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 119ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: 21 de maio 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 (**CAE**) e Membro Independente do Conselho de Administração (**CA**); e os demais membros do Comitê, CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; KAROLINA FONSÊCA LIMA; MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: ROBERTO CAMARGO E LAYLA MOREIRA (BDO RCS Auditores Independentes S/S Ltda) GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria (**CTR**); JOBSON NUNES DE SOUZA, Gerente de Segurança da Informação (GSM); THIAGO WALTZ ALVES, Diretor de Relacionamento com Cliente (**DRC**), MARCELO TADAIESKI, Assessor Técnico da Gerência de Corregedoria (**GCI**); DAVID CARLOS FRANCONERE DE OLIVEIRA, Gerente de Recursos Humanos (GJU); VIVIANE RODRIGUES GOMES, Gerência de Ouvidoria (**GOU**) e THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**)

APOIO: PAULA DE FREITAS CANDIDO, Coordenadora do Escritório de Governança (**CDEG**); 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 tomaram ciência das Atas das Reuniões Ordinárias (**RO**) do Conselho Fiscal (**CF**), realizadas em 21/01/2025, 18/02/2025 e 10/03/2025. Não foram registrados questionamentos, comentários ou solicitações de esclarecimentos adicionais quanto ao conteúdo apresentado.

2. Revisão das Demonstrações Financeiras (DFs) do 1º Trimestre de 2025

A reunião contou com a participação dos auditores independentes da BDO RCS Auditores Independentes S/S Ltda., que apresentaram o Relatório das Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2025. Informaram que não houve alterações nas políticas contábeis e que o relatório foi emitido sem ressalvas. Destacaram o impacto negativo no fluxo de caixa decorrente da devolução de recursos do convênio Bolsa-Povo, o aumento nos tributos a compensar (**IRPJ e CSLL**), e a ausência de reflexos contábeis imediatos da imunidade tributária reconhecida pelo STF. Foi mencionada a dificuldade na venda do imóvel da Mooca, com possibilidade de reclassificação contábil, e o monitoramento contínuo da provisão para receita a faturar. Os procedimentos relativos ao prejuízo fiscal foram considerados adequados.

Na sequência, o Gerente da Controladoria apresentou análise complementar, destacando a estabilidade das DFs em relação ao exercício anterior, a redução do caixa, o aumento do contas a receber e as medidas adotadas para mitigar inadimplência. Informou que a venda do imóvel da Mooca está em fase de formalização e que os investimentos em ativos intangíveis seguem conforme o planejado. Comentou ainda sobre a postergação estratégica de pagamentos a fornecedores e a composição do passivo não circulante. O resultado do trimestre foi negativo, influenciado por margens reduzidas e custos elevados, especialmente com a coleta biométrica. A reversão de provisões para devedores duvidosos teve impacto positivo, e os efeitos da imunidade tributária devem se refletir nos próximos períodos.

O Comitê deliberou pela continuidade do acompanhamento trimestral das DFs, com atenção aos pontos críticos identificados, e emitiu parecer favorável ao encaminhamento das demonstrações do 1º trimestre de 2025, para aprovação do Conselho de Administração.

3. Elaboração do Relatório de Atividades do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) - 1º trimestre.

Os membros do Comitê revisaram o Relatório de Atividades do CAE referente ao 1º trimestre de 2025, tendo sugerido a inclusão de um tópico adicional sobre os riscos estratégicos tratados no período. A proposta é que o documento, com as devidas atualizações, seja posteriormente revisado e submetido à apreciação do Conselho de Administração. Ao final da reunião, o Coordenador do Comitê destacou a qualidade do material apresentado e comprometeu-se a alinhar com o Presidente do Conselho de Administração os encaminhamentos necessários para a submissão ao referido Colegiado, considerando que o relatório contempla, em anexo, a manifestação do CAE sobre as Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2025.

4. Ciência da Proposta de Meta Corporativa para 2025 - Cibersegurança

O CAE tomou ciência da proposta de meta corporativa para 2025 relacionada à cibersegurança, apresentada ao Conselho de Administração em 25/04/2025. A meta aprovada estabelece o alcance do nível 3.0 de maturidade, conforme avaliação do Gartner, com a exigência de que nenhum item do relatório permaneça com nota zero, exceto o item “seguro cibernético”, cuja contratação tem se mostrado inviável. O Gerente de Segurança da Informação apresentou o cenário atual (nível 2.7), os planos de evolução até dezembro e o cronograma de reavaliações bimestrais. Destacou que todos os pilares, com exceção do seguro, deverão atingir no mínimo nota um. O Comitê ressaltou a aderência do modelo adotado à norma NIST e à ABNT NBR ISO/IEC 27.001, bem como a utilização da versão 1.1 do *framework* do Gartner, que favorece a comparabilidade com outras organizações. A apresentação foi bem recebida, sem manifestações adicionais.

5. Ciência sobre o monitoramento das Metas Corporativas 2025, até a competência de abril de 2025

O item foi retirado de pauta a pedido do Comitê, ficando seu exame adiado para a próxima reunião.

6. Ciência dos resultados da Diretoria de Relacionamento com Clientes em 2024 e metas para 2025

O Diretor apresentou os principais resultados da área em 2024 e as metas estratégicas para 2025, destacando a reestruturação organizacional com foco na “produtização” de soluções escaláveis, como SEI Cidades, Facilita SP, Transferência Digital de Veículos e Prodesp Shield. A nova estrutura da área que contempla quatro Gerências (Portfólio, Inovação, Operações e Vendas), com avanços em eficiência, expansão de portfólio, monetização de APIs e reestruturação do modelo comercial. Entre os resultados, destacam-se o crescimento de 48,15% no portfólio, redução de 91% no tempo de produtização, 1.379 contratos firmados, e melhorias nos indicadores de aceite e conversão de propostas. O Comitê parabenizou a Diretoria e **solicitou** acompanhamento contínuo da execução das metas, com atenção especial à expansão territorial, monetização de dados e automação comercial.

7. Ciência do relatório de atividades da Corregedoria (Set/2023 a Dez/2024) e ações para 2025

O Comitê tomou ciência do relatório de atividades da Corregedoria referente ao período de setembro de 2023 a dezembro de 2024, bem como das ações previstas para 2025. A apresentação destacou avanços institucionais, como a consolidação dos fluxos de apuração, o fortalecimento do canal de denúncias e o aprimoramento no tratamento das manifestações. Foram abordados aspectos operacionais, incluindo a interlocução com a Controladoria-Geral do Estado, os desafios em apurações envolvendo terceiros e os riscos de responsabilização solidária da Companhia. O Comitê reconheceu o amadurecimento da área e reforçou a importância da manutenção de elevados padrões técnicos, especialmente em apurações conduzidas por terceiros.

8. Ciência das providências sobre o Benefício 'Filhos Excepcionais" - Avaliação da Folha de Pagamentos (agosto/2024)

O Comitê tomou ciência das providências adotadas em relação ao benefício "Filhos Excepcionais", com base na avaliação da folha de pagamento de agosto/2024. A apresentação foi conduzida pelo Gerente de Recursos Humanos, com apoio da Coordenadoria de Governança e acompanhamento da Gerente de Auditoria.

Foi esclarecido que o benefício é destinado a empregados com dependentes excepcionais e que, em auditoria anterior, foram identificadas inconsistências nos registros, o que motivou a elaboração de um plano de ação e a implementação de correções no sistema de folha de pagamento, com efeitos retroativos. Ainda permanecem pendências relativas a períodos anteriores à atualização do sistema.

Para o período mais recente, foram identificados casos com valores a serem quitados, com proposta de pagamento em data definida. Já para períodos anteriores, a apuração dependerá da apresentação de documentação comprobatória pelos beneficiários, em razão das limitações de acesso e integridade dos dados do sistema anterior. No caso de ex-empregados, os pagamentos serão realizados via depósito bancário, mediante atualização cadastral.

A base legal para os pagamentos retroativos segue o entendimento vigente no setor público, que admite solicitações referentes aos últimos cinco anos. O Comitê **recomendou** a formalização desse entendimento jurídico.

Discutiu-se, ainda, a estratégia de comunicação com os beneficiários, optando-se por abordagens individualizadas, com uso de canais oficiais e definição clara de prazos e procedimentos, a fim de garantir clareza, formalidade e organização.

Ao final, o Comitê avaliou que a proposta está em conformidade com as recomendações da auditoria e adequadamente encaminhada, permanecendo sob acompanhamento da Gerência de Auditoria para execução e formalização dos procedimentos finais. O item foi considerado atendido.

9. Ciência do relatório relativo ao 1º trimestre de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, através da Gerência de Ouvidoria

A Gerente de Ouvidoria apresentou o relatório de denúncias relativo ao 1º trimestre de 2025, totalizando 65 registros. Houve redução significativa nas queixas sobre vazamento de dados, atribuída a melhorias nos totens de agendamento. A maioria das denúncias envolveu colaboradores terceirizados e gestores, com destaque para casos de assédio moral, segurança da informação e suspeitas de fraude ainda em apuração. No Programa Poupatempo, embora tenha havido queda nas denúncias sobre comportamento e relacionamento, esses temas seguem predominantes. O tempo médio de apuração foi de 22 dias. O Comitê agradeceu a apresentação e seguirá acompanhando os temas sensíveis com foco na melhoria contínua dos processos.

10. Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria apresentou o panorama das atividades em curso, destacando 82 planos de ação pendentes relativos às auditorias de 2024, alguns com vencimento superior a 91 dias. Foi mencionada a revisão de norma que prevê o reporte ao CAE e à Diretoria Executiva de planos vencidos sem avanços, com

possibilidade de convocação e responsabilização. O Coordenador do CAE ressaltou que iniciativas dessa natureza devem ser previamente submetidas à apreciação do Comitê.

Na sequência, a Gerente informou que, até abril, foram registradas 3.433 horas de trabalho, com 64% de produtividade, e que sete auditores estão em fase de capacitação. Três avaliações estão em andamento e sete estão previstas para o segundo semestre, com atrasos em projetos como parcerias de inovação e a revisão do regimento do sistema Esfera.

A Gerente enfatizou que o principal desafio enfrentado é o comprometimento das áreas auditadas com a efetiva implementação das melhorias recomendadas. O Comitê reforçou a importância de concentrar esforços em ações críticas, revisar os compromissos do PAINT e priorizar temas estratégicos para a Companhia, como faturamento e infraestrutura crítica.

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

Os membros solicitaram alterações na planilha de recomendações/solicitações do Comitê.

Outros assuntos

a) Ciência aos membros do CAE sobre a eleição do Sr. Ricardo Cézar de Moura Jucá, na Reunião Ordinária nº 974-121 do Conselho de Administração, realizada em 25/04/2025 para compor a Diretoria Executiva da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo (**Prodesp**), preenchendo a vaga deixada pelo Sr. Fernando Hideyo Yokemura, que renunciou ao cargo de Diretor de Operações;

b) Ciência do Parecer CODEC nº 12/2025, que tratou das atas AGOE, realizadas em 23/04/2025

Os membros do CAE tomaram ciência do Parecer CODEC nº 12/2025, referente às Atas da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária (**AGOE**) realizadas em 23/04/2025

c) Ciência sobre a alteração da Política de Dividendos, em consonância com a determinação da AGOE

Os membros do Comitê tomaram ciência da alteração da Política de Dividendos, a qual foi feita recomendações de ajustes no texto, como a exclusão de trechos que tratam de participação nos lucros e prêmios eventuais, por não se relacionarem diretamente com o tema de dividendos. Também foi sugerida a inclusão de cláusula prevendo a submissão de futuras alterações ao Conselho de Administração e à Assembleia Geral.

d) Ciência da finalização da proposta de Revisão do Regimento Interno da Auditoria Interna

Os membros do CAE tomaram ciência da finalização da proposta de revisão do Regimento da Auditoria Interna e autorizaram seu envio ao Conselho de Administração para apreciação.

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 Estatutário

KAROLINA FONSÊCA LIMA
Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO
Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Secretária da Reunião
Coordenadoria de Escritório de Governança

Log de assinaturas

Ata da reunião_2402535

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o verificador de autenticidade e insira o código: DB387-17F78-044C7

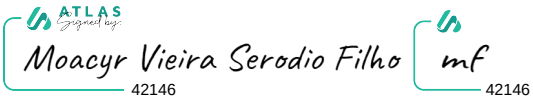
Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 18/06/2025

Assinaturas

Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 18 de junho de 2025, 10:20:03 | E-mail: sso****@sp******* | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 137.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797

moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 18 de junho de 2025, 13:27:49 | E-mail: mvs*****@sp******* | Endereço de IP: 45.188.182.10 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.1.1) | Celular: (**) *****-4040

Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 18 de junho de 2025, 14:50:54 | E-mail: car**********@sp******* | Endereço de IP: 254.208.94.211 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 137.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8162

Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 23 de junho de 2025, 19:04:33 | E-mail: m.a******@sp******* | Endereço de IP: 255.190.124.154 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 137.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-6939

KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 23 de junho de 2025, 19:58:38 | E-mail: kar**********@sp******* | Endereço de IP: 250.3.241.246 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 18.4 | Celular: (**) *****-3555

Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 24 de junho de 2025, 00:59:32 | E-mail: ser*********@sp******* | Endereço de IP: 251.97.21.8 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 137.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570