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 121ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: 16 de julho de 2025, às 14h, reunião realizada em formato híbrido, por videoconferência pela Plataforma *Teams* e presencial na Sede Social da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – PRODESP, situada na Rua Águeda Gonçalves, 240, Taboão da Serra, Estado de São Paulo.

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: PRISCILLA DE ASSIS PARADA **(SGV)**; CÍNTIA ANDRADE SOARES DO PRADO BELCHIOR, Coordenadora de Riscos, Controles Internos e Integridade **(CRIN);** RENATA AVIGRO ROSA, Assessora Técnica (**ADT**); GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria e ANTONIO FERREIRA DE MESQUITA NETO, Assessor Técnico da Controladoria (**CTR**) e PEDRO AUGUSTO CHIBEBE WALLER, Gerente de Recursos Humanos **(GHU)**;

APOIO: SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, Assessora do Escritório de Governança, 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 de Administração (**CA**): 970-117, de 31/01/2025; 971-118, de 28/02/2025 e, da RO do Conselho Fiscal

(**CF**) realizada em 15/04/2025. Após a leitura e análise dos referidos documentos, o Comitê solicitou atualização sobre a situação da contratação do Seguro de Responsabilidade Civil dos Administradores, assunto tratado na reunião do CF.

2. Monitoramento das Metas Corporativas – Exercício 2025 (dados consolidados até junho)

O Comitê de Auditoria tomou ciência do monitoramento das Metas Corporativas 2025, com dados consolidados até junho, apresentado pela Superintendente de Estratégia e Governança. Conforme orientação do Colegiado, foram priorizadas as metas com status vermelho (2) e amarelo (5): Meta 01 - Satisfação do cliente: Farol amarelo devido ao atraso na contratação da pesquisa, causado por exigência de consulta à Fundação SEAD. A medição será realizada no final do ano, sem prejuízo ao indicador; Meta 07 - Vendas em soluções de dados: Farol amarelo, com R$ 50,2 bilhões faturados (26,15% da meta anual, frente aos 50% esperados até junho). A área responsável elaborou plano de ação visando captar 6 mil novos clientes e elevar o faturamento; Meta 10 - Expansão da base de clientes: Objetiva atingir 4 mil novos clientes, com potencial de até 6 mil. Devido à baixa evolução, o ponto focal está elaborando plano de ação, destacando a entrada de novos produtos (como APIs) para diversificação de canais; Meta 11 - Disponibilidade de sistemas: Farol vermelho, impactado por episódios de indisponibilidade, especialmente em março. Em resposta, foi criado o Comitê de Gestão de Mudanças - GMUD em abril, com melhorias mensais. O tema está sob acompanhamento da Diretoria de Operações; Meta 15 - Cibersegurança: Farol amarelo por se tratar da primeira medição parcial, realizada com apoio do Gartner e baseada no *framework NIST*. Nova medição está prevista para julho, com projetos de melhoria já em execução; Meta 16 - Projetos da Lei do Bem: Até maio, não havia projetos cadastrados. Em junho, foram identificadas três iniciativas, com expectativa de alcançar oito em julho. Destaca-se a implantação de funcionalidade na ferramenta "Esfera", que facilita a identificação e inclusão de projetos inovadores; Meta 23 - Gestão de caixa: Farol vermelho, com saldo atual de R$ 10 milhões, frente aos R$ 260 milhões no início do ano. O Assessor Técnico da Controladoria explicou que os desembolsos pontuais (PPR e 13º salário) e o descompasso entre prazos de pagamento e recebimento impactaram a liquidez. Um grupo de trabalho atua semanalmente para acelerar o faturamento e evitar saldo negativo. A Superintendente informou que as demais metas estão com sinal verde e que o monitoramento contínuo tem sido reforçado por campanhas internas e publicação de indicadores no painel "farol", promovendo o engajamento dos colaboradores. Foi solicitada à Diretoria Executiva a realização de *briefings* semanais sobre cada meta, a partir do próximo mês, para ampliar o envolvimento interno. Finalizada a apresentação, o Comitê agradeceu à Superintendente, destacando a importância da continuidade no acompanhamento dos planos de ação e da apresentação dos resultados nas próximas reuniões.

3. Apresentação do Top 10 - Riscos Estratégicos (para ciência)

A Superintendente de Estratégia e Governança, juntamente com a Coordenadora de Riscos, Controles Internos e Integridade, apresentou a atualização do mapeamento dos riscos estratégicos da Companhia, conforme solicitação do Conselho de Administração (**CA**). Inicialmente foram identificados 17 riscos, posteriormente consolidados em 10, com base em entrevistas com a Diretoria Executiva (**DEX**). Os riscos foram alinhados aos objetivos estratégicos e inseridos na ferramenta Perinity. Após avaliação interna de impacto e probabilidade, foi definido o nível de criticidade de cada risco. A DEX revisou e ajustou os resultados. A próxima etapa será a priorização dos riscos para definição da ordem de tratamento e entrega formal ao CA. Os riscos estratégicos identificados são: Cibernético, Obsolescência e descontinuidade dos serviços, Dependência de terceiros, Capital humano, Liquidez de caixa, Reputacional, Dados não consolidados para tomada de decisão, Falhas na integração de processos e unidades, Ausência de processo transversal de atendimento ao cliente,

Outros riscos correlatos em análise. O Comitê questionou sobre dificuldades iniciais na adequação da ferramenta Perinity à estrutura organizacional, sendo informado que o entrave foi superado e que há contato regular com a Auditoria Interna. O Comitê reforçou a importância de um planejamento conjunto entre a segunda e terceira linha para o próximo ciclo e orientou que, na apresentação ao CA, sejam incluídas informações sobre: Metodologia aplicada, Critérios de classificação dos riscos, Indicação de que se trata de uma análise preliminar, baseada no risco inerente (sem considerar controles existentes). O Comitê **solicitou** que, na próxima reunião, seja apresentado o aprofundamento dos três riscos prioritários, com mapeamento preliminar dos principais controles, mesmo que ainda em caráter parcial. Por fim, o Comitê agradeceu a apresentação e parabenizou a equipe técnica pelo avanço metodológico e pela condução qualificada do tema, destacando a importância da continuidade do trabalho, da qualificação das análises e do reporte estruturado às instâncias internas de governança.

4. Atualização sobre a estrutura de gerenciamento das áreas de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno

A Coordenadora Interina da Gerência de Governança, Riscos e Conformidade (**GRC**) apresentou a evolução da estrutura e das atividades da Gerência, com destaque para a consolidação dos Top 10 Riscos Estratégicos da Prodesp. O material foi desenvolvido com metodologia própria, baseada em recomendações da consultoria contratada em 2024. Foram abordadas as quatro frentes estruturantes da Gerência: Gestão de Riscos; Controles Internos; Continuidade de Negócios e Compliance. Destacou-se a integração com áreas como Processos, Jurídico, Segurança da Informação e Auditoria Interna, além das principais entregas realizadas em 2024 e 2025, incluindo políticas, normas e ferramentas de monitoramento. A ferramenta Perinity tem sido utilizada para o mapeamento e avaliação dos riscos operacionais, com 346 riscos cadastrados e treinamento aplicado a 46 das 49 Gerências. A equipe da GRC oferece apoio técnico contínuo, desenvolve painéis de BI com dados atualizados e atua na revisão das informações inseridas na ferramenta. A Gerência também é responsável pela operacionalização do Comitê de Ética desde abril de 2025 e pela implantação de um canal de compliance consultivo, acessível via intranet. O Comitê registrou o avanço positivo da área, reconhecendo o esforço da equipe em elevar a maturidade da empresa nos temas de riscos e controles internos. Reforçou a importância da consolidação do trabalho, da efetividade das ações e do comprometimento demonstrado. Como orientação, o Comitê **recomendou**: aprofundar estudos e ações voltadas à continuidade dos serviços, com foco em riscos de cibersegurança, interrupções sistêmicas e indisponibilidade de serviços essenciais; avaliar a estruturação de um plano de continuidade, com possível apoio externo especializado; e manter reportes periódicos, especialmente os relatórios trimestrais, para acompanhamento da evolução das ações e dos indicadores de riscos e conformidade. Por fim, o Comitê parabenizou a Gerência de GRC pelo trabalho apresentado, reconhecendo o avanço significativo em relação aos ciclos anteriores e reforçando a importância da continuidade no fortalecimento da governança corporativa da Prodesp.

5. Acompanhamento das Atividades da Auditoria Interna

A Assessora Técnica da Auditoria Interna apresentou a atualização dos trabalhos em andamento. Mencionou que foi concluída a publicação dos normativos da área, incluindo o regimento e normas internas, fortalecendo a institucionalização das práticas de auditoria e o monitoramento dos planos de ação. Informou, ainda, que está sendo disponibilizado um painel de indicadores por diretoria, com alertas para pendências e prazos em atraso, visando ampliar a efetividade na cobrança das medidas saneadoras. Também foram apresentados dados de alocação de horas, com elevado percentual dedicado às atividades produtivas. Os novos integrantes estão inscritos no curso Audinet, e a meta de

capacitação anual mínima de 40 horas por auditor está sendo mantida. Dos trabalhos em andamento, mencionou a realização de três auditorias que estão na fase final de reuniões com os auditados e formalização dos achados, sobre os temas: processos licitatórios; área de inovação; e requisitos de negócio voltados à entrega para o cliente. Duas novas auditorias foram iniciadas em julho: contratos com clientes, e testes de controle no processo de faturamento. Todas as auditorias de 2025 estão sendo conduzidas integralmente na ferramenta Perinity, o que permitirá a consolidação automatizada dos achados e relatórios, prevista para a próxima reunião. Quanto a estrutura da equipe foi informada a saída do Assessor Marcos e da então Gerente Thaisa, restando atualmente seis integrantes na equipe. A necessidade de recomposição foi destacada, especialmente com profissional com experiência técnica em auditoria de sistemas, já havendo indicação de currículo à área de Recursos Humanos. Diante o exposto, o Comitê orientou que os relatórios de auditoria finalizados sejam apresentados na próxima reunião e agradeceu à Assessora Técnica pela objetividade da apresentação e pelos resultados alcançados.

6. Questionário de avaliação do CAE, pelo Conselho de Administração

O Coordenador do Comitê informou sobre a necessidade de elaboração do questionário de avaliação do Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**), a ser aplicado pelo Conselho de Administração. Orientou que a estrutura do questionário siga o modelo da autoavaliação do CAE, de modo a fornecer subsídios adequados aos conselheiros para o preenchimento. Propôs que a elaboração seja concluída até a próxima reunião, para apreciação e aprovação. Após a validação, será solicitado o apoio do Escritório de Governança para incorporar o questionário a uma ferramenta digital, visando facilitar sua aplicação pelo Conselho.

7. Acompanhamento das Demandas do Comitê de Auditoria Estatutário

A Assessora do Escritório de Governança informou que os itens pendentes seguem sob monitoramento, com atualizações sendo prestadas nas reuniões do Comitê. O CAE **solicitou** o relatório sobre o acervo de bens móveis e livros das Unidades Mooca e Prestes Maia, contendo: relação atualizada dos bens; especificações e condições de conservação; registros de movimentações ou baixas recentes; informações sobre iniciativas em andamento ou previstas para aprimoramento da gestão dos ativos; e indicação formal das áreas responsáveis pela guarda e manutenção. O Comitê também **solicitou** a atualização das informações referentes ao histórico mensal consolidado dos gastos com inexigibilidades e dispensas de licitação, a mesma resposta dada ao Conselho Fiscal, solicitada por eles na reunião realizada em 17 de junho de 2025.

8. Outros assuntos

a) O Comitê tomou ciência da carta renúncia da Sra. THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**), com efeitos a partir de 1º de julho de 2025.

b) Foi apresentada a posição econômico-financeira da Companhia, com destaque para: Resultados acumulados até junho/2025; Contas a Receber; Fluxo de Caixa: saldo de R$ 162 milhões em junho e retenção de R$ 152 milhões em pagamentos a fornecedores, vinculados a projetos sem contrapartida de receita; Projeção de caixa negativa em julho, condicionada à quitação dos passivos e ausência de

entradas extraordinárias; Expectativa de recebimento retroativo por coleta biométrica (setembro) e recuperação de valores com o Detran (R$ 88 milhões); Investimentos em ativos intangíveis: de R$ 200 milhões (Dez/2024) para R$ 500 milhões (Jun/2025), com retorno previsto a partir de 2026. O Comitê agradeceu os esclarecimentos e reforçou a apresentação das Demonstrações Financeiras do 3º trimestre na próxima reunião.

c) Sobre a situação da comunicação individual do benefício "Filhos Excepcionais" o Gerente de Recursos Humanos apresentou atualização sobre o processo de restituição dos valores indevidamente tributados referentes ao benefício mensal de R$ 846, destinado a colaboradores com filhos excepcionais. Informou que, a partir de 2020, o benefício passou a ser registrado como verba tributável, o que exigiu sua reclassificação como verba isenta, conforme previsto. Diante disso, foi realizado o cálculo para restituição dos valores pagos com tributação indevida, em dois períodos distintos: o primeiro, de julho de 2020 a julho de 2021, contemplou 25 empregados ativos e 5 inativos; o segundo, de agosto de 2021 a dezembro de 2023, abrangeu outro grupo de colaboradores. O valor total restituído foi de R$ 119 mil. Todos os beneficiários receberam comunicação individual por e-mail, com detalhamento dos valores e orientações sobre os procedimentos adotados. No momento, restam três casos pendentes: um beneficiário envolvido em acordo judicial, cujo pagamento será realizado no âmbito do processo; um ex-empregado falecido, com valor a ser tratado via inventário; e um ex-colaborador que ainda não forneceu os dados bancários para recebimento. A administração, ciente da situação, está encaminhando o depósito judicial dos valores pendentes, conforme informado pelo Diretor Jurídico, de Governança e Gestão.

d) Na reunião foi tratado a necessidade de elaboração do relatório parcial trimestral do CAE, referente ao 2º trimestre do ano, conforme previsto no plano de trabalho do Comitê. O Coordenador do Comitê informou que o relatório seguirá o modelo do documento apresentado no 1º trimestre e que é acompanhado da manifestação sobre as demonstrações financeiras da companhia. Informou ainda que as atas do período já estão disponíveis no repositório da reunião, documentos organizados pelo Escritório de Governança. Após a fala, a Sra. Carla Cristina de Oliveira Poletti, membro do Comitê, se voluntariou para redigir o relatório e preparar a minuta da manifestação do CAE, com apoio do grupo, para apresentação na próxima reunião, na qual também ocorrerá a análise das demonstrações financeiras do 2º trimestre.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada, e eu, **Sandra Marinalva da Silva Soares**, Secretária da reunião, lavrei a presente ata, que, após ser encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada e assinada em momento oportuno, considerando a realização da reunião em formato híbrido, o que foi consensualmente aceito por todos os Membros presentes.

ATLAS Signed by:
Marcelo Almeida
42150

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

KAROLINA FONSÊCA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Assessora da Coordenadoria de Escritório de Governança

Secretária da Reunião

Log de assinaturas

Ata da reunião_2664703

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o verificador de autenticidade e insira o código: 0997B-A48AD-C8475

Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 19/08/2025

Assinaturas

Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 19 de agosto de 2025, 15:52:49 | E-mail: sso****@sp******* | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797

KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 22 de agosto de 2025, 15:42:06 | E-mail: kar**********@sp******* | Endereço de IP: 2804:14d:8c88:5464:504a:9181:5df:d136 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-3555

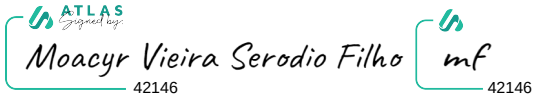
Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 22 de agosto de 2025, 16:31:26 | E-mail: m.a******@sp******* | Endereço de IP: 200.252.149.164 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-6939

Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 22 de agosto de 2025, 18:31:45 | E-mail: ser*********@sp******* | Endereço de IP: 189.85.82.91 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570

moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 25 de agosto de 2025, 13:36:53 | E-mail: mvs*****@sp******* | Endereço de IP: 181.191.192.178 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.1.9) | Celular: (**) *****-4040

Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente

Assinou em: 26 de agosto de 2025, 15:35:33 | E-mail: car**********@sp******* | Endereço de IP: 2804:7f0:bc41:661b:cc4f:8007:7777:f9e8 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 139.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8162