



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

**CNPJ/MF: 62.577.929/0001-35**

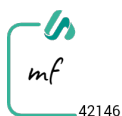
**NIRE: 3530001003-5**

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA 122ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)**

**DATA/HORA/LOCAL:** 21 de agosto de 2025, às 9h, 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:** ROBERTO CAMARGO E LAYLA MOREIRA **(BDO RCS Auditores Independentes S/S Ltda.)**; CAMILO COGO CAVALCANTI, Diretor Administrativo e Financeiro **(DAF)**; GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente da Controladoria **(CTR)**; ALEX SANDRO DA SILVA, Gerente Financeiro **(GFN)**; RENATA AVIGRO ROSA, Assessora Técnica **(ADT)**; KÉLYSTA FERREIRA, Coordenadora do Contencioso Geral **(CCGE)**; JULIANA PASQUINI MASTANDREA, Coordenadora Trabalhista **(CTRA)**; STEFANIE MARIE PAMELA RISE ROMBOLI, Coordenador de Consultoria jurídica **(CCJU)**; PETERSON DE OLIVEIRA BATISTA, Gerente de Corregedoria **(GCI)**; MARCELO TADAIESKI, Assessor Técnico **(GCI)**; VIVIANE RODRIGUES GOMES, Gerente de Ouvidoria **(GOU)**; PÉRICLES COUTINHO, Superintendente de Gestão de Contratos e Serviços **(SCS)**; RICARDO LOURENÇO, Gerente de Facilities **(GFL)**;



**APOIO:** DEBORA MORAES DA CUNHA GONCALVES, Coordenadora do Escritório de Governança (**CDEG**) e SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, Assessora do Escritório de Governança (**CDEG**) na qualidade de Secretária da Reunião.

## **ASSUNTOS DA PAUTA:**

### **1. Leitura das Atas dos Colegiados:**

Os membros do Comitê tomaram ciência das Atas da Reunião Ordinária (**RO**): 972-119, de 13/03/2025 e da Ata da Reunião Extraordinária (**RE**): 973-120, de 27/03/2025, ambas do Conselho de Administração (**CA**). Após a leitura das respectivas atas, os membros declararam cientes dos assuntos tratados, não havendo manifestações ou ressalvas a serem registradas.

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

O Diretor Administrativo e Financeiro, acompanhado do Gerente de Controladoria, apresentou os resultados financeiros acumulados até junho de 2025, incluindo a posição de contas a receber e o fluxo de caixa. Destacou-se a melhoria da margem operacional, o aumento de 29% na receita líquida, o crescimento dos ativos intangíveis e a reversão do prejuízo acumulado, resultando em lucro líquido de R\$ 2 milhões no semestre. Foram ressaltados avanços na gestão contábil e financeira, como a adoção do regime de caixa para tributos (PIS/COFINS), aplicação da imunidade tributária, atualização do ERP e reestruturação do plano de contas, fortalecendo a qualidade das demonstrações e a transparência da Companhia. Em contrapartida, foi alertada a situação crítica do caixa, impactada pela operação da coleta biométrica, cuja ausência de repasses compromete o equilíbrio financeiro. A Companhia acumula mais de R\$ 100 milhões em obrigações em atraso, o que ameaça a continuidade dos investimentos estratégicos estimados em R\$ 280 milhões para 2025.

O Comitê **recomendou** que: **(i)** em razão dos riscos financeiro, operacional e reputacional advindos da situação atual da coleta biométrica, o encaminhamento da questão ao Conselho de Administração para conhecimento e avaliação de possível solução institucional; e **(ii)** em relação à imunidade tributária do IRPJ e CSLL, o aprofundamento dos estudos técnicos e jurídicos, com foco na viabilidade de recuperação dos créditos tributários. O Colegiado também **solicitou** que: **(i)** o impacto da coleta biométrica continue sendo trazido pela DAF nas próximas demonstrações de resultado da Companhia, destacando seus efeitos materiais sobre o caixa, as obrigações com fornecedores e os riscos operacionais associados; **(ii)** o agendamento de reunião com a Diretoria Comercial para discutir inadimplência, estratégias de cobrança e novas receitas para Companhia; e **(iii)** quanto à venda do imóvel da Mooca, o acompanhamento dos impactos contábeis, com a devida transparência e divulgação tempestiva.

Ao término da apresentação, o CAE reforçou a importância da preservação do caixa, com foco na manutenção da gestão de custos, renegociação de contratos e recuperação de créditos tributários e parabenizou a diretoria pelos avanços na reestruturação contábil e financeira.

  
KL  
42147

  
mf  
42146

  
MA  
42150

  
SC  
42149

  
CP  
42148

  
SS  
39619

Em um segundo momento, apartado, a reunião contou com a participação dos auditores independentes da BDO, que apresentaram o relatório do 1º trimestre. Destacaram aumento patrimonial de R\$ 260 milhões, receita a faturar de R\$ 147 milhões (em reavaliação), e impactos positivos da venda do imóvel na Mooca (R\$ 130 milhões), com ganho estimado de R\$ 90 milhões. Reportaram o encerramento do programa Bolsa do Povo e os efeitos da imunidade tributária, incluindo possível recuperação de tributos pagos indevidamente nos últimos cinco anos. O relatório foi concluído sem ressalvas e sem intercorrências.

Diante do exposto, o Comitê parabenizou pelos trabalhos desenvolvidos e **recomendou** à Auditoria Independente o monitoramento da receita a faturar e o acompanhamento dos estudos e ações sobre imunidade tributária e recuperação de créditos.

### 3. Referendar a escolha do responsável pela Auditoria Interna - Análise de currículo e entrevista

O Coordenador do Comitê de Auditoria apresentou a profissional indicada para o cargo de Gerente de Auditoria Interna. Após sabatina, a candidata expôs sua trajetória e experiência em auditoria interna e externa. Na sequência, os membros do Comitê destacaram a importância da atuação independente da Auditoria Interna e sua vinculação direta ao CAE, além de oferecerem apoio institucional para garantir a efetividade da função, inclusive diante de eventuais resistências internas.


Diante da qualificação técnica, da experiência apresentada e do alinhamento com os princípios de governança da Companhia, o Comitê **deliberou** favoravelmente ao referendo da indicação da Sra. Renata, desejando-lhe sucesso e colocando-se à disposição para apoiá-la em sua atuação.

### 4. Ciência da situação dos Processos Judiciais da Companhia e do Tribunal de Contas do Estado (TCESP) - 2º trimestre/2025

As Coordenadoras da Gerência Jurídica apresentaram as contingências passivas e ativas do 1º e 2º trimestres, com destaque para aumento significativo nas contingências possíveis, especialmente em ações cíveis, totalizando cerca de 5 milhões de reais. As contingências trabalhistas somaram 60 milhões em possíveis e 39 milhões em prováveis, com crescimento nas despesas entre os trimestres. Também foi informada a situação do contencioso geral, a atuação preventiva da Companhia, investigações em curso no Ministério Público e a continuidade de ação civil pública sobre preços no Poupatempo. Destacou a redução expressiva no número de processos trabalhistas, com destaque para temas como reestruturação, cotas de PCD e aprendiz. Apresentou, na sequência, um panorama comparativo dos processos, incluindo caso julgado irregular envolvendo contrato de consultoria. O volume total de valores analisados manteve-se estável em aproximadamente 2,5 bilhões de reais. Também foi destacada a integração da coordenadoria de privacidade à Gerência Jurídica, com avanços em proteção de dados e maturidade em privacidade.

Por fim, discutiu-se recomendação do Ministério Público do Trabalho sobre fiscalização de cotas de PCD em contratos de fornecedores e informou que a Companhia, com apoio da Procuradoria Geral do Estado, manifestará formalmente sua posição contrária, diante da complexidade e dos riscos envolvidos.

  
KL  
42147

  
mf  
42146

  
MA  
42150

  
SC  
42149

  
CP  
42148

  
SS  
39619

Sem demais comentários, a reunião foi encerrada com agradecimentos e expectativa de continuidade dos trabalhos.

## 5. Ciência do relatório das denúncias da área de Corregedoria, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração - 2º trimestre/2025

O Assessor Técnico e o Gerente da Corregedoria apresentaram o relatório trimestral, com 27 denúncias analisadas: 12 da Companhia (7 concluídas, 3 procedentes: desídia, vazamento de informação e assédio sexual, este último resultando em demissão por justa causa) e 15 do Poupatempo (14 concluídas, 2 procedentes: conduta inadequada de gestoras iniciantes, com advertência formal), destacando a separação dos dados entre Companhia e Poupatempo, considerada positiva para a transparência. Informaram que o tempo médio de apuração foi de 36 dias na Companhia e 6 dias no Poupatempo, o que motivou a adoção de apuração *in loco* por profissional designado. Também relataram que houve aumento de denúncias sobre vazamento de fotos de documentos oficiais, com indícios de acessos irregulares durante a madrugada. A Corregedoria iniciou apuração técnica com foco na rastreabilidade de logins. A seguir o Comitê ressaltou a urgência da investigação sobre o vazamento, os riscos à imagem institucional e a importância do monitoramento contínuo, especialmente em casos recorrentes envolvendo gestores e terceirizados.

Diante do exposto, os membros elogiaram a apresentação e **recomendaram**: (i) manutenção da segmentação das informações entre Companhia e Poupatempo; (ii) revisão dos prazos de apuração nos Poupatempo; e (iii) a promoção da articulação com as áreas de compliance e gestão de riscos para fortalecer a cultura de integridade.

## 6. Acompanhamento do relatório de Ouvidoria - 2º trimestre/2025

A Gerente de Ouvidoria apresentou o relatório do 2º trimestre, com análise quantitativa das denúncias registradas via Fala.SP tendências e riscos identificados. Foram habilitadas 75 denúncias para apuração, representando aumento de 13% em relação ao trimestre anterior e redução de 29% frente ao mesmo período de 2024. Os principais temas envolveram assédio moral e sexual, corrupção, improbidade, fraude em licitações e condutas inadequadas, especialmente no Poupatempo. Destacou, ainda, o mapeamento de riscos, que identificou padrões recorrentes e permitiu priorizar ações corretivas em áreas sensíveis como contratos, segurança de dados e atendimento ao público. A apresentação incluiu comparativos trimestrais e *benchmark* com dados de mercado, contribuindo para avaliação da maturidade dos processos internos.

O Comitê considerou a apresentação clara e consistente, elogiou a iniciativa de comparação com práticas de mercado e reforçou a importância da atuação integrada com as áreas de Compliance, Gestão de Riscos e Controles Internos.

## 7. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

A Assessora Técnica apresentou os principais destaques da Auditoria Interna no período, com ênfase no monitoramento dos planos de ação e na implementação de *dashboards* para os diretores, o que resultou em maior engajamento das áreas auditadas e agilidade na resolução de não conformidades. Informou dados sobre força



de trabalho, atividades produtivas e capacitações realizadas e no âmbito do Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT), mencionou que três auditorias foram concluídas: licitações e contratos, esteira de inovação e, desenvolvimento e entrega ao cliente. Outras três atividades estão em andamento e uma nova será iniciada, focada no acompanhamento das horas-homem cobradas em contratos, encerrando o ciclo de revisão das áreas comercial e de faturamento. Também iniciou o ciclo do Programa de Avaliação e Melhoria da Qualidade e informou que a auditoria dos sistemas Controles Gerais de Tecnologia da Informação (ITGC), contratada com a BDO, terá início em setembro, após definição dos sistemas prioritários.

Por fim, o CAE **solicitou** o envio dos relatórios concluídos, ação que será realizada pela Assessora após a inclusão dos planos de ação dos gestores, parabenizou a condução dos trabalhos e reafirmou apoio à Gerência de Auditoria Interna.

#### 8. Acompanhamento das Demandas do Comitê de Auditoria Estatutário

Com relação ao acompanhamento das demandas do Comitê de Auditoria Estatutário, a Assessora da Coordenadoria do Escritório de Governança, apresentou a planilha de *follow-up* com o registro atualizado das recomendações e solicitações realizadas pelo Comitê. Durante a exposição, foram listadas todas as demandas em aberto, bem como o status de atendimento de cada uma reforçando o compromisso com a transparência e o monitoramento contínuo das deliberações do Comitê.

#### 9. Acompanhamento sobre o “acervo dos bens móveis e livros das Unidades Mooca e Prestes Maia”

##### - Solicitação CAE na reunião nº 121, realizada em 16/07/2025

O Gerente de Facilities apresentou o status das ações referentes à destinação, alienação e organização dos bens móveis e livros das unidades Mooca e Prestes Maia. Inicialmente informou que o contrato com a empresa responsável pela compra do imóvel foi assinado em 30/07/2025, após análise jurídica que dispensou nova aprovação pelo CA. A contratada iniciou o processo de *due diligence*, com prazo de até 120 dias para confirmação da compra. Quanto aos bens móveis, foram destacadas quatro frentes: 1. leilão em andamento com mais de 16 mil itens obsoletos; nova leva de aproximadamente 2.800 itens recebidos após o primeiro leilão, ainda sem avaliação; doação de mobiliário histórico do gabinete do prefeito Prestes Maia à Biblioteca Municipal, em retirada, e destinação do acervo de livros estocados na Mooca e parte em consignação online. O acervo de livros possui mais de 67 mil exemplares, com baixa rotatividade. Estão em curso tratativas com USP, Secretarias de Educação e Cultura, e Fundo Social para doação, pendente de decisão final da Prodesp.

Na sequência, o Comitê reconheceu o bom andamento dos processos, com respaldo jurídico e técnico, reforçou a importância da economicidade e sugeriu que seja avaliada a realização dos futuros leilões nos locais onde os bens se encontram, otimizando o dispêndio de recursos. Por fim, agradeceu a apresentação e considerou atendida a solicitação realizada na reunião do dia 16/07/2025.

#### 10. Atualização sobre a contratação do Seguro de Responsabilidade Civil para Administradores “Seguro D&O” (Solicitação CAE na reunião nº 121, realizada em 16/07/2025)



O Gerente Financeiro informou que a apólice do Seguro D&O foi renovada com manutenção das condições anteriores, incluindo limite de cobertura e valor do prêmio, mesmo diante de ajustes em outras modalidades, considerando a crescente complexidade das operações e a exposição dos administradores. Informou que a cobertura contempla todos os níveis com poder decisório, incluindo coordenadores, gerentes, superintendentes, diretores e membros dos colegiados, com menção expressa aos integrantes do CAE, ampliando a segurança jurídica. Quanto ao histórico da cobertura, registrou a ocorrência de um sinistro negado pela seguradora por ausência de comunicação prévia da expectativa de sinistro, o que levou a Companhia a considerar como expectativa qualquer fiscalização formalizada, adotando essa prática como medida preventiva. Informou, ainda, que o acionamento do seguro ocorre por reembolso, após instauração judicial, com condução pelo Departamento Jurídico.

Por fim o Comitê agradeceu a atualização e **recomendou** os seguintes aprimoramentos para gestão: **(i)** formalização em normativo interno de orientação aos administradores, inclusive os que não estiverem mais em exercício, sobre os procedimentos em caso de responsabilização; e a **(ii)** definição de área ou responsável institucional para receber e encaminhar alertas de possíveis sinistros à seguradora contratada.

## 11. Outros assuntos de interesse social

### **a) Ciência da posição econômica e financeira da Companhia: Resultados acumulados - até Julho/2025; Contas a Receber; e o Fluxo de Caixa**

O Diretor Administrativo e Financeiro, com apoio do Gerente da Controladoria, apresentou os resultados acumulados até Julho/2025, contas a receber e fluxo de caixa. O Comitê tomou ciência dos dados e indicadores, que refletem a posição econômica e financeira da Companhia no período.

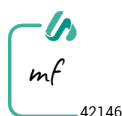
### **b) Finalização do questionário de avaliação do CAE, pelo Conselho de Administração**

Foi apresentada a proposta final do questionário de avaliação do CAE, consolidando as contribuições dos membros do colegiado. A versão será submetida à validação na próxima reunião.

### **c) Envio de informações referentes ao histórico mensal consolidado dos “gastos com licitações, inexigibilidades e dispensas de licitação”**

O Superintendente de Gestão de Contratos e Serviços apresentou ao Comitê o histórico consolidado dos gastos mensais com licitações, inexigibilidades, dispensas e compras diretas, conforme solicitado. Informou que em Julho/2025, foram registrados: 29 processos licitatórios, com economia estimada de R\$ 1,8 milhão, principalmente em atas compartilhadas (aquisições de tablets e softwares); 7 contratos por inexigibilidade ou dispensa, e 24 compras diretas dentro dos limites legais. O Comitê questionou a metodologia de cálculo da economia, sugerindo cautela na divulgação dos dados, especialmente quando baseados em orçamentos frágeis. O Superintendente esclareceu que os preços são obtidos por contratos anteriores, portais oficiais e planilhas de composição de custos.

Ao final, o Comitê agradeceu os esclarecimentos e reforçou a importância da transparência e do aperfeiçoamento contínuo dos critérios de pesquisa e fundamentação dos dados, especialmente na mensuração de ganhos e eficiência nas contratações públicas.



**d) Apresentação da Srta. Debora Moraes da Cunha Gonçalves, nomeada como Coordenadora do Escritório de Governança, a partir de 01/08/2025**

A Assessora da Coordenadoria do Escritório de Governança, comunicou ao Comitê a nomeação da Srta. Débora Moraes da Cunha Gonçalves como nova Coordenadora da área, com início em 01/08/2025. A apresentação teve como objetivo formalizar a designação e registrar a atualização na estrutura da Coordenadoria. Os membros do Comitê registraram votos de boas-vindas à nova Coordenadora, desejando sucesso na condução das atividades.

**e) Ciência da revisão da Política de Preços e Descontos (PL007)**

A Assessora do Escritório de Governança informou que, conforme diretriz do Conselho de Administração, as políticas devem passar previamente pelo CAE e pelo Comitê Fiscal. Por esse motivo, a Política de Preços e Descontos (PL007) foi incluída na pauta para ciência dos membros, não havendo manifestações ou sugestões adicionais por parte do Comitê.

**f) Elaboração do Relatório de Atividades do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) - 2º trimestre**

Comitê informou a elaboração, de forma breve e objetiva, do relatório trimestral do Comitê de Auditoria Estatutário, com data e referência à reunião realizada na presente data. O relatório conterá, como anexo, a manifestação do Comitê, relacionada as Demonstrações Financeiras do 2º trimestre/2025. O documento será assinado pelos membros e encaminhado ao Conselho de Administração para inclusão na próxima reunião do colegiado. Considerando a densidade da pauta, o Comitê se comprometeu em providenciar a revisão da ata e viabilizar a tramitação junto ao Escritório de Governança o mais breve possível.

**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.



*Marcelo Almeida*

**MARCELO ALMEIDA**

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário



*KAROLINA FONSECA LIMA*

**KAROLINA FONSECA 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**

Assessora da Coordenadoria do Escritório de Governança e Secretária da Reunião

## Minuta Ata CAE 122 - 21-agosto-2025\_vfinal.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 49FA2-6D116-86417



Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 30/09/2025

## Assinaturas



moacyr vieira serodio filho  
Assinou Eletronicamente



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146



mf

42146

Assinou em: 30 de setembro de 2025, 17:36:13 | E-mail: mvs\*\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 181.191.192.178 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.2.5) | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-4040



Marcelo Almeida  
Assinou Eletronicamente



Marcelo Almeida

42150



MA

42150

Assinou em: 30 de setembro de 2025, 17:58:07 | E-mail: m.a\*\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 2804:389:a461:5f6a:d462:8980:1290:fd0e | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 140.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-6939



KAROLINA FONSECA LIMA  
Assinou Eletronicamente



KAROLINA FONSECA LIMA

42147



KL

42147

Assinou em: 30 de setembro de 2025, 18:08:53 | E-mail: kar\*\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 2804:214:9352:8e0e:f16b:b638:2269:5804 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 18.5.0 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-3555

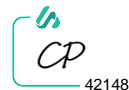




Carla Cristina de Oliveira Poletti  
Assinou Eletronicamente



Carla Cristina De Oliveira Poletti  
42148



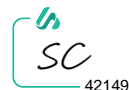
Assinou em: 30 de setembro de 2025, 18:22:06 | E-mail: car\*\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 191.255.36.13 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.2.5), iOS | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-8162



Sergio Tadeu Neiva Carvalho  
Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho  
42149



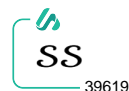
Assinou em: 01 de outubro de 2025, 10:30:12 | E-mail: ser\*\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 2804:389:a3c9:ad38:47f:6c22:68a0:be27 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari 18.1.1, iOS 18.1.1 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-8570



Sandra Marinalva da Silva Soares  
Assinou Eletronicamente



Sandra Marinalva Da Silva Soares  
39619



Assinou em: 13 de outubro de 2025, 11:00:09 | E-mail: sso\*\*\*\*@sp\*\*\*\*\* | Endereço de IP: 2804:7f0:96c2:8f60:79b3:fd4a:e508:d157 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 141.0.0.0, Windows 10 | Celular: (\*\*) \*\*\*\*\*-0797