

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

CNPJ/MF: 62.577.929/0001-35

NIRE: 3530001003-5

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA 113ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: 20 de fevereiro de 2025, 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 do Conselho de Administração; e os demais membros do Comitê, CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; KAROLINA FONSÊCA LIMA; MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: CAMILO COGO CAVALCANTI (**DAF**); THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**); PRISCILLA ASSIS PARADA, Superintendente de Governança (**SGV**); DENIS PACIANI, Gerente de Riscos, Controles e Integridade (**GRC**) e Yasmin da Rocha Teixeira, Gerência de Riscos, Controles e Integridade (**GRC**).

APOIO: AYMEE BEATRIZ DI MONACO, Gerente de Governança e Correição (**GGO**); PAULA DE FREITAS CANDIDO, Coordenadora do Escritório de Governança (**CDEG**) e SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, na qualidade de Secretária da Reunião (**CEGV**).

ASSUNTOS DA PAUTA:

1. Leitura das Atas dos Colegiados

Os membros do Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**) tomaram ciência da ata da Reunião Ordinária (**RO**) do Conselho Fiscal (**CF**), realizada em 17 de dezembro de 2024, não fazendo nenhuma observação.

2. Status dos trabalhos realizados pelos auditores independentes nas DFs - Exercício 2024.

Atendendo à solicitação do Colegiado, a reunião com a BDO RCS Auditores Independentes S/S Ltda., para conhecimento e discussão do Relatório da Auditoria Independente, será remarcada. Nessa ocasião, também serão apreciadas as Demonstrações Financeiras (**DFs**) do exercício findo em 31 de dezembro de 2024.

Por oportuno, o CAE recebeu o Diretor Administrativo e Financeiro, que informou que as DFs de 2024 estão concluídas e prontas para serem apresentadas e auditadas pelos Colegiados. Além disso, ressaltou que o Relatório Anual de Administração e o Relatório de Sustentabilidade estão em fase final de análise e ajustes, podendo ser entregues até a próxima reunião do CAE.

O Comitê agradeceu as atualizações prestadas pelo Diretor e, nada mais tendo a se pronunciar, informou que, dada a previsão de entrega dos documentos relativos às contas do ano encerrado de 2024, agendará uma Reunião Extraordinária (**RE**) do Comitê para o dia 24 de fevereiro de 2025.

3. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

O CAE solicitou a retirada do assunto da pauta, ficando agendada sua apresentação na reunião a ser realizada em 12/03/2025. Além disso, o Comitê **solicitou** que a proposta de revisão do Regimento da Auditoria Interna transite previamente pelo CAE, como item específico da sua pauta de reunião.

4. Avaliação do Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (RAINT) - Exercício 2024

A Gerente de Auditoria apresentou as atividades desenvolvidas pela ADT no exercício de 2024, consolidadas no Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna (**RAINT**). A partir da apresentação, o CAE tomou ciência e registrou as seguintes sugestões de melhoria no relatório: i. Realocar a declaração de independência e objetividade para o tópico "Considerações Finais"; ii.

Destacar os trabalhos de auditoria programados dos demais trabalhos realizados; iii. Incluir as justificativas para os trabalhos suspensos ou não realizados no tópico dedicado aos fatos relevantes que impactaram a execução dos trabalhos de auditoria.

Por fim, o CAE indicou que o RAIN/2024 seja encaminhado ao Conselho de Administração (CA) para aprovação.

5. Ciência da Atualização ou Elaboração da: Política de Gestão de Riscos e Controles Interno; Política de Divulgação de Informações e Política de Porta-Vozes e, Política de Patrocínio

A partir da leitura das três políticas, o Comitê manifestou ciência dos mencionados documentos e os considerou em condições de ser submetidos ao Conselho de Administração, para deliberação.

6. Avaliação Qualitativa de Normativos Internos: Declaração de Appetite a Riscos; Riscos Estratégicos; Política Anticorrupção e Antissuborno; Política de Compliance, e Código de Conduta e Integridade

A partir da análise dos documentos pelo Colegiado, o Sr. Marcelo Almeida inicialmente ponderou sobre a necessidade de inserção de exemplos práticos na Política Anticorrupção e Antissuborno, dada a natureza principiológica do documento. Sobre o mesmo documento, o Sr. Sérgio Tadeu Neiva Carvalho alertou que o quadro comparativo das mudanças implementadas, da redação atual para a redação proposta, não reflete fielmente sua versão mais recente, sugerindo a adequação da correlação dos artigos.

Além disso, na Política de Compliance, o Sr. Marcelo Almeida sugeriu a inclusão de uma definição para o termo "Corpo Diretivo", visando clarear a identificação desses agentes pelo leitor e proporcionar o alinhamento com os demais normativos internos.

Adicionalmente, sobre a Declaração de Appetite a Riscos, o Sr. Sérgio Tadeu Neiva Carvalho propôs os seguintes aprimoramentos na redação: i. a vinculação explícita dos níveis de apetite a risco aos objetivos estratégicos da organização, assegurando que a tomada de decisão seja orientada por métricas objetivas; ii. a inclusão de indicadores quantitativos para cada nível de risco, permitindo uma avaliação mais precisa do impacto financeiro, regulatório e operacional; e iii. a

institucionalização de um fluxo de governança para escalonamento de riscos, definindo as instâncias responsáveis pela aprovação das exposições de alto impacto.

A partir da apresentação realizada pela Gerência de Riscos, o CAE parabenizou a iniciativa e a qualidade técnica dos documentos, destacando sua relevância para fortalecer a gestão de riscos na Companhia e promover o alinhamento da política às melhores práticas de governança corporativa, considerando que os documentos estão em condições de serem encaminhados ao Conselho de Administração, para deliberação.

7. Elaboração e Revisão do Relatório Anual do CAE - Exercício 2024

O Coordenador do Comitê apresentou aos membros do Colegiado uma prévia do Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário da Prodesp para o exercício de 2024, detalhando as atividades realizadas ao longo do ano. No relatório, foram destacados desafios como o fluxo de caixa e a gestão de riscos, acompanhados de sugestões para o fortalecimento dessas áreas, com o objetivo de garantir a sustentabilidade e a eficiência operacional da Companhia.

Diante disso, o CAE iniciou a revisão do relatório anual referente ao exercício de 2024, a qual será concluída nas próximas reuniões do Colegiado.

8. Autoavaliação do Desempenho do Comitê de Auditoria Estatutário

Após ajustes na minuta do questionário de avaliação do desempenho individual dos membros do CAE, o Sr. Sérgio Tadeu Neiva orientou o preenchimento e se prontificou a compilar as avaliações individuais. Ele apresentará os resultados na próxima reunião do Comitê, permitindo uma análise coletiva do desempenho e da eficácia do Comitê como um todo. A deliberação foi aceita por todos os membros presentes, com a expectativa de obter um diagnóstico das ações a serem realizadas.

9. Acompanhamento das Demandas (recomendações/solicitações) do CAE

O tema “Informações sobre a margem líquida por cliente”, solicitado pelo CAE na RO nº 112, de 29 de janeiro de 2025, foi retirado da pauta. O CAE solicita que a apresentação da Gerência de Controladoria seja realizada na reunião do Comitê em 12 de março de 2025.

Outros Assuntos:

a) Ciência do Relatório Anual de 2024, incluindo o Canal de Denúncias

Por consenso, o Comitê solicitou a retirada do tema da pauta, registrando que sua apresentação será um item específico na próxima reunião do Comitê, agendada para o dia 12 de março de 2025.

b) Ciência do Ofício CODEC Nº 011/2025 - Assembleia Geral Ordinária - Aprovação Contas Exercício 2024.

O CAE tomou ciência do agendamento da Assembleia Geral Ordinária da Prodesp, marcada para o dia 23 de abril de 2025, bem como das orientações fornecidas pelo Conselho de Defesa dos Capitais do Estado (**CODEC**) para a elaboração e envio da documentação referente às matérias a serem deliberadas, conforme disposto no Ofício CODEC nº 011/2025, de 6 de janeiro de 2025.

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

42150

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário



KAROLINA FONSECA LIMA

42147

KAROLINA FONSÊCA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sandra Marinalva Da Silva Soares

39619

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Secretaria da Reunião

Coordenadoria de Escritório de Governança



Carla Cristina De Oliveira Poletti

42148

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

Ata CAE_113_2025-02-20_Rv_MA.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 2B1FD-450B1-C7408



Solicitação de assinatura iniciada por: Paula d. F. C. em 10/03/2025

Assinaturas



Marcelo Almeida

Assinou Eletronicamente



Marcelo Almeida

42150



MA

42150

Assinou em: 10 de março de 2025, 16:55:27 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 177.135.230.164 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Samsung Browser 25.0, GNU/Linux | Celular: (**) *****-6939



KAROLINA FONSECA LIMA

Assinou Eletronicamente



KAROLINA FONSECA LIMA

42147



KL

42147

Assinou em: 10 de março de 2025, 17:29:35 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP: 170.254.5.129 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 134.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-3555



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149



SC

42149

Assinou em: 10 de março de 2025, 19:11:19 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 189.85.82.91 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570



Carla Cristina de Oliveira Poletti

Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de março de 2025, 09:14:44 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP: 186.215.57.141 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 134.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8162



moacyr vieira serodio filho

Assinou Eletronicamente

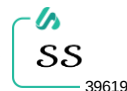


Assinou em: 11 de março de 2025, 12:23:53 | E-mail: mvs*****@sp***** | Endereço de IP: 247.164.203.132 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4040



Sandra Marinalva da Silva Soares

Assinou Eletronicamente



Assinou em: 16 de abril de 2025, 10:13:10 | E-mail: sso****@sp***** | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 135.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797