COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO

- PRODESP -

108ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)REALIZADA EM 17 DE OUTUBRO DE 2024

DATA/HORA/LOCAL: 17 de outubro de 2024, às 14h, reunião por videoconferência via *Teams*.

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**); DENIS PACIANI, Superintendente de Governança (**SGV**); YASMIN DA ROCHA TEIXEIRA, Assessoria Técnica **(GGI)** 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 Ordinária do Conselho de Administração (**CA**), realizada em 30/08/2024, momento em que o Coordenador do CAE destacou, como ponto de atenção, a ressalva no julgamento das contas da Companhia, pelo TCE/SP, em razão das deficiências no controle patrimonial das unidades do Poupatempo. Também foi disponibilizada a ata da Reunião Extraordinária do CA, realizada em 11/09/2024, bem como as Atas das Reuniões Ordinárias do Conselho Fiscal, realizadas em 16/04/2024, 21/05/2024 e 18/06/2024. Após a leitura dos documentos, o CAE manifestou ciência do conteúdo das respectivas Atas, e considerou atendido o item respectivo do seu Plano de

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

Trabalho.

2. Apresentação da Revisão das Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre, pela AuditoriaIndependente

Foi realizada a apresentação, pela contratada BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA, do relatório da Auditoria Independente, das demonstrações contábeis intermediárias da Prodesp, referentes ao trimestre encerrado em 30 de junho de 2024. Questionados pelo CAE, sobre as análises no período,a BDO informou que não houve mudança em relação ao observado no trimestre anterior. Sobre a receitafaturada e as contingências, foram identificados erros nos cálculos anteriores, os quais já foram corrigidos no trimestre seguinte. Também mencionaram a doação de ações da Sabesp como um evento subsequente relevante e a potencial alienação do imóvel na Mooca, registrado nos livros contábeis pelo custo histórico, em que há expectativa de que a venda ocorra ainda em 2024. A BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA também expressou preocupação com a cobrança de valores de clientes, especialmente órgãos do Estado, ressaltando a necessidade de implementar medidas que garantam um controle efetivo dessas obrigações. Além disso, destacaram que os trabalhos de planejamento para a auditoria do próximo trimestre já iniciaram, incluindo o levantamento de controles internos e discussões com a área comercial, com a participação de especialistas em TI e impostos. A partir do exposto e da prévia do relatório da auditoria independente, a BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA emitiu a seguinte manifestação: ***"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 NPC TG 21 (R4) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR)."*** Desse modo, dirimidas as dúvidas e satisfeitos com as informações apresentadas, o CAEsolicitou à BDO o acompanhamento das fragilidades mencionadas, especialmente as relacionadas aos faturamentos, dada a relevância financeira para a companhia, e agradeceu a presença dos representantes da Auditoria Independente. Na sequência, o Comitê de Auditoria exarou a Manifestação CAE/02.2024, anexa a esta Ata, registrando que as Demonstrações Financeiras Intermediárias, referenteao 2º trimestre de 2024, estão em condições de serem apreciadas pelo Conselho de Administração.

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

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

O Gerente da Controladoria apresentou a posição econômica e financeira da Prodesp, até setembro de 2024, de acordo com arquivos previamente disponibilizado na plataforma eletrônica da reunião. Sobre o assunto foi informado o que segue: 1. O fluxo de caixa da Companhia encerrou o mês de setembro com um saldo de R$ 145 milhões; 2. O EBITDA acumulado continua negativo, mas apresentou melhora em setembro, fechando em R$ 64 milhões; 3. Houve aumento no faturamento em setembro de R$ 341 milhões; 4. A Diretoria da Prodesp tem mantido negociação com o cliente DIPOL para o equacionamentodo saldo do valor inadimplente, destacando-se o valor quitado de R$ 24 milhões, no mês de outubro/2024; e 5. Para o item 'Receita Bruta a Faturar' foi informado que o valor de R$ 118 milhões atribuído à SGGD, relacionado ao investimento do BID, aguarda assinatura do contrato pela Casa Civil, oque impactará positivamente o fluxo de caixa da Prodesp. O Comitê tomou ciência e agradeceu as informações prestadas pelo Diretor e pelo Gerente.

4. Ciência da Régua de Cobrança da Companhia

Foi disponibilizado pela Gerência de Controladoria, para os membros do CAE, a Régua de Cobrança da Companhia, por meio da plataforma eletrônica. Assim, o CAE considerou atendida a solicitação da RO nº 106 do CAE, realizada em 21/08/2024. Entretanto, com o intuito de aprofundar o entendimento do assunto, o CAE **solicitou** que a área responsável da Companhia apresente as melhorias implementadasno processo de cobrança.

5. Atualização do acervo de bens móveis e imóveis das unidades da Mooca e Prestes Maia

Os membros do CAE foram atualizados pelo Gerente da Controladoria sobre o leilão do prédio da Mooca, agendado para novembro de 2024. Em relação aos bens móveis, o Gerente reportou que, emum leilão anterior, 65 dos 158 lotes disponíveis foram vendidos, resultando em uma arrecadação total de R$ 1,8 milhão. Além disso, mencionou que um novo leilão está sendo preparado para os bens que ainda não foram arrematados. O CAE agradeceu pelas informações prestadas, manifestou interesse emmanter-se atualizado sobre o assunto e considerou atendida a solicitação da RO nº 104 do CAE, realizada em 19/06/2024.

6. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria fez a apresentação dos trabalhos realizados pela auditoria interna, com base nos documentos disponibilizados na plataforma eletrônica da reunião. Destacou

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida.
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

a inspeção física do ativo imobilizado do Poupatempo, cujo objetivo foi verificar a integridade e a correta utilização dos bens da Companhia. Além disso, abordou o trabalho de cobrança de clientes, ressaltando a importância de aprimorar os atuais procedimentos de gestão patrimonial. Em seguida, apresentou o status dos planosde ação elaborados pelas áreas da Companhia e o estágio de implementação da solução tecnológica Perinity. Diante do exposto, o Colegiado expressou seu agradecimento à Gerente de Auditoria e aproveitou para questionar sobre a receptividade da Auditoria Interna pelas áreas da Companhia,ocasião em que a Gerente mencionou que as interações com as áreas têm sido positivas.

7. Apresentação das atividades da área de Compliance

Com base no documento disponibilizado na plataforma eletrônica, o Superintendente de Governança, juntamente com a Assessora Técnica, apresentou as iniciativas do programa de *compliance* para o ano de 2025. Entre elas, destacou-se a implementação da política de *due diligence* e sua importância na colaboração do *compliance* com os riscos e processos. Outra iniciativa em andamento é a busca poruma solução automatizada para reduzir o tempo de emissão de pareceres e a gestão de normativos internos. O CAE agradeceu a apresentação e reforçou a importância da gestão tempestiva dos normativos e do estabelecimento da Política de Controles Internos da Companhia.

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

O CAE tomou ciência das informações apresentadas pelo Escritório de Governança (**CEGV**), disponíveis na plataforma eletrônica da reunião. Solicitou, ainda, que as recomendações e solicitações pendentes deatendimento sejam encaminhadas de forma individualizada às correspondentes estruturasadministrativas da Companhia, para inclusão na pauta das próximas Reuniões Ordinárias do Comitê, considerando a proximidade do encerramento do ano.

Outros assuntos

(a) O Escritório de Governança deu ciência aos membros do CAE sobre a aplicação da Avaliação dos Administradores da Prodesp para o Exercício de 2024, conforme estabelecido na Lei nº 13.303, Art. 13, inciso III, e na Deliberação CODEC nº 2, de 15/03/2024, artigos 2º e 3º. Os Membros foram informados sobre a realização da Avaliação

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida.
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

por parte dos Administradores, e a próxima etapa, que envolve a divulgação dos resultados, que será apresentada para conhecimento. **(b)** Ciência e aprovação por parte dos Membros da Declaração 30 horas, referente à reunião n° 107 (18/09/2024), em complemento ao artigo 27, § 3° do Estatuto Social da Companhia; e **(c)** Ciência da próxima Reunião Extraordinária do Comitê agendada para 27/11/2024, que se dará em conjunto com o Conselho Fiscal e, no dia seguinte, em 28/11/2024, a Reunião Ordinária do CAE.

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 Comite de Auditoria

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO
Membro do Comitê de Auditoria

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES
Coordenadoria de Escritório de Governança

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida.
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

MANIFESTAÇÃO DO CAE - PRODESP/02.2024

Informações Trimestrais - ITR do 2º 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 Comitêde Auditoria, os membros do Comitê manifestaram-se favoravelmente à matéria e seu encaminhamento ao Conselho de Administração da Companhia, para deliberação.

São Paulo, SP, 17 de outubro de 2024.

MARCELO ALMEIDA
Coordenador do Comitê de Auditoria

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI
Membro do Comitê de Auditoria

KAROLINA FONSÊCA LIMA
Membro do Comite de Auditoria

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO
Membro do Comitê de Auditoria

Este documento foi assinado digitalmente por Carla Cristina de Oliveira Poletti, Karolina Fonsêca de Lima, Moacyr Vieira Serodio Filho, Sandra Marinalva da Silva Soares e Marcelo Almeida
Para verificar as assinaturas vá ao site http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/ e utilize o código 562A-4A5C-0662-0288.

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/562A-4A5C-0662-0288 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: 562A-4A5C-0662-0288

Hash do Documento

E487A9994D2B68764E0CAAE0DD4250FAF0DE750E921D64BC0D4ADBD8225A347F

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 28/10/2024 é(são) :

- Carla Cristina de Oliveira Poletti - 173.331.758-98 em 23/10/2024 14:58 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital
- Moacyr Vieira Serodio Filho - 720.626.657-68 em 23/10/2024 16:02 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital
- Karolina Fonsêca de Lima - 417.926.613-04 em 23/10/2024 17:38 UTC-03:00
  Nome no certificado: Karolina Fonseca Lima
  Tipo: Certificado Digital
- Marcelo Almeida - 120.679.428-32 em 24/10/2024 21:35 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital
- Sandra Marinalva da Silva Soares - 113.769.338-02 em 28/10/2024 20:47 UTC-03:00
  Tipo: Certificado Digital