

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 122^a 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 FONSECA 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.



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.



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



42147



42146



42150



42149



42148



39619

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)



42147



42146



42150



42149



42148



39619

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 Sra. 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 Sra. 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.

 ATLAS
Signed by:

Marcelo Almeida

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário

 ATLAS
Signed by:

KAROLINA FONSECA LIMA

KAROLINA FONSECA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

 ATLAS
Signed by:

Sergio Tadeu Neiva Carvalho

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

 ATLAS
Signed by:

Carla Cristina De Oliveira Poletti

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

 ATLAS
Signed by:

Moacyr Vieira Serodio Filho

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário

 ATLAS
Signed by:

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

 **ATLAS**
e-Signature
Carla Cristina De Oliveira Poletti
42148  **CP**
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

 **ATLAS**
e-Signature
Sergio Tadeu Neiva Carvalho
42149  **SC**
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

 **ATLAS**
e-Signature
Sandra Marinalva Da Silva Soares
39619  **SS**
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