

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

107ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE) REALIZADA
EM 18 DE SETEMBRO DE 2024

DATA/HORA/LOCAL: 18 de setembro 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: ROBERTO CAMARGO, Sócio de Auditoria e LAYLA LARISSA MOREIRA SAMPAIO, Gerente de Auditoria, ambos da empresa **BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA**; CAMILO COGO CAVALCANTI, Diretor Administrativo e Financeiro (**DAF**), GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria (**CTR**); DAVID CARLOS FRANCONERE DE OLIVEIRA, Gerente de Recursos Humanos (**GHU**); PRISCILLA DE ASSIS PARADA, Gerente de Estratégia e Inovação (**GPJ**) e 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

Em cumprimento às boas práticas inseridas no Plano de Trabalho do CAE, foram disponibilizadas as Atas da Reunião Conjunta com o Conselho Fiscal (**CF**), realizada em 20/02/2024, e da Reunião Ordinária do CF, realizada em 12/03/2024. Após a leitura dos documentos, o CAE manifestou ciência do conteúdo das respectivas Atas, e considerou atendido o item respectivo do seu Plano de Trabalho.

2. Apresentação da Revisão das Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre, pela Auditoria Independente

Separadamente, o CAE se reuniu com representantes da BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA., que realizaram uma apresentação sobre o relatório da Auditoria Independente, das demonstrações contábeis intermediárias da Prodesp, referente ao trimestre findo em 31/03/2024. Questionados pelo CAE, sobre os pontos de atenção identificados, a BDO informou que foram verificadas duas deficiências que carecem aprimoramento, mas sem grande repercussão nas demonstrações da Companhia. As deficiências apontadas abrangem o reconhecimento de receitas sem contrato formal e a baixa tempestividade da atualização monetária das provisões trabalhistas. A partir do exposto e do relatório da auditoria independente, de 27/09/2024, os auditores independentes se manifestaram nos seguintes termos: ***“Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a CPC 21 (R1) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR).”*** Desse modo, dirimidas as dúvidas dos membros do Comitê e satisfeitos com as informações apresentadas, o CAE solicitou à BDO o acompanhamento das fragilidades mencionadas e agradeceu a presença dos representantes da Auditoria Independente. Na sequência, o Comitê de Auditoria exarou a Manifestação CAE/01.2024, anexa a esta Ata, registrando que as Demonstrações Financeiras Intermediárias, referente ao 1º trimestre de 2024, estão em condições de serem apreciadas pelo Conselho de Administração.

3. Atualização da Posição Econômica e Financeira da Companhia - Agosto/2024

A partir de arquivo previamente disponibilizado na plataforma eletrônica da reunião, o Gerente da Controladoria apresentou a posição econômica e financeira até agosto de 2024, informando que o fluxo de caixa da Companhia encerrou o mês de agosto com um saldo de R\$ 150 milhões. Entretanto, após ajustes referentes a pagamentos postergados de fornecedores, o caixa ajustado ficou em R\$ 106 milhões, portanto, abaixo do esperado. O EBITDA acumulado continua negativo, mas apresenta melhora em agosto. O aumento no faturamento em agosto foi impulsionado por cobranças de serviços prestados, principalmente com a Secretaria de Gestão e Governo Digital (SGGD), com faturamento de R\$ 40 milhões em serviços prestados anteriormente. O Diretor Administrativo e Financeiro informou que a Dipol e a SGGD continuam sendo os grandes devedores da Companhia e salientou as medidas adotadas com

relação as ações de redução de custos e renegociações junto aos fornecedores. O Colegiado expressou preocupação com a posição econômica e financeira da Companhia e **recomenda** o acompanhamento dos impactos das contingências trabalhistas nas demonstrações financeiras e no caixa da Companhia, dando ciência ao Conselho de Administração, a fim de que o Colegiado possa ter parâmetros confiáveis para a tomada de decisão. O Comitê também **solicita** a emissão de um relatório gerencial mensal apresentando a evolução das negociações, do fluxo de caixa e das projeções financeiras, a fim de garantir a sustentabilidade das operações da Companhia até o final do ano. Por fim, o CAE agradeceu as informações enviadas e a participação do Diretor e do Gerente na reunião do Comitê.

4. Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna

A partir de arquivo previamente disponibilizado na plataforma eletrônica da reunião, a Gerente de Auditoria apresentou o Sumário Executivo do PAINT 2024, ocasião em que tratou dos Relatórios de Auditoria (RA) emitidos sobre o “Processo de Cobrança de Clientes” e, o “Inventário de Bens Patrimoniais (equipamentos de informática) dos Postos Poupatempo”. O primeiro relatório sinalizou a necessidade de melhorias na organização do processo de cobrança, como o ajuste na régua de cobrança e o monitoramento do contas a receber, enquanto o segundo RA identificou um baixo controle patrimonial dos equipamentos de informática, revelando a necessidade de reconciliação entre os saldos do inventário físico e dos registros contábeis. O Colegiado agradeceu a Gerente de Auditoria e **recomenda** que as informações sejam apresentadas, para acompanhamento, ao Conselho Fiscal e **solicita** o acompanhamento da implementação das recomendações sobre as melhorias nos processos de cobrança e no inventário patrimonial, reportando periodicamente ao CAE. Por fim, manifestou ciência das informações apresentadas e considerou atendido o item respectivo do seu Plano de Trabalho.

5. Histórico dos empregados aposentados que ainda integram o quadro de pessoal da Companhia, esclarecimentos adicionais.

Em continuidade a análise da documentação enviada ao CAE, na RO de 21/08/2024, foi apresentado pelo Gerente de Recursos Humanos um relatório detalhado sobre os empregados aposentados que ainda integram o quadro de pessoal da Prodesp. Conforme a Emenda Constitucional nº 103, a partir de 12/11/2019 os funcionários aposentados deveriam deixar a empresa. O Gerente relatou que, em dois casos recentes, aposentados não informaram ao setor de Recursos Humanos sobre sua situação e continuaram trabalhando. Ambos foram demitidos e estão sendo investigados em processos

administrativos. O Gerente de Recursos Humanos informou que realiza o acompanhamento da situação dos aposentados, por meio de consultas semanais ao sistema do INSS, satisfazendo a dúvida do CAE com relação os procedimentos de controles internos instituídos.

6. Ciência da posição do Monitoramento das Metas Corporativas do Programa de Participação dos Resultados - PPR 2024.

A Gerente de Estratégia e Inovação, apresentou aos membros do Colegiado, um breve relato sobre o monitoramento das 16 (dezesesseis) Metas Corporativas do Programa de Participação dos Resultados - PPR 2024, assim como a respectiva atualização do Painel de Monitoramento, relativo ao período de janeiro a julho de 2024. Em seguida, a Gerente discorreu sobre a execução de cada meta, de forma individualizada, conforme apresentação consignada no material de apoio à reunião. Após apresentação das informações, o CAE **solicita** estudo dos possíveis impactos fiscais, provocados pela implementação da Meta 07 "Registrar 25 novos clientes privados relativos à Dimensão Dados, com atingimento proporcional a partir de 20 novos clientes privados nesta dimensão", tendo em vista o benefício tributário concedido recentemente à Prodesp, pelo Supremo Tribunal Federal (STF).

7. Acompanhamento das Demandas (recomendações/solicitações) do Comitê de Auditoria.

O CAE manifestou ciência das informações apresentadas pela Secretaria de Governança (CEGV) e orienta para que as recomendações e solicitações pendentes de atendimento sejam encaminhadas às correspondentes estruturas administrativas da Companhia, bem como que sejam incluídas na pauta das próximas Reuniões Ordinárias do Comitê.

COMUNICAÇÕES:

O Comitê de Auditoria expressou interesse em alterar a data da reunião conjunta com o Conselho Fiscal, do dia 19/11/2024, às 10 horas, para o dia 27/11/2024, no mesmo horário, a ser alinhada com os membros do Conselho Fiscal. Também foi solicitada a alteração da data da reunião ordinária do CAE, do dia 19/11/2024, às 14 horas, para o dia 28/11/2024. A Coordenadoria de Escritório de Governança ficará responsável por intermediar essa solicitação. Na ocasião o CAE também tomou ciência da **108ª Reunião Ordinária**, agendada para o dia 16/10/2024, 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

MANIFESTAÇÃO DO CAE - PRODESP/01.2024

Informações Trimestrais – ITR do 1º Trimestre/2024

Com base na documentação disponibilizada, nas exposições realizadas pela Diretoria de Administração e Finanças da Prodesp e pela empresa BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA, e, em conformidade com o disposto no Inciso III e IV do Artigo 9º do Regimento Interno do Comitê de Auditoria, os membros do Comitê manifestaram-se favoravelmente à matéria e seu encaminhamento ao Conselho de Administração da Companhia, para deliberação.

São Paulo, SP, 18 de setembro de 2024.

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



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/CF6D-138A-3253-7B58> 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: CF6D-138A-3253-7B58



Hash do Documento

1CC4CB8B7DC888C91D7036C17E8CB97D0754E7FDCF590CDC122F22C223814BD2

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 11/10/2024 é(são) :

- Sandra Marinalva da Silva Soares - 113.769.338-02 em 26/09/2024 15:40 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Carla Cristina de Oliveira Poletti - 173.331.758-98 em 26/09/2024 16:31 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Marcelo Almeida - 120.679.428-32 em 26/09/2024 20:07 UTC- 03:00
Tipo: Certificado Digital
- Moacyr Vieira Serodio Filho - 720.626.657-68 em 30/09/2024 16:28 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Karolina Fonseca Lima - 417.926.613-04 em 10/10/2024 17:38 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital

