

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

**110ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA  
ESTATUTÁRIO (CAE) REALIZADA EM 28 DE NOVEMBRO  
DE 2024**

**DATA/HORA/LOCAL:** 28 de novembro de 2024, às 14h, reunião por 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 demais Membros do Comitê, CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO; KAROLINA FONSÊCA LIMA e SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

**CONVIDADOS:** ROBERTO CAMARGO, Sócio de Auditoria e LAYLA LARISSA MOREIRA SAMPAIO, Gerente de Auditoria, ambos da empresa **BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA**; GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria (**CTR**); PRISCILLA DE ASSIS PARADA, Gerente de Estratégia e Inovação (**GPJ**); VIVIANE RODRIGUES GOMES, Gerente de Ouvidoria (**GOU**); 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 - Apresentação do Novo Membro do Comitê de Auditoria Estatutário.**

O Comitê de Auditoria Estatutário apresentou as boas-vindas ao Sr. Sérgio Tadeu Neiva Carvalho, eleito na Reunião Ordinária nº 966-113 do Conselho de Administração, realizada em 25/10/2024 e empossado em 01/11/2024, para compor o Comitê de Auditoria Estatutário, nos termos do Parecer CODEC Nº 054/2024 e Estatuto Social da Cia, Art. 14, inciso XXXVI. Em sua apresentação, foi destacada a experiência profissional do Sr. Sérgio e sua formação em

Engenharia de Redes de Comunicação, competência importante para o Colegiado.

## **2. Leitura das Atas dos Colegiados**

Em cumprimento às boas práticas inseridas no Plano de Trabalho do CAE, foram disponibilizadas as Atas do Conselho Fiscal, realizadas em 16/07/2024; 20/08/2024 e 17/09/2024. 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.

## **3. Atualização da Posição Econômica e Financeira da Companhia - Outubro/2024**

O Sr. Glauber Aleixo Frediani, Gerente de Controladoria, apresentou a análise da posição econômica e financeira da Companhia, com foco nos resultados acumulados até outubro de 2024, fluxo de caixa e contas a receber. Destacou que a receita líquida acumulada até outubro de 2024 foi de R\$ 1,832 bilhão, representando uma superação de R\$ 172 milhões em relação ao orçamento projetado para o período, que era de R\$ 1,66 bilhão. O crescimento foi impulsionado por contratos estratégicos, especialmente os relacionados à SGGD e projetos de Cibersegurança, porém alertou para a necessidade de maiores esforços nos meses de novembro e dezembro para atingimento das metas anuais. O saldo final de caixa ao final de outubro foi de R\$ 185,9 milhões, com previsão de redução em novembro, devido à devolução de recursos do programa Bolsa do Povo. Comentou que, embora o recebimento parcial de valores pendentes da DIPOL e o alívio momentâneo na pressão no caixa, da parte de outros clientes, existem riscos associados aos processos indenizatórios em andamento, cuja previsão de pagamento é após 2024. No contas a receber, houve uma redução significativa de valores de R\$ 47,4 milhões em relação à setembro, devido ao recebimento de clientes importantes, totalizando no período o valor de R\$ 294,4 milhões, distribuídos em contas a vencer, vencidos e indenizatórios. Quanto às Receitas a Faturar o mês de outubro encerrou totalizando o valor de R\$ 789,1 milhões, vinculados às medições técnicas não aprovadas ou em fase de validação. Desses, R\$ 104,9 milhões estão relacionados aos contratos com o BID e a SGGD. O Comitê tomou ciência da situação financeira da Companhia, agradeceu os esclarecimentos prestados e **solicitou** uma apresentação sobre a situação do "Serviço de Coleta Biométrica", os custos relacionados e as receitas geradas para a Companhia.

## **4. Apresentação da Revisão das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre, pela Auditoria Independente**

O CAE se reuniu separadamente com representantes da BDO RCS AUDITORES

INDEPENDENTES S/S LTDA., que exibiu uma breve apresentação sobre o relatório da Auditoria Independente, das demonstrações contábeis intermediárias da Prodesp, referentes ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2024. Foi relatado que não houve mudanças substanciais em relação ao trimestre passado. Destacaram o esforço da Companhia com os procedimentos para a venda do imóvel da Mooca, para refletir a estratégia da Prodesp de otimizar seus recursos e reduzir custos operacionais. O relatório inclui ênfase conforme descrito na Nota Explicativa nº 25, considerando que a Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Fazenda do Estado de São Paulo e com empresas/entidades relacionadas, as informações financeiras decorrentes destas negociações devem ser consideradas para a contextualização deste relatório. Vale destacar que esta ênfase também consta no relatório das Demonstrações Financeiras do 1º e 2º trimestres. Ressaltaram a importância da transparência no reconhecimento das receitas e custos, enfatizando a necessidade de atenção redobrada no controle das transações com partes relacionadas. Por último, deixaram claro que não existem dificuldades na interação com a administração da Companhia. Após a finalização da apresentação, os Membros do CAE ratificaram a necessidade de alerta com as finanças da Companhia e mantiveram a posição de que a administração implemente medidas que assegurem um controle efetivo sobre o processo de cobrança de valores dos clientes, em especial aos órgãos públicos do Estado. Por fim o CAE agradeceu os representantes da BDO RCS Auditores Independentes S/S LTDA. pelo apoio prestado, ressaltando sua total disponibilidade para eventuais discussões.

#### **5. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna**

A Gerente de Auditoria realizou uma sucinta apresentação sobre os trabalhos realizados pela auditoria interna, focada nos documentos disponibilizados eletronicamente na plataforma da reunião. Informou sobre a suspensão de alguns temas como: (i) formação de preços dos produtos e serviços oferecidos pela PRODESP, em razão de ajuste dos processos internos para atender a Lei federal nº 14.133/2021 e (ii) pendências de faturamento, devido à reestruturação da área e alterações nos processos e controles que estavam sendo auditados. Destacou a transferência de alguns temas para o ano de 2025 e em seguida relatou sobre os relatórios emitidos em outubro e novembro de 2024, que versa sobre a atestação da apuração dos votos da Eleição do Representante dos Empregados da Prodesp como Membro no CA; Conciliação das Contas Contábeis da operação do Poupatempo na data-base 30/09/2024; Auditoria de Conformidade com a Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD); Benefício Crédito Consignado; e Gestão Técnica do Sistema ERP Oracle. Explanou na sequência sobre a gestão interna da

auditoria e dos trabalhos em andamento, bem como da Resolução CGE nº 15, 4/10/2024, referente aos requisitos mínimos a serem observados no Regimento Interno da Auditoria e, do Ofício CGE nº 1628/2024, que trata do preenchimento do questionário relacionado às normas e maturidade da área. O Colegiado tomou ciência das condições atuais da equipe de trabalho, e solicitou que o Ofício CGE nº 1628/2024 seja encaminhado para ciência do Comitê. Nada mais tendo, o CAE agradeceu a Gerente de Auditoria pela atualização das informações sobre a Auditoria Interna.

#### **6. Avaliar o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT/2025)**

A Gerente de Auditoria apresentou o PAINT/2025, destacando a declaração anual de independência e objetividade, a lista de trabalhos previstos, a capacidade operacional disponível e, a proposta do plano de auditoria. A Gerente explicou que o acompanhamento da execução do PAINT/2025 será feito por meio de relatórios periódicos, em formato de apresentação, direcionados à Diretoria Executiva (DEX), ao Comitê de Auditoria e, ao Conselho de Administração. Os relatórios trarão o status das ações, um resumo dos trabalhos realizados e possíveis intercorrências e/ou eventos relevantes. O Comitê de Auditoria examinou o PAINT/2025 e considerou em condições de ser aprovado pelo Conselho de Administração, mas antes da submissão **solicitou**: incluir horas para o atendimento aos órgãos de controle; priorizar as avaliações das atividades finalísticas; e levantar os trabalhos de auditoria de interesse da Presidência da Companhia. Ao final, agradeceram a apresentação e parabenizaram a Gerente pelo planejamento elaborado.

#### **7. Tomar ciência da posição do Monitoramento das Metas Corporativas do Programa de Participação dos Resultados (PPR/2024) - Setembro/2024**

A Gerente de Estratégia e Inovação deu início a apresentação, destacando que os responsáveis pelas metas estariam à disposição para fornecer eventuais esclarecimentos, caso necessário. Em seguida, apresentou o status das 16 (dezesseis) Metas Corporativas do Programa de Participação dos Resultados (PPR) - 2024, juntamente com a atualização do Painel de Monitoramento, do período de janeiro a setembro de 2024. Detalhou a execução de cada meta, com base nos documentos disponibilizados eletronicamente na plataforma da reunião. Após a apresentação e, não havendo questionamentos por parte dos presentes, o CAE agradeceu a apresentação realizada pela Gerente de Estratégia e Inovação.

#### **8. Tomar ciência das informações relacionadas ao Canal de Denúncias - 3º Trimestre/2024**

A Gerente de Ouvidoria apresentou aos Membros do Comitê de Auditoria o Relatório referente ao Terceiro Trimestre de 2024, relativo ao Canal de Denúncias. Destacou a análise quantitativa, os perfis de autoria, as violações por locais, a variação das violações e a análise de riscos e criticidade. Relatou que 81,7% das denúncias foram registradas nos postos Poupatempo, enquanto os outros 18,3% originaram-se na Prodesp. Além disso, informou a distribuição percentual por tipo de conclusão das denúncias, sendo: em andamento 6,7%; improcedentes 14,8%; procedente 8,7%; arquivadas sem evidências 4,3%; parcialmente procedente 2,6% e perda de objeto 0,9%, de um total de 115 denúncias. Ao final da apresentação, a Gerente informou que o *Dashboard* de Denúncias foi disponibilizado aos Membros do Comitê e do Conselho de Administração, sendo que este será encaminhado posteriormente pela Coordenadoria do Escritório de Governança. Os Membros agradeceram a apresentação realizada pela Gerente de Ouvidoria.

**9. Informações complementares sobre as empresas que operam sem contratos, em atendimento à RO nº 104, realizada em 19/06/2024**

Em relação a este item, a Gerência de Operações Comerciais disponibilizou as informações solicitadas junto à documentação da reunião. O Comitê entendeu que a solicitação do CAE da RO nº 104, realizada em 19/06/2024 foi atendida. Entretanto ressalva que, a rigor, não é possível realizar uma contratação pública sem a formalização de um contrato administrativo ou instrumento que o substitua. Quando ocorre, é viável utilizar um instrumento equivalente que permita a realização de pagamento para o Estado, pendente ou não de implemento de condição.

**10. Informações complementares sobre o aumento da Receita Bruta a Faturar, em atendimento à RO nº 104, realizada em 19/06/2024**

Em relação a este item, foi disponibilizado junto à documentação da reunião, informações pela Gerência de Operações Comerciais, em resposta ao solicitado. O Comitê entendeu que a solicitação do CAE na RO nº 104, realizada em 19/06/2024 foi atendida. Entretanto, o Comitê ressalva da importância não somente do controle no faturamento, mas também na implementação dessas cobranças com o intuito de evitar o crescimento das receitas a receber sem a devida formalização para cobrança/pagamento. O objetivo, no caso, é evitar valores a faturar que coloquem a administração em desconforto em relação aos órgãos de controle.

**11. Plano de Trabalho Anual do Comitê de Auditoria - 2025**

O Plano de Trabalho proposto pelo Comitê de Auditoria Estatutário (CAE), reflete um

planejamento detalhado e estratégico para o exercício de 2025. Durante a reunião, os membros do Comitê discutiram pequenos ajustes na proposta inicial, buscando alinhar as atividades às melhores práticas de governança aos objetivos institucionais da organização. Após os debates, todos os membros concordaram com as adequações sugeridas e consideraram que o plano de trabalho está pronto para ser submetido à aprovação do Conselho de Administração, reforçando o compromisso coletivo com a implementação eficiente das atribuições do CAE, estipulados no seu regimento interno. Esse consenso destaca a coesão do CAE na condução de suas responsabilidades para o próximo ano.

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

O CAE manifestou ciência das informações apresentadas pelo Escritório de Governança (CEGV), bem como da disponibilização do Follow-up CAE\_CEGV, na plataforma eletrônica da reunião. Solicitou, ainda, para que as recomendações e solicitações pendentes de atendimento sejam disponibilizadas ao CAE entre as reuniões do Comitê, para otimizar as análises, tendo em vista a proximidade do encerramento do ano.

**Outros assuntos**

**(a) Discussão do Orçamento Anual do Comitê de Auditoria Estatutário (recomendação do TCSP);**

O Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário informou aos demais Membros que foi formulada uma proposta orçamentária estimativa com vistas ao atendimento do CAE no exercício de 2025 e que o assunto foi discutido com lideranças da Companhia, alinhando o encaminhamento ao Conselho de Administração para análise e prosseguimento adequado da matéria.

**(b) Ciência do resultado da Eleição do Membro Representante dos Empregados.**

Os Membros do Comitê tomaram conhecimento da eleição do Sr. Marcos Tadeu Yazaki, Representante dos Empregados, eleito para o Conselho de Administração PRODESP.

**(c) Tomar ciência sobre o Programa de Capacitação - Curso Governança, Riscos, Controles e Cyber Security.**

A Coordenadora do Escritório de Governança comunicou aos Membros do Comitê o andamento do processo de contratação do Programa de Capacitação Anual dos Administradores. O Programa consiste nas seguintes temáticas: Governança, Riscos, Controles e Cyber Security,

junto às Instituições IBGC (Lei 13303/2016) e ISACA (Cibersegurança para Conselhos).

**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  
POLETTI**

Coordenador do Comitê de Auditoria

**CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA**

Membro do Comitê de Auditoria

**MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO**

Membro do Comitê de Auditoria

**KAROLINA FONSECA LIMA**

Membro do Comitê de Auditoria

**SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO  
SOARES**

Membro do Comitê de Auditoria  
Governança

**SANDRA MARINALVA DA SILVA**

Coordenadora de Escritório de

## MANIFESTAÇÃO DO CAE - PRODESP/03.2024

### Informações Trimestrais - ITR do 3º 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, 28 de novembro de 2024.

**MARCELO ALMEIDA  
POLETTI**

Coordenador do Comitê de Auditoria

**CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA**

Membro do Comitê de Auditoria

**MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO**

Membro do Comitê de Auditoria

**KAROLINA FONSÊCA LIMA**

Membro do Comitê de Auditoria

**SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO**

Membro do Comitê de Auditoria

The logo for g vb, consisting of the letters "g" and "vb" in a stylized, lowercase font.

Documento assinado digitalmente

**MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO**

Data: 12/02/2025 22:33:58-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Este documento foi assinado digitalmente por Marcelo Almeida, Carla Cristina De Oliveira Poletti, Karolina Fonseca Lima, SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO e Sandra Marinalva Da Silva Soares. Para verificar as assinaturas vá ao site <http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/> e utilize o código 510B-31AB-5105-1A24.



## 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/510B-31AB-5105-1A24> 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: 510B-31AB-5105-1A24



### Hash do Documento

4AB37048D347F1E7B95A198C57A153774A66007CA7FED6516680B64850031  
F32

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 12/02/2025 é(são) :

- Sandra Marinalva Da Silva Soares - 113.769.338-02 em  
04/02/2025 10:23 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital
- Carla Cristina De Oliveira Poletti - 173.331.758-98 em 04/02/2025  
11:53 UTC-03:00  
**Tipo:** Certificado Digital
- SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO - 005.877.401-75 em  
05/02/2025 00:35 UTC-03:00  
**Nome no certificado:** Sergio Tadeu Neiva Carvalho  
**Tipo:** Certificado Digital
- Karolina Fonseca Lima - 417.926.613-04 em 05/02/2025 15:42

UTC-03:00

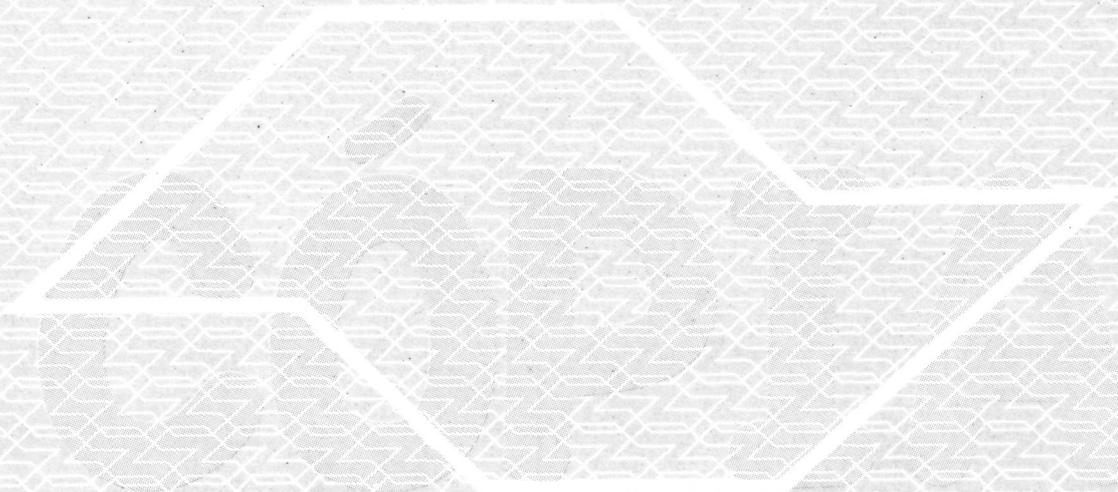
**Tipo:** Certificado Digital

✓ Marcelo Almeida - 120.679.428-32 em 06/02/2025 17:40 UTC-03:00

**Tipo:** Certificado Digital



CÓPIA



CÓPIA

CÓPIA