 734.454        | 663.642        |
| <b>Total</b>          | <b>769.077</b> | <b>701.067</b> |

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

|   | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Valores a Receber - Convênio Poupatempo (i)     | 451.129           | 363.433           |
| Valores a Receber - Condomínios Poupatempo (ii) | 29.278            | 22.818            |
| Valores a Receber - Exploração Comercial (iii)  | 1.091             | 1.255             |
|   | <b>481.499</b>    | <b>387.506</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>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Valores a Pagar - Convênio Poupatempo (iv) | 734.454           | 663.642           |
|  | <b>734.454</b>    | <b>663.642</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\$ 62.115 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\$ | 14.806 | mil |
| Possíveis é de | R\$ | 23.980 | mil |
| Remotas é de   | R\$ | 589    | mil |

**Processos Cíveis:**

|                |     |        |     |
|----------------|-----|--------|-----|
| Prováveis é de | R\$ | 358    | mil |
| Possíveis é de | R\$ | 22.382 | mil |
| Remotas é de   | R\$ | -      | mil |

**b. 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 com o objetivo de concentrar a gestão de benefícios, ações e projetos, com ou sem transferência de renda, instituídos para atendimento de pessoas em situação de vulnerabilidade social.

Os recursos financeiros não transitam no resultado da Prodesp, sendo controlados em conta patrimonial do ativo e passivo com emissão de nota de débito conforme o plano de trabalho e prestação de contas mensal à Secretaria de Governo.

A Companhia tem como responsabilidade manter os recursos financeiros em aplicações financeiras até que seu valor seja liberado para transferência aos beneficiários do programa e para tanto adotamos a mesma regra do convênio Poupatempo com relação às receitas financeiras, onde os tributos auferidos e pagos pela companhia são repassados à Secretaria do Governo do Estado de São Paulo através das prestações de contas.

|                       | 31/03/2022     | 31/12/2021     |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>ATIVO</b>          |                |                |
| Caixas e Equivalentes | 554.438        | 306.801        |
| <b>Total</b>          | <b>554.438</b> | <b>306.801</b> |
| <b>PASSIVO</b>        |                |                |
| Fornecedores          | 1.209          | 1.034          |
| Valores a Pagar       | 553.229        | 305.767        |
| <b>Total</b>          | <b>554.438</b> | <b>306.801</b> |

Os valores correspondentes a "Valores a Pagar" estão demonstrados nos quadros abaixo:



|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
| Valores a Pagar - Convênio Bolsa do Povo (i) | 553.229           | 305.767           |
|  | <b>553.229</b>    | <b>305.767</b>    |

(i) Valores a Pagar - Convênio Bolsa do Povo: Como a movimentação das contas é controlada em conta patrimonial do ativo e passivo, esta conta é correspondente as notas emitidas do convênio, assim como recebimentos aplicados para liberação e emissão de nota de débito posterior quando da transferência para os beneficiários, além dos rendimentos financeiros de aplicações financeiras, desconsiderando valores que foram contemplados nas prestado contas apresentadas a Secretaria ao final do período.

#### 6. 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. O valor de IPI a Receber refere-se a crédito de Imposto sobre Produtos Industrializados, oriundo de aquisições de matérias-primas na produção de produtos gráficos na empresa incorporada Imprensa Oficial do Estado – IMESP, os quais foram solicitados ressarcimento através de PER/DCOMP e aguarda liberação de pagamento da Receita Federal do Brasil.

##### a. Impostos a Compensar

|                     | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Cofins              | 6.130             | 6.578             |
| Contribuição Social | 10.790            | 3.124             |
| IPI a Receber       | 13                | 13                |
| Imposto de Renda    | 34.890            | 15.211            |
| INSS                | 22.294            | 17.128            |
| ISSqn               | 443               | 420               |
| Pasep               | 1.356             | 1.440             |
|                     | <b>75.916</b>     | <b>43.914</b>     |

##### b. Impostos a Recuperar

|                          | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| INSS                     | 6.873             | 6.800             |
| Pasep                    | 224               | 223               |
| Imposto de Renda         | 4.702             | 4.702             |
| IRPJ/Contribuição Social | 2.778             | 2.778             |
|                          | <b>14.577</b>     | <b>14.503</b>     |

#### 7. OUTROS ATIVOS:

##### a. 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;
- (iii) Adiantamento a Funcionários – adiantamento de Férias e da 1ª Parcela do 13º salário concedido por ocasião do gozo de férias.
- (iv) Estoques de Materiais – representa em sua maioria produtos editoriais, matéria prima, entre outros reconhecidos pela incorporação e aguardando decisão da administração da companhia para movimentação futura, além dos cartões de certificados digitais.

|                                | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Outros Valores a Receber       | 4.660             | 2.125             |
| Despesas do Exercício Seguinte | 44.396            | 46.875            |
| Adiantamento a Funcionários    | 3.330             | 2.760             |
| Estoques de Materiais          | 6.927             | 6.961             |
| Outros                         | 9.700             | 7.459             |
|                                | <u>69.013</u>     | <u>66.180</u>     |

**b. Não Circulante:** Compreendem

- (v) Valores a Receber – valores pagos de processos trabalhistas aguardando ressarcimento de órgão responsável; e
- (vi) 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>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Valores a Receber           | 70                | 606               |
| Outras Despesas Antecipadas | 2.479             | 833               |
|                             | <u>2.549</u>      | <u>1.439</u>      |

**8. 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 2022



|  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. PROVISÕES</b>  | <b>5.653</b>      | <b>42.769</b>     |
| Contingências Trabalhistas (Provisão + Var. Monetária Passiva) | 483               | 6.319             |
| Provisão para Licença Prêmio                                   | -                 | 2                 |
| Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado                          | 5.170             | 36.448            |
| <b>2. TOTAL ADIÇÕES</b>  | <b>5.653</b>      | <b>42.769</b>     |
| <b>3. REVERSÃO PROVISÕES</b>                                   | <b>15.108</b>     | <b>51.670</b>     |
| Reversão Prov. p/Conting Trab e Outras                         | 716               | 11.067            |
| Reversão Prov. p/Licença Prêmio                                | -                 | 128               |
| Reversão Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado                 | 14.392            | 40.475            |
| <b>4. TOTAL EXCLUSÕES</b>                                      | <b>15.108</b>     | <b>51.670</b>     |
| <b>5. BASE DE CÁLCULO DO IRPJ e CSLL (2 - 4)</b>               | <b>(9.455)</b>    | <b>(8.901)</b>    |
| <b>6. CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA</b>                          |                   |                   |
| 6.1. I.R. - 15%  | (1.418)           | (1.335)           |
| 6.2. I.R. - Adicional 10%                                      | (951)             | (914)             |
| <b>7. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO</b>              | <b>(2.369)</b>    | <b>(2.249)</b>    |
| <b>8. CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO</b>         |                   |                   |
| 8.1. CSLL - 9%   | (851)             | (802)             |
| <b>9. PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA</b>           | <b>(851)</b>      | <b>(802)</b>      |
| SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR (IR + CSLL Diferidos)                 | 14.418            | 17.469            |
| PROVISÃO DO EXERCÍCIO (7 + 9)                                  | (3.220)           | (3.051)           |
| <b>SALDO BALANÇO PATRIMONIAL (IR + CSLL Diferidos)</b>         | <b>11.198</b>     | <b>14.418</b>     |

**9. IMOBILIZADO:**

Os bens imobilizados registrados na empresa incorporada pela companhia foram incluídos na movimentação como Incorporação, bem como as devidas depreciações acumuladas registradas.

**a. Saldos Patrimoniais**

|                         | Taxa anual de depreciação - % | 31/03/2022     |                       |                | 31/12/2021     |                       |                |
|-------------------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|                         |                               | Custo          | Depreciação Acumulada | Líquido        | Custo          | Depreciação Acumulada | Líquido        |
| Terrenos                |                               | 6.141          | -                     | 6.141          | 6.141          | -                     | 6.141          |
| Edifícios               | 4                             | 49.624         | (45.786)              | 3.838          | 49.624         | (45.699)              | 3.925          |
| Instalações             | 5                             | 116.645        | (87.871)              | 28.774         | 116.606        | (86.048)              | 30.558         |
| Benfeitorias            | 5                             | 70.526         | (64.340)              | 6.186          | 70.526         | (64.148)              | 6.378          |
| Eqtos Operacionais      | 20                            | 545.025        | (443.866)             | 101.159        | 519.242        | (435.547)             | 83.695         |
| Eqtos. Não Operacionais | 10                            | 43.262         | (31.849)              | 11.413         | 41.838         | (31.350)              | 10.488         |
| Veículos                | 20                            | 1.261          | (1.032)               | 229            | 1.261          | (1.032)               | 229            |
| Outras Imobilizações    |                               | 417            | -                     | 417            | 417            | -                     | 417            |
| <b>Total</b>            |                               | <b>832.901</b> | <b>(674.744)</b>      | <b>158.157</b> | <b>805.655</b> | <b>(663.824)</b>      | <b>141.831</b> |



**b. Movimentação**

|                         | 31/12/2021     | Aquisições    | Baixas       | Transf. entre contas | Depreciações    | 31/03/2022     |
|-------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------------|-----------------|----------------|
| Terrenos                | 6.141          | -             | -            | -                    | -               | 6.141          |
| Edifícios               | 3.925          | -             | -            | -                    | (87)            | 3.838          |
| Instalações             | 30.558         | 39            | -            | -                    | (1.823)         | 28.774         |
| Benefitorias            | 6.378          | -             | -            | -                    | (192)           | 6.186          |
| Eqtos Operacionais      | 83.695         | 28.174        | (39)         | (2.351)              | (8.320)         | 101.159        |
| Eqtos. Não Operacionais | 10.488         | 1.059         | (80)         | 446                  | (500)           | 11.413         |
| Veículos                | 229            | -             | -            | -                    | -               | 229            |
| Outras Imobilizações    | 417            | -             | -            | -                    | -               | 417            |
| <b>Total</b>            | <b>141.831</b> | <b>29.272</b> | <b>(119)</b> | <b>(1.905)</b>       | <b>(10.922)</b> | <b>158.157</b> |

|                         | 31/12/2020    | Aquisições    | Baixas          | Transf. entre contas | Incorporação  | Depreciações    | 31/12/2021     |
|-------------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------------|---------------|-----------------|----------------|
| Terrenos                | 3.161         | -             | -               | -                    | 2.980         | -               | 6.141          |
| Edifícios               | 618           | -             | (14.933)        | -                    | 18.567        | (327)           | 3.925          |
| Instalações             | 28.009        | 3.869         | (399)           | -                    | 4.159         | (5.080)         | 30.558         |
| Benefitorias            | 7.416         | 30            | (1)             | -                    | -             | (1.067)         | 6.378          |
| Eqtos Operacionais      | 27.493        | 64.175        | (1.087)         | (139)                | 7.172         | (13.919)        | 83.695         |
| Eqtos. Não Operacionais | 10.358        | 1.082         | (201)           | 24                   | 440           | (1.215)         | 10.488         |
| Veículos                | -             | -             | -               | -                    | 229           | -               | 229            |
| Outras Imobilizações    | 418           | -             | (1)             | -                    | -             | -               | 417            |
| <b>Total</b>            | <b>77.473</b> | <b>69.156</b> | <b>(16.622)</b> | <b>(115)</b>         | <b>33.547</b> | <b>(21.608)</b> | <b>141.831</b> |

**10. INTANGÍVEL:**

Os bens registrados na empresa incorporada pela companhia foram incluídos na movimentação como Incorporação, bem como as devidas depreciações acumuladas registradas.

**a. Saldos Patrimoniais**

|              | 31/03/2022     |                       |                | 31/12/2021     |                       |                |
|--------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|              | Custo          | Amortização Acumulada | Líquido        | Custo          | Amortização Acumulada | Líquido        |
| Software     | 417.538        | (266.810)             | 150.728        | 392.069        | (259.030)             | 133.039        |
| <b>Total</b> | <b>417.538</b> | <b>(266.810)</b>      | <b>150.728</b> | <b>392.069</b> | <b>(259.030)</b>      | <b>133.039</b> |

**b. Movimentação**

|              | 31/12/2021     | Aquisições    | Baixas         | Transf. entre contas | Amortização Acumulada | 31/03/2022     |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|
| Software     | 133.039        | 25.980        | (2.417)        | 1.906                | (7.780)               | 150.728        |
| <b>Total</b> | <b>133.039</b> | <b>25.980</b> | <b>(2.417)</b> | <b>1.906</b>         | <b>(7.780)</b>        | <b>150.728</b> |

|              | 31/12/2020    | Aquisições    | Baixas      | Transf. entre contas | Incorporação  | Amortização Acumulada | 31/12/2021     |
|--------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|---------------|-----------------------|----------------|
| Software     | 19.109        | 70.634        | (74)        | 116                  | 61.087        | (17.833)              | 133.039        |
| <b>Total</b> | <b>19.109</b> | <b>70.634</b> | <b>(74)</b> | <b>116</b>           | <b>61.087</b> | <b>(17.833)</b>       | <b>133.039</b> |



**11. FORNECEDORES:**

Compreendem:

**Circulante**

|                             | Nota | 31/03/2022       | 31/12/2021       |
|-----------------------------|------|------------------|------------------|
| Fornecedores (i)            |      | 204.088          | 238.477          |
| Valores a Pagar - Convênios | 5    | 1.287.683        | 969.409          |
|                             |      | <b>1.491.771</b> | <b>1.207.886</b> |

**Não Circulante**

|                     |  |              |            |
|---------------------|--|--------------|------------|
| Não Circulante (ii) |  | 2.693        | 758        |
|                     |  | <b>2.693</b> | <b>758</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 Convênios conforme quadro abaixo.

|                            | 31/03/2022    | 31/12/2021    |
|----------------------------|---------------|---------------|
| Fornecedores Poupatempo    | 34.623        | 37.425        |
| Fornecedores Bolsa do Povo | 1.209         | 1.034         |
|                            | <b>35.832</b> | <b>38.459</b> |

- (ii) Trata-se de fornecedores com previsão de liquidação acima de 12 meses devido a pagamentos retidos e em análise, sendo 1.295 mil referente a Fornecedores Poupatempo, além 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.

**12. 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, 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 2022 a fim de refletir a realidade da companhia. Sendo assim, a provisão referente ao PPR 2021 é de R\$ 15.388 mil e de 2022 é composta pelo montante de R\$ 4.649 mil.

O dissídio coletivo de 2021 foi aprovado em Assembleia realizada em 26 de dezembro de 2021 no valor de 5,45% sendo aplicado em dezembro de 2021 e o valor retroativo de janeiro a novembro teve seu pagamento efetivado em janeiro de 2022.



O dissídio coletivo de 2022 segue o recomendado pelo sindicato, ajustado pelo INPC acumulado em 2021, aplicado em Janeiro de 2022 em 10,16%.

|   | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Contribuições Sociais a Recolher a Pagar        | 34.805            | 35.019            |
| Programa de Participação nos Resultados a Pagar | 19.937            | 18.316            |
| Salários a Pagar                                | 8.414             | 8.774             |
| Provisão de 13º Salário                         | 7.001             | -                 |
| Provisão de Dissídio                            | -                 | 14.163            |
| Provisão de Férias                              | 44.460            | 45.257            |
|   | <u>114.617</u>    | <u>121.529</u>    |

### 13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:

Compreendem:

|                            | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| IR a Pagar / Fonte         | 7.495             | 9.834             |
| IRPJ a Pagar               | 19.918            | 8.394,74          |
| CSLL a Pagar               | 7.920             | 3.667             |
| INSS a Pagar / Fonte       | 4.376             | 3.208             |
| ISS a Pagar                | 3.280             | 4.947             |
| ISS a Pagar / Fonte        | 1.187             | 832               |
| PIS, COFINS e CSLL / Fonte | 265               | 265,36            |
| Outros Impostos e Taxas    | 82                | 79                |
|                            | <u>44.523</u>     | <u>31.227</u>     |

### 14. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTES:

Compreendem:

- (i) Adiantamento de Clientes - é composto de créditos dos clientes do e-commerce para agendamentos nas Autoridades de Registro - AR da companhia para a emissão dos Certificados Digitais e publicações no Diário Oficial. O registro na conta de adiantamento ocorre no reconhecimento do pagamento realizado pelo cliente no sistema e-commerce e é debitado no reconhecimento da receita, conforme disposições da Norma Brasileira de Contabilidade – NBC TG 47 (R14) – Receita de Contrato com Clientes.
- (ii) Contas a Pagar - são valores a liquidar de instituições financeiras que fazem transações consignadas em nossa folha de pagamento e mensalidade sindical, tais valores são liquidados no dia útil seguinte ao processamento das referidas informações
- (iii) Depósitos em cauções que são garantias constituídas em espécie por fornecedores para assegurar o cumprimento das cláusulas contratuais.



|                            | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamento de Clientes   | 833               | 266,48            |
| Contas a Pagar             | 14.665            | 20.432            |
| Cauções e Depósitos        | 2.369             | 2.354             |
| Incentivos Fiscais a pagar | 44                | 44                |
| Parcelamento de Obrigações | 89                | 88,67             |
|                            | <b>18.000</b>     | <b>23.185</b>     |

#### 15. JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS:

De acordo com a faculdade prevista na Lei Federal nº 9.249/95, a Companhia calculou os juros sobre o capital próprio de acordo com a legislação vigente, respeitando o limite de variação da taxa de juros de longo prazo (TJLP) vigente no exercício, aplicada sobre o patrimônio líquido ajustado. O montante de R\$ 9.561 mil, aprovado pelo Conselho de Administração em 29 de abril de 2022, (R\$ 23.096 mil em dezembro de 2021), 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>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Juros Sobre o Capital Próprio do período                       | 9.561             | 23.096            |
| Juros Sobre o Capital Próprio a pagar de exercícios anteriores | 21.138            | 16.176            |
| ( - ) JCP pagos de exercícios anteriores                       | -                 | (16.176)          |
| ( - ) Adiantamento pago aos acionistas                         | -                 | (1.958)           |
|  | <b>30.699</b>     | <b>21.138</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\$ 7.714 mil, aproximadamente, em decorrência da dedução dos juros sobre o capital próprio (benefício fiscal).

#### 16. 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 2022



|              | Saldo em 31/12/2021 | Adições<br>(I) | Baixas/<br>Reversões<br>(II) | Atualização<br>Monetária<br>(III) | Saldo em<br>31/03/2022 |
|--------------|---------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Trabalhistas | 22.562              | 487            | 730                          | -                                 | 22.319                 |
| Cíveis       | 4.829               | 17             | 7                            | -                                 | 4.839                  |
| Tributária   | 3.434               | -              | -                            | -                                 | 3.434                  |
| <b>Total</b> | <b>30.825</b>       | <b>504</b>     | <b>737</b>                   | <b>-</b>                          | <b>30.592</b>          |

|              | Saldo em<br>31/12/2020 | Adições<br>(I) | Baixas/<br>Reversões<br>(II) | Atualização<br>Monetária<br>(III) | Transf.<br>IMESP<br>(IV) | Saldo em<br>31/12/2021 |
|--------------|------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Trabalhistas | 20.302                 | 1.733          | 10.964                       | -                                 | 11.491                   | 22.562                 |
| Cíveis       | 253                    | 4.584          | 102                          | -                                 | 94                       | 4.829                  |
|              | -                      | -              | -                            | -                                 | 3.434                    | 3.434                  |
| <b>Total</b> | <b>20.555</b>          | <b>6.317</b>   | <b>11.066</b>                | <b>-</b>                          | <b>15.019</b>            | <b>30.825</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 31/03/2022 são atualizados monetariamente pela TR mensal, desde 2017 a TR está zero.
- (IV) Os saldos dos processos com perdas consideradas prováveis da incorporada IMESP foram transferidos para a companhia e estão sob responsabilidade da Gerência Jurídica para análise conforme processo determinado pela companhia incorporadora.

**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 2022, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em trabalhistas foi de R\$ 22.319 mil, além do montante de R\$ 20.312 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.



**Processos cíveis**

Em 31 de março de 2022, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em cíveis foi de R\$ 4.839 mil, além do montante de R\$ 32.501 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.

**Processos tributários**

Processos incorporados da Imprensa Oficial do Estado – IMESP com exigibilidade suspensa listados no relatório de Diagnóstico Fiscal da Receita Federal do Brasil.

Em 31 de março de 2022, o valor registrado corresponde a cinco processos, sendo quatro referente à compensação de tributos com crédito de IPI e um referente a compensação de tributos com saldo negativo de CSLL.

**17. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:****a. Capital social:**

O capital social subscrito e integralizado em 31 de março de 2022 é de R\$ 668.232, estando representadas por 12.443.221.271 (doze bilhões, quatrocentos e quarenta e três milhões, duzentos e vinte e um mil, duzentos e setenta e um) 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 até 31 de março de 2022 o valor de R\$ 26.882 mil correspondente ao lucro líquido do exercício.

|   | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Lucro Líquido do Período                  | 26.882            | 123.353           |
| (-) Reserva Legal (5% do L.L.)            | (1.344)           | (6.169)           |
| (-) Juros s/ Capital Próprio e Dividendos | (9.561)           | (23.096)          |
| <b>Lucros Retidos</b>                     | <b>15.977</b>     | <b>94.088</b>     |

**18. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA:**

Composta pelos valores dos contratos de prestação de serviços para os clientes da Administração Direta e Indireta que têm como base a dotação e respectivas suplementações orçamentárias constantes do Orçamento do Estado de São Paulo, e serviços de publicação no Diário Oficial, emissão de certificados digitais e gerenciamento eletrônico de dados prestados a qualquer interessado. Evidenciados abaixo pela receita bruta e suas respectivas deduções para apuração da receita líquida apresentada na Demonstração de Resultado da Companhia.





|                                    | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Receita Bruta</b>               | <b>487.312</b>    | <b>282.634</b>    |
| Deduções                           |                   |                   |
| ISS                                | (9.753)           | (6.231)           |
| PIS                                | (7.604)           | (4.658)           |
| COFINS                             | (35.025)          | (21.457)          |
| Abatimentos                        | (9.983)           | (10)              |
|                                    | <u>(62.365)</u>   | <u>(32.356)</u>   |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>424.947</b>    | <b>250.278</b>    |

**19. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:**

Compreendem:

|  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Salários   | (50.662)          | (36.444)          |
| Encargos Sociais                                 | (33.794)          | (19.182)          |
| Locação / Manut. Equipamentos Operacionais       | (1.585)           | (1.352)           |
| Serviços de Terceiros                            | (152.813)         | (85.803)          |
| Materiais de Processamento de Dados              | (30)              | (26)              |
| Atualização / Subscrição Software                | (80.732)          | (43.747)          |
| Depreciação de Equipamento Operacional           | (6.303)           | (2.321)           |
| Amortização de Encargos Iniciais e Prog. Produto | (5.693)           | (3.883)           |
| Outros Custos                                    | (12.460)          | (8.966)           |
|  | <u>(344.072)</u>  | <u>(201.724)</u>  |

**20. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:**

Compreendem:

|   | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Salários                                  | (16.721)          | (11.014)          |
| Encargos                                  | (11.435)          | (4.730)           |
| Despesa de Administração                  | (16.844)          | (10.812)          |
| Provisão Férias e Encargos                | 378               | 2.154             |
| Provisão Salários e Encargos Sociais      | 14.298            | 3.789             |
| Provisão para Contingência Trabalhista    | 233               | 160               |
| Provisão para Crédito Liquidação Duvidosa | (257)             | (5.356)           |
| Despesas Tributárias Diversas             | (1.760)           | (586)             |
| Outras Despesas                           | (10.158)          | (510)             |
|   | <u>(42.266)</u>   | <u>(26.904)</u>   |



**21. OUTRAS RECEITAS:**

As receitas não operacionais auferidas até 31 de março de 2022 e 2021 são compostas:

|                               | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Receitas Imobilizado PPT (i)  | 2.044             | 3.346             |
| Receita de Multas Contratuais | 1.011             | 509               |
| Recuperações                  | 765               | 8                 |
| Outras                        | 1.229             | 13                |
|                               | <u>5.049</u>      | <u>3.876</u>      |

(i) Receitas com Aquisições Imobilizado PPT: Conforme plano de trabalho do convênio 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 5.

**22. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:**

Compreendem:

**a. Receitas Financeiras**

|   | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Receita de Aplicações em Títulos Públicos | 12.058            | 902               |
| Variações Monetárias Ativas               | 74                | 145               |
| Receita de Juros e Correção Monetária     | 691               | 54                |
| Descontos Financeiros Obtidos             | -                 | -                 |
|   | <u>12.823</u>     | <u>1.101</u>      |

**b. Despesas Financeiras**

|                     | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Juros               | (1)               | (25)              |
| Desconto Financeiro | -                 | (26)              |
|                     | <u>(1)</u>        | <u>(51)</u>       |

**23. 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.



|  | <u>Nota</u> | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Imposto de Renda</b>                  |             |                   |                   |
| Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL  |             | 45.878            | 180.446           |
| ( + ) Adições                            |             | 26.108            | 60.875            |
| ( - ) Exclusões                          |             | <u>(24.669)</u>   | <u>(74.767)</u>   |
| Resultado Fiscal do Período              |             | 47.317            | 166.554           |
| <br>                                     |             |                   |                   |
| IRPJ Devido (15%)                        |             | 7.097             | 24.983            |
| Adicional do Imposto de Renda (10%)      |             | 4.726             | 16.631            |
| ( - ) Deduções Incentivo Fiscal – PAT    |             | (284)             | (999)             |
| <br>                                     |             |                   |                   |
| Imposto de Renda Corrente                |             | 11.539            | 39.112            |
| Imposto de Renda Diferido (25%)          | <b>8</b>    | <u>2.369</u>      | <u>2.249</u>      |
|  |             | <b>13.908</b>     | <b>41.361</b>     |
| <br>                                     |             |                   |                   |
| <b>Contribuição Social</b>               |             |                   |                   |
| Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL  |             | 45.878            | 180.446           |
| ( + ) Adições                            |             | 26.108            | 60.213            |
| ( - ) Exclusões                          |             | <u>(24.669)</u>   | <u>(74.766)</u>   |
| Base de Cálculo para Contribuição Social |             | 47.317            | 165.893           |
| <br>                                     |             |                   |                   |
| Contribuição Social Corrente (9%)        |             | 4.259             | 14.930            |
| Contribuição Social Diferido (9%)        | <b>8</b>    | <u>851</u>        | <u>802</u>        |
|  |             | <b>5.110</b>      | <b>15.732</b>     |

**24. 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 4 destas Notas Explicativas.

|                                  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Circulante</b>                |                   |                   |
| Administração Direta             | 207.172           | 221.595           |
| Administração Indireta           | 37.017            | 24.721            |
| Convênios                        | <u>481.570</u>    | <u>387.506</u>    |
|                                  | <b>725.759</b>    | <b>633.822</b>    |
| <br>                             |                   |                   |
| <b>Não Circulante</b>            |                   |                   |
| Administração Direta             | 17.009            | 16.862            |
| Administração Indireta           | <u>1.722</u>      | <u>1.595</u>      |
|                                  | <b>18.731</b>     | <b>18.457</b>     |
| <br>                             |                   |                   |
| <b>Total Partes Relacionadas</b> | <b>744.490</b>    | <b>652.279</b>    |



**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.

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

|  | <u>31/03/2022</u> | <u>31/12/2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Secretaria da Fazenda e Planejamento                     | 188               | 277               |
| Departamento Estadual de Trânsito                        | 72                | 164               |
| Instituto de Assist. Médica ao Servidor Público Estadual | 2                 | 26                |
| Secretaria de Governo                                    | 8                 | 29                |
| Secretaria Especial de Relações Internacionais           | 27                | -                 |
|  | <u>297</u>        | <u>496</u>        |

**c. Serviços prestados para partes relacionadas**

Em 31 de março de 2022, o montante dos serviços prestados pela PRODESP para partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 373.563 mil (R\$ 229.882 mil, em março 2021).

|                        | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 328.317           | 191.204           |
| Administração Indireta | 45.246            | 38.678            |
|                        | <u>373.563</u>    | <u>229.882</u>    |

**d. Remuneração da Administração**

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

A remuneração dos executivos está limitada a remuneração do Governador do Estado. A remuneração do Conselho de Administração é de R\$ 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 2022 e 2021 registrados na rubrica "Honorários", foi de R\$ 577 mil e R\$ 360 mil, conforme demonstrado abaixo:



|                           | <u>31/03/2022</u>  | <u>31/03/2021</u>  |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
|                           | <u>Remuneração</u> | <u>Remuneração</u> |
|                           | <u>R\$</u>         | <u>R\$</u>         |
| Conselho de Administração | 118                | 79                 |
| Comitê de Auditoria       | 129                | 97                 |
| Conselho Fiscal           | 66                 | 53                 |
| Diretoria Executiva       | 264                | 131                |
| <b>Total</b>              | <b>577</b>         | <b>360</b>         |

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

#### Membros Remunerados em 2022

|                           | <u>Janeiro</u> | <u>Fevereiro</u> | <u>Março</u> |
|---------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Conselho de Administração | 6              | 6                | 6            |
| Comitê de Auditoria       | 4              | 4                | 4            |
| Conselho Fiscal           | 5              | 5                | 5            |
| Diretoria Executiva       | 4              | 4                | 4            |
| <b>Total</b>              | <b>19</b>      | <b>19</b>        | <b>19</b>    |

#### Membros Remunerados em 2021

|                           | <u>Janeiro</u> | <u>Fevereiro</u> | <u>Março</u> |
|---------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Conselho de Administração | 4              | 4                | 4            |
| Comitê de Auditoria       | 3              | 3                | 3            |
| Conselho Fiscal           | 4              | 4                | 4            |
| Diretoria Executiva       | 2              | 2                | 2            |
| <b>Total</b>              | <b>13</b>      | <b>13</b>        | <b>13</b>    |

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

|                           | <u>31/03/2022</u> | <u>31/03/2021</u> |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
|                           | <u>Número de</u>  | <u>Número de</u>  |
|                           | <u>membros</u>    | <u>membros</u>    |
| Conselho de Administração | 7                 | 5                 |
| Comitê de Auditoria       | 4                 | 3                 |
| Conselho Fiscal           | 5                 | 4                 |
| Diretoria Executiva       | 4                 | 2                 |
| <b>Total</b>              | <b>20</b>         | <b>14</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.



**e. Juros sobre Capital Próprio a Pagar**

Os saldos a pagar de JCP, estão registrados na rubrica “Juros sobre o Capital Próprio”, no Passivo Circulante, detalhados no item 15 das Notas Explicativas.

**25. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:**

As demonstrações financeiras, as quais contemplam os eventos subsequentes ocorridos após 31 de março de 2022, têm sua divulgação autorizada pelo Conselho de Administração conforme ata de reunião realizada no dia 25 de maio de 2022.

**26. 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

