

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

**106ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)
REALIZADA EM 21 DE AGOSTO DE 2024**

DATA/HORA/LOCAL: 21 de agosto de 2024, às 14h, reunião híbrida por videoconferência via *Teams* e presencial na Sede da Prodesp.

PARTICIPANTES: MARCELO ALMEIDA, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário e Membro Independente; e os Membros do Comitê de Auditoria Estatutário, CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e KAROLINA FONSÊCA LIMA;

CONVIDADOS: DENIS PACIANI, Superintendente de Governança (**GGI**), RODRIGO STABILE, Gerente de Governança Institucional (**GGI**); GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria (**CTR**); MARIANA PADUA MANZANO, Gerente Jurídica (**GJU**), juntamente com os funcionários JOÃO CARLOS FERREIRA GUEDES, JULIANA PASQUINI MASTANDREA e KÉLYSTA FERREIRA; THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**).

APOIO: PAULA DE FREITAS CANDIDO, Coordenadora (**CEGV**) e SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, na qualidade de Secretária (**CEGV**).

ASSUNTOS DA PAUTA:

1. Leitura das Atas dos Colegiados

As atas das Reuniões Ordinárias e Extraordinárias do Conselho de Administração (RO 956-103, RE 957-104, RO 958-105, RE 959-106 e RE 960-107) foram lidas pelo Colegiado. O Coordenador do CAE solicitou a inclusão, no item "8. Follow-up de demandas e solicitação do Comitê de Auditoria", da orientação do CA contida no item 4 da Ata da RO 956-103, que trata da verificação da "Régua de Cobrança".

2. Atualização da Posição Econômica e Financeira da Companhia

O Gerente da Controladoria apresentou a posição econômica e financeira da companhia, com ênfase nos resultados acumulados até julho de 2024. O principal ponto de atenção levantado foi o aumento das receitas a faturar sem contrato, que atingiram R\$ 743 milhões. Destacou-se a reestruturação realizada pela nova equipe da Diretoria Comercial, que identificou serviços prestados anteriormente e não incluídos no controle de receitas a faturar. Os membros do Colegiado **recomendaram** à área uma análise detalhada sobre o impacto do aumento das receitas a faturar, bem como medidas para melhorar o controle de faturamento e otimizar a recuperação das receitas retidas. O Colegiado **solicitou**, também, um relatório demonstrando a margem por cliente das contas a faturar, bem como a apresentação da Régua de Cobrança e ações correlatas junto aos clientes, conforme previsto na norma de Contas a Receber.

3. Apresentação do Cronograma de Trabalho da Auditoria Externa

Ainda com a palavra, o Gerente da Controladoria apresentou o cronograma de trabalho da empresa BDO RCS Auditores Independentes S/S Ltda. Informou que as revisões das demonstrações financeiras do primeiro e do segundo trimestre de 2024 serão concluídas até meados de setembro de 2024 e que o resultado do terceiro trimestre está previsto para outubro de 2024. A auditoria das demonstrações financeiras referente ao exercício findo em 2024 será realizada nos meses de janeiro e fevereiro de 2025. Diante do apresentado, o Colegiado **solicitou** que o resultado das análises das demonstrações do 1º e 2º trimestres transite previamente pelo CAE, antes de ser apreciado pelo Conselho de Administração.

4. Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria apresentou o Sumário Executivo da execução do PAINT/2024. Entre os principais pontos discutidos, destacaram-se as fragilidades identificadas nos trabalhos de auditoria sobre o “recálculo da folha de pagamento” e o “reembolso de despesas”. Os membros do Colegiado agradeceram a apresentação da Gerente de Auditoria e parabenizaram-na pela objetividade e clareza dos relatórios de auditoria produzidos.

5. Ciência do Relatório do Segundo Trimestre/2024 relativo ao Canal de Denúncias

A Gerente de Ouvidoria apresentou o relatório gerencial do segundo trimestre de 2024, relativo ao Canal de Denúncias, destacando um aumento de 20% nas denúncias em comparação ao mesmo período do ano anterior. A maior parte desse acréscimo foi atribuída aos gestores terceirizados do Poupatempo. Os membros do Colegiado tomaram ciência do exposto e agradeceram a apresentação da área.

6. Ciência da Atualização dos Processos Judiciais e do Tribunal de Contas do Estado

A Gerente Jurídica, juntamente com os funcionários do Contencioso Geral, Trabalhista e Consultoria Jurídica, apresentou uma atualização sobre os principais processos judiciais relacionados à Prodesp, destacando os acordos firmados recentemente que resultaram na redução de passivos trabalhistas. Na ocasião, também foi apresentado o acompanhamento das recomendações e determinações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP), com ênfase no controle patrimonial, especialmente em relação às unidades do Poupatempo. Foi dada ciência do julgamento das contas de 2022, aprovadas com algumas ressalvas. Entre os pontos apontados pelo TCE-SP, destacou-se a fragilidade no controle de jornada dos comissionados. Adicionalmente, foi informado que o regulamento interno de licitações e contratos está em processo de revisão para incorporar as boas práticas da Lei nº 14.133, de 01/04/2021, especialmente no que diz respeito à mitigação dos riscos de sobrepreço e superfaturamento nas compras. O Colegiado tomou ciência do exposto e **solicitou** à Gerência Jurídica que agregue às futuras apresentações um relatório analítico e sintético sobre os processos cíveis e trabalhistas da Companhia.

7. Sistema de Gestão de Riscos Corporativos da Companhia

O Superintendente de Governança e o Gerente de Governança e Integridade Institucional apresentaram o cronograma do novo Sistema de Gestão de Riscos Corporativos. Informaram que a consultoria Brasileira Interisk está auxiliando na elaboração da política, metodologia e procedimentos para gestão de riscos estratégicos, operacionais e cibernéticos. Informaram, ainda, que foram mapeados e classificados 17 riscos estratégicos, prontos para submissão à Diretoria Executiva e aos Colegiados. Relataram o desenvolvimento de um plano de continuidade de negócios para cenários críticos, como greves e paralisações. Por fim, mencionaram que a Política de Gestão de Riscos será submetida à Diretoria Executiva nas próximas semanas e ao Comitê de Auditoria em até dois meses. O Comitê agradeceu a exposição e **solicitou** uma nova participação dos responsáveis pela área em reunião futura para atualização da implantação da Política de Gestão de Riscos.

8. Follow-up de demandas e solicitação do Comitê de Auditoria

O CAE tomou ciência do *follow-up* de suas solicitações e recomendações. Em relação ao histórico dos empregados aposentados da Prodesp que ainda integram o quadro de pessoal da Companhia, o Colegiado solicitou esclarecimentos adicionais do Gerente de Recursos Humanos na próxima reunião ordinária.

COMUNICAÇÕES:

O CAE manifestou ciência da 107ª R.O. agendada para 18/09/2024, quarta-feira, às 14h.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada e eu, Secretária, lavrei a presente ata que após encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada e assinada em momento posterior, dada a realização da reunião híbrida, com o que concordaram todos os Membros presentes.

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria

KAROLINA FONSÊCA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Coordenadora de Escritório de Governança



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma assina.sp. Para verificar as assinaturas clique no link: <http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/11AB-A1AA-C450-51D2> ou vá até o site <http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 11AB-A1AA-C450-51D2



Hash do Documento

B92D67096088F5A516EF7F3C71E47EE2AF243274189D0DC1DA21ED3DDC12EE58

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 08/10/2024 é(são) :

- Sandra Marinalva da Silva Soares - 113.769.338-02 em 26/09/2024 15:39 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Carla Cristina De Oliveira Poletti - 173.331.758-98 em 26/09/2024 16:30 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Marcelo Almeida - 120.679.428-32 em 26/09/2024 20:04 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Moacyr Vieira Serodio Filho - 720.626.657-68 em 30/09/2024 16:27 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Karolina Fonseca Lima - 417.926.613-04 em 08/10/2024 14:26 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital

