

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 117ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: 12 de março de 2025, às 14h, reunião 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, Diretor Administrativo e Financeiro (**DAF**); VIVIANE RODRIGUES GOMES, Gerente de Ouvidoria (**GOU**), MARIANA PADUA MANZANO e JULIANA PASQUINI MASTRANDEA, da Gerência Jurídica (**GJU**) e THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**)

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. Analisar e discutir as contas referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024 e os Relatórios do Comitê de Auditoria Estatutário (completo e resumido) - Exercício 2024, contemplando: i. Demonstrações Financeiras completas - Exercício de 2024; ii. Relatório Anual da Administração - Exercício de 2024; iii. Relatório Anual de Sustentabilidade - Exercício de 2024; iv. Proposta da Administração**

referente a Destinação do Lucro - Exercício de 2024, incluindo a Política Remuneratória dos Administradores (para o período de Abril/2025 a Março/2026).

O Diretor Administrativo-Financeiro apresentou de forma sucinta os resultados de 2024 da Companhia. Iniciou destacando que o ano foi encerrado com uma receita operacional de R\$ 2,2 milhões, representando um aumento de 1,1% em relação a 2023. Graças à implementação de novos projetos nas áreas de cibersegurança e hiperautomação, a PRODESP alcançou uma receita adicional de R\$ 335,9 milhões, com um EBITDA ajustado de R\$ 620 milhões, o que corresponde a um crescimento de 47%, e um lucro líquido ajustado de R\$ 366 milhões, registrando um aumento de 55% em comparação ao ano anterior. A Companhia encerrou o ano com R\$ 268 milhões em caixa e realizou investimentos no valor de R\$ 716 milhões, um acréscimo de 65% em relação ao ano de 2023. A PRODESP distribuiu R\$ 24 milhões em dividendos ao Estado de São Paulo.

Relativamente ao orçamento de 2024, a receita operacional foi 5,7% superior ao previsto, o EBITDA teve um aumento de 269% e o lucro líquido contábil cresceu 100%. A Companhia conseguiu reduzir despesas, com uma diminuição de 39% em SG&A, 24% em serviços terceirizados e manutenção dos custos com pessoal. Entre os principais projetos geradores de receita, destacaram-se o SP Mais Digital, TDV e Facilita SP, além de novas linhas de receita nas áreas de cibersegurança e hiperautomação.

O Diretor também destacou que a Companhia gerou uma economia de R\$ 1,230 bilhões, principalmente com a renegociação de contratos e ajustes em despesas administrativas. O lucro gerado possibilitou investimentos substanciais, com ênfase na modernização dos sistemas e na sustentabilidade financeira da Companhia. A proposta de destinação dos lucros foi a retenção de 75% para investimentos, com 25% destinados à distribuição via Juros sobre Capital Próprio (**JCP**).

Durante sua apresentação, o Diretor Administrativo-Financeiro discorreu ainda sobre o Relatório Anual da Administração e o Relatório de Sustentabilidade de 2024, detalhando os resultados e as ações estratégicas da Companhia. Também foram discutidos a destinação dos lucros e a política remuneratória dos administradores para o período de abril de 2025 a março de 2026, além do controle do ativo imobilizado e da sustentabilidade das contratações realizadas.

Após a apresentação, o Sr. Moacyr Vieira, membro do Comitê, sugeriu a inclusão de gráficos comparativos mês a mês, para facilitar o acompanhamento do EBITDA. Em seguida, o Sr. Sérgio Neiva suscitou que a Diretoria-Financeira refletisse sobre a pertinência do valor de R\$ 1,230 bilhões economizados, uma vez que cerca de R\$ 800 milhões desse valor corresponde a diferença entre valores estimados em pesquisas de preços e valores obtidos após os processos licitatórios. Concluída a sugestão, os membros do Comitê agradeceram ao Diretor Administrativo-Financeiro pela apresentação, analisaram os temas discutidos e

recomendaram o encaminhamento dos temas abordados ao Conselho de Administração. Concluída a sugestão, os membros do Comitê agradeceram ao Diretor Administrativo-Financeiro pela apresentação, analisaram os temas discutidos e recomendaram o encaminhamento dos temas abordados ao Conselho de Administração.

2. Ciência do Relatório Anual de 2024, incluindo o Canal de Denúncias

A Gerente de Ouvidoria, apresentou brevemente aos membros do Comitê de Auditoria o Relatório Anual da Ouvidoria, referente ao período de 2024, incluindo o Canal de Denúncias. O relatório abrangeu os seguintes temas: **i.** Consolidado Anual 2024; **ii.** Volume Mensal - 2024; **iii.** Por Tipos de Manifestações - 2024; **iv.** Classificação Qualitativa Poupatempo; **v.** Classificação Qualitativa Prodesp; **vi.** Ouvidoria Interna e Canal do Colaborador; **vii.** Denúncias - Anual 2024; **viii.** Denúncias - Violações por Locais - 2024; **ix.** Denúncias - Violações por Locais - 2024; **x.** Denúncias - Violações Anual 2024; **xii.** Denúncias - Conclusões Anual 2024; **xiii.** Serviço de Informações Ao Cidadão - SIC - Anual 2024 e **xiv.** Gestão 2024 - Resultados e Entregas de Valor. Não houve questionamentos por parte dos membros, que aproveitaram para agradecer à Gerente de Ouvidoria pela colaboração.

3. Atualização da situação dos Processos Judiciais da Companhia e do Tribunal de Contas do Estado - TCE/SP

A Gerente Jurídica, juntamente com a Coordenadora Trabalhista, apresentou aos membros do Comitê o posicionamento do andamento dos trabalhos e processos no âmbito da Gerência Jurídica, destacando os seguintes pontos: **i.** Contingência Passiva; **ii.** Contingência Ativa; **iii.** Créditos Recebidos e Despesas Mitigadas; **iv.** Ministério Público - Inquéritos Cíveis; **v.** Valores Despendidos - Justiça do Trabalho; **vi.** Ministério Público do Trabalho; **vii.** Tribunal de Contas/ SP e **viii.** Valores Analisados em 2024. Não houve questionamentos por parte dos membros, que expressaram seus agradecimentos à Gerente Jurídica e à Coordenadora pelas contribuições apresentadas.

4. Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria apresentou aos membros do Comitê de Auditoria o Resumo Executivo referente ao mês de fevereiro de 2025, destacando as informações sobre os trabalhos realizados e as atividades em andamento. Mencionou que a validação das metas corporativas de 2024 segue em andamento, com atrasos por parte dos pontos focais. No âmbito administrativo, informou o lançamento do Processo Seletivo Interno, com a meta de contratação de três profissionais e o processo de contratação do assessor. Por fim,

foi relatada a saída do apoio técnico, que não concordou com o cargo alocado. Por fim, mencionou os ajustes no RAIN/2024 e o envio para apreciação do Conselho de Administração.

Após a apresentação, os Membros do Comitê expressaram seu agradecimento à Gerente de Auditoria, destacando a qualidade e clareza das informações apresentadas.

5. Análise da Proposta de Revisão do Regimento Interno da Auditoria

Inicialmente, a Gerente de Auditoria informou que o processo se encontra sob revisão pela Diretoria Jurídica de Governança e Gestão (**DJG**). Também informou que ele está aderente ao procedimento NP-001, em conformidade com a Resolução CGE nº 15, de 24 de outubro de 2024, que estabelece os requisitos mínimos a serem observados nos estatutos das Unidades de Auditoria Interna Governamental (**UAIG**), além de ser uma resposta ao Ofício Circular CODEC nº 009/2024, que solicitou a adoção de algumas providências. Após apresentação da Gerente de Auditoria o Sr. Sergio Tadeu Neiva, questionou as alterações propostas no Regimento Interno por serem abrangentes e com repercussões contraditórias com o Regimento do Comitê de Auditoria Estatutário e do Estatuto Social da Prodesp. Diante do exposto, o Comitê **solicitou** que o assunto seja novamente discutido na próxima Reunião Ordinária (**RO**) do CAE.

6. Realizar a Avaliação da Auditoria Interna

O Sr. Sérgio Tadeu Neiva conduziu a avaliação sobre o desempenho da auditoria interna, chamando à discussão aqueles itens em que o Colegiado não obteve unanimidade. Após aperfeiçoar o instrumento de avaliação, harmonizar as percepções entre os Membros e alcançar o consenso desejável o CAE concluiu o processo avaliativo. Por fim, deliberou-se por dar conhecimento do resultado da avaliação à Gerente de Auditoria e pelo encaminhamento ao Conselho de Administração, para conhecimento e as providências que se fizerem necessárias.

7. Realizar a Avaliação da Auditoria Externa

O Comitê iniciou a atividade com a revisão e aperfeiçoamento do instrumento de avaliação da auditoria independente. Na sequência, realizou a avaliação e decidiu encaminhar o resultado ao Conselho de Administração, para conhecimento e providências cabíveis.

8. Ciência da Atualização de Políticas Internas

O Diretor Administrativo-Financeiro deu início a apresentação da **Política de Distribuição de Dividendos**, normativo que deve ser revisado anualmente. Esclareceu que a Política de Distribuição de Dividendos foi

encaminhada ao CODEC para avaliação e que a versão apresentada ao Comitê está em conformidade com a Lei Federal nº 13.303/2016 e a Lei Federal nº 6.404/1976, que estipulam uma distribuição mínima de 25% dos lucros, conforme previsto no Estatuto Social da Companhia. Quanto aos 75% remanescentes, ele explicou que a proposta é manter esse valor em uma reserva para investimentos futuros, além de priorizar o pagamento de dividendos através de Juros sobre Capital Próprio (**JCP**), proporcionando vantagens fiscais à Companhia. Mencionou ainda que a política foi submetida a uma análise jurídica e de compliance, não havendo impedimentos para sua aprovação. Após apresentação, os membros tomaram ciência da proposta agradeceram ao Diretor Administrativo e Financeiro e recomendaram o envio do documento ao Conselho de Administração.

Na sequência, a Gerente de Governança e Correição (**GGO**) da Companhia apresentou a proposta de **Política de Transação com Partes Relacionadas**. Ressaltou que a proposta traz uma série de aprimoramentos significativos, dentre os quais a melhoria nos objetivos delineados, pela inclusão de capítulos específicos e pela maior clareza conceitual, como por exemplo as transações com as partes envolvidas.

Os membros do Comitê, após a apresentação, manifestaram conhecimento do conteúdo, indicaram que alguns desses aspectos deveriam ser abordados de forma mais detalhada na Norma Interna e **recomendaram** o envio da política para apreciação e aprovação do Conselho de Administração.

9. 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.

Outros Assuntos:

- Informações sobre a margem líquida por cliente em atendimento à solicitação do CAE na RO nº 112, de 29/01/2025

O Diretor Administrativo-Financeiro informou que em 2024, a PRODESP obteve uma gestão financeira eficaz ao combinar redução de custos e aumento de receita, o que resultou em uma margem líquida mais robusta. Esse equilíbrio permitiu investimentos substanciais e o pagamento de dividendos, além de garantir a saúde financeira da empresa, que conseguiu cumprir suas obrigações fiscais e operacionais. O resultado econômico não considerou os investimentos em ativos intangíveis. Durante a apresentação, foi levantada a preocupação sobre prejuízos relacionados aos serviços de Certificado Digital e Coleta Biométrica. O Diretor informou que há planos estratégicos para o serviço de Certificação Digital no futuro, como forma de otimizar a operação e reduzir

custos. Quanto aos serviços de Coleta Biométrica, este já está encorpado nas receitas a da companhia. Após a apresentação realizada e os documentos disponibilizados para subsidiar as análises o CAE considerou atendida a solicitação do CAE da RO nº 112, de 29/01/2025.

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

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário



KAROLINA FONSECA LIMA

KAROLINA FONSÊCA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Carla Cristina De Oliveira Poletti

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Moacyr Vieira Serodio Filho

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sandra Marinalva Da Silva Soares

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Secretária da Reunião

Coordenadoria de Escritório de Governança

Ata CAE_117_2025-03-12_v final.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: DD488-B52BB-394A1



Solicitação de assinatura iniciada por: Paula d. F. C. em 09/04/2025

Assinaturas



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 09 de abril de 2025, 14:33:22 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP: 245.83.61.133 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.0.94), iOS | Celular: (**) *****-8162



Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 09 de abril de 2025, 15:40:33 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 244.44.66.132 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.0.94) | Celular: (**) *****-6939



KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 09 de abril de 2025, 15:42:49 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP: 253.179.110.249 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 18.4 | Celular: (**) *****-3555



moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146



42146

Assinou em: 10 de abril de 2025, 11:55:59 | E-mail: mvs****@sp***** | Endereço de IP: 252.41.198.213 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.0.94) | Celular: (**) *****-4040



Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente



Sandra Marinalva Da Silva Soares

39619



39619

Assinou em: 16 de abril de 2025, 10:11:18 | 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



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149



42149

Assinou em: 17 de abril de 2025, 15:43:15 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 189.85.82.91 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 135.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570