

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 124ª DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)

DATA/HORA/LOCAL: Aos trinta dias do mês de outubro do ano de dois mil e vinte e cinco (30/10/2025), às quinze horas e trinta minutos (15h30), foi realizada a Centésima Vigésima Quarta Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo - PRODESP. A reunião ocorreu em formato híbrido, com a participação de alguns membros por videoconferência, utilizando a Plataforma Teams, e outros presencialmente na Sede Social da Companhia, localizada na Rua Águeda Gonçalves, 240, Taboão da Serra, Estado de São Paulo, CEP 06760-900.

PARTICIPANTES: Presentes à reunião o Senhor MARCELO ALMEIDA, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**) e Membro Independente do Conselho de Administração (**CA**), bem como os demais membros do Comitê: Senhora CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; Senhora KAROLINA FONSÊCA LIMA; Senhor MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e Senhor SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: Foram convidados para participar de pontos específicos da pauta o Senhor FERNANDO PINHEIRO DA SILVA, Superintendente de Sistemas Estruturantes (**SCL**); a Senhora CINTIA ANDRADE SOARES DO PRADO BELCHIOR, Gerente de Riscos, Controles e Integridade (**GRC**); o Senhor CAMILO COGO CAVALCANTI, Diretor Administrativo Financeiro (**DAF**); o Senhor GLAUBER ALEIXO FREDIANI, Gerente de Controladoria (**CTR**); o Senhor PEDRO WALTER, Gerente de Recursos Humanos (**GRH**), e o Senhor THIAGO ALVES WALTZ, Diretor de Relacionamento com Clientes (**DRC**).

APOIO: Prestaram apoio à realização da reunião a Senhora AYMÉE BEATRIZ DI MÔNACO, Gerente de Governança (**GGO**); a Senhora DEBORA MORAES DA CUNHA GONCALVES, Coordenadora do Escritório de Governança (**CDEG**), que atuou como Secretária da Reunião e a Senhora SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, Assessora do Escritório de Governança (**CDEG**).

ASSUNTOS DA PAUTA:



1. Leitura das Atas dos Colegiados

O Comitê de Auditoria Estatutário (**CAE**) tomou ciência formal do conteúdo das atas das Reuniões Ordinárias (**RO**) do Conselho de Administração (**CA**), nº 977-124, realizada em 27/06/2025, nº 978-125, realizada em 25/07/2025 e nº 979-136, realizada em 29/08/2025 e da Reunião Extraordinária (**RE**) do CA nº 976-123, realizada em 06/06/2025. Na mesma ocasião, o CAE também tomou ciência das atas das RO do Conselho Fiscal (**CF**), realizadas em 20/05/2025 e 17/06/2025, não havendo destaque para algum assunto tratado pelos Conselhos.

2. Ciência da Política de Transações com Partes Relacionadas (TPR), para o exercício de 2026.

A Gerente de Governança informou que o documento foi revalidado, sem alterações em relação à política vigente, tratando-se exclusivamente do cumprimento do ciclo periódico de revisão dos normativos internos.

Durante o debate sobre o tema, especialmente quanto ao item 6.7.3 da norma, o Comitê **solicitou** à Gerência de Riscos, Controles e Integridade que, em operações dessa natureza, sobretudo aquelas cuja alçada e competência de aprovação sejam do Conselho de Administração, seja realizada comunicação prévia ao CAE sobre a existência ou não de transações com partes relacionadas, antes da submissão ao CA, possibilitando a emissão de opinião pelo Colegiado.

Por fim, no tocante ao acompanhamento das transações com partes relacionadas, o CAE considerou oportuno revisar suas atribuições nos documentos internos e incluir essa verificação no Plano de Trabalho do Comitê.

3. Acompanhamento dos Riscos Estratégicos Prioritários - Ameaça Cibernética

A Gerente de Riscos, Controles e Integridade apresentou o andamento da avaliação do risco cibernético, informando que os trabalhos conduzidos pela consultoria especializada foram concluídos e encontram-se na fase de validação interna pela Gerência de Cibersegurança. Com base na norma ISO 27.002, foram identificados 93 controles aplicáveis e mapeado um universo inicial superior a 300 riscos granulares, posteriormente consolidados em 46 temas de risco.

O material da consultoria está sendo parametrizado para inserção na ferramenta de Gestão, Riscos e Conformidade (**GRC**) da Perinity. Segundo o *benchmark* realizado, o nível de maturidade da Companhia em segurança cibernética (CMMI) é de 2,65, frente à média de mercado de 3,0. O relatório indicou ausência de exposição classificada como “severa”, mas apontou a necessidade de estruturar processos que assegurem visão completa da cadeia de cibersegurança. Destacou-se, ainda, que o trabalho originou metodologia específica para avaliação de riscos cibernéticos, distinta das aplicadas a riscos operacionais e estratégicos.

O CAE **solicitou** a apresentação dos resultados, incluindo a visualização dos riscos na ferramenta GRC. A Gerente informou que, na próxima reunião, será possível apresentar: **i)** a matriz de riscos inerentes; e **ii)** o resultado da avaliação dos controles, com base no relatório final da consultoria.



Ressaltou, contudo, que a parametrização dos testes de controle na ferramenta é complexa e demandará prazo adicional para consolidação.

Sem manifestações adicionais, os membros do Comitê agradeceram a apresentação.

4. Ciência do status das Recomendações da Auditoria Interna pendentes de atendimento, por Diretoria

Com a palavra, o Diretor da DAF apresentou o status dos planos de ação pendentes, as medidas já implementadas e as dificuldades encontradas. Informou que a recomendação referente à PCLD foi concluída, com a criação de norma específica e atualização das normas de Cobrança e PCLD, publicadas em outubro.

Sobre os cinco pontos de auditoria pendentes relacionados à inspeção de equipamentos de informática no Poupatempo, destacou que as inconsistências (capacitação, reconciliação e verificações) têm como causa-raiz a gestão de inventário de ativos. Em seguida, apresentou histórico dos julgamentos do TCE sobre bens patrimoniais: contas de 2012 a 2021 foram julgadas regulares (algumas com recomendações), enquanto as contas de 2022 foram julgadas “Regulares com Determinação”, exigindo inventário físico dos ativos.

Diante do desafio [REDACTED] e da experiência frustrada de terceirização em 2017, a gestão atual optou por execução interna. Após alinhamento com o TCE, iniciou-se em 2024 um plano de ação priorizando itens de maior valor, com visitas às filiais. Até agosto de 2025, foram inventariados e regularizados 56% do valor total do imobilizado [REDACTED], relatório encaminhado ao TCE e à Auditoria Interna. A Auditoria Externa validou os saldos sem apontamentos. Quanto aos itens não localizados, o volume é residual e concentrado em ativos antigos, obsoletos e sem valor contábil.

O Diretor também apresentou iniciativas para aprimorar o controle de ativos: parceria com o Instituto de Tecnologia e Liderança - Inteli para desenvolvimento de protótipo de rastreamento em tempo real e processo licitatório em andamento para solução RFID, ressaltando que tais ações são evolutivas e não vinculadas à recomendação original.

Dando sequência à pauta, o Gerente de Recursos Humanos foi convidado a apresentar o status dos pontos de auditoria de sua área, informando que, dos 17 (dezessete) pontos pendentes no início de sua gestão (há 4 meses), a maioria foi concluída, restando um ponto crítico principal: o log do Sistema Sênior. O Gerente detalhou o ponto de auditoria aberto em dezembro de 2024, referente ao sistema de folha de pagamento (Sênior). O apontamento indica uma vulnerabilidade de rastreabilidade, pois quando o fornecedor (Sênior) realiza atualizações sistêmicas, o sistema registra um "log (0)", não permitindo a identificação individual do técnico do fornecedor que realizou a alteração. Foi apresentado o histórico de tratativas, que se estenderam por quase um ano, evidenciando o esgotamento das negociações com a Sênior. A posição formal do fornecedor é de que o "log (0)" não é uma falha, mas uma característica de *design* do produto, sendo o procedimento padrão para todos os seus 13.000 clientes, incluindo 60 órgãos públicos. O fornecedor informou

que a única alternativa técnica proposta pela Sênior para eliminar o "log (0)" seria a migração do sistema *on-premises* para a versão em nuvem (*cloud*), [REDACTED]

[REDACTED] O Comitê de Auditoria tomou ciência da complexidade do ponto, que configura um impasse entre uma limitação técnica de um produto de mercado e o ponto de controle identificado pela Auditoria Interna.

Por fim, o Superintendente da DDS apresentou nove apontamentos pendentes, cujas causas incluem falta de ferramentas, ausência de processo formal de homologação pelos clientes e dificuldades técnicas. Relatou medidas adotadas e comprometeu-se a atualizar o CAE sobre ações para mitigação dos riscos.


O Colegiado deliberou pela continuidade da convocação dos diretores responsáveis, considerando positiva a interação com as áreas.

5. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria realizou uma apresentação das atividades realizadas pela Auditoria Interna da Companhia, iniciando pelo Monitoramento dos Planos de Ação, onde foi demonstrada a evolução dos planos de ação das áreas durante o ano de 2025, dando ciência do atraso de 51 (cinquenta e um) planos de ação na Companhia. Ressaltou que os planos da Diretoria de Operações ainda não se encontram atrasados, uma vez que a data do vencimento está prevista para o dia 31/10/2025. Informou que após a deliberação do CAE, da última reunião, de convidar os Diretores da Companhia para apresentarem as iniciativas pendentes de atendimento foi observada uma mobilização das equipes para atender as demandas e colocar em dia os correspondentes planos de ação.

Em seguida, destacou as horas da força de trabalho por atividade, apresentando os gráficos com os respectivos resultados e deu continuidade na apresentação informando o status atualizado dos Trabalhos de Avaliação previstos no PAINT, dos quais cinco foram concluídos, três encontram-se em andamento e dois serão iniciados.

Por fim, apresentou outras atividades realizadas pela Auditoria Interna, como a realização da palestra "A Importância da Auditoria Interna na Organização"; o início do trabalho de acompanhamento dos procedimentos de fiscalização dos contratos do Poupatempo; o processo de contratação de profissional para a Gerência (Assessor 7); a devolutiva aos pontos focais sobre o simulado das metas corporativas; a conclusão do Programa de Gestão e Melhoria de Qualidade Interna, e o início do planejamento de atividades para 2026. Ademais, a Gerente destacou a importância da atuação do Comitê nos assuntos conduzidos pela Auditoria Interna junto aos Diretores e Colegiados da Companhia. Após a apresentação, os membros do Comitê reforçaram seu papel de atuação perante a Auditoria Interna, agradecendo e parabenizando a gestora pelo trabalho desenvolvido.


42150
42149
42148
42146
39619
42147

6. Deliberar sobre a proposta de calendário de Reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário

Ao tomar conhecimento do calendário, o Coordenador do CAE solicitou a possibilidade de alternância das reuniões do próximo exercício entre quartas e quintas-feiras, nas mesmas semanas sugeridas. Não havendo objeções dos Membros do Comitê e dos Representantes do Escritório de Governança foi acordado que as datas seriam ajustadas e reencaminhadas para aprovação.

7. Acompanhamento das Demandas do Comitê de Auditoria Estatutário

Na ocasião não houve acompanhamento de demandas do Comitê.

8. Outros assuntos de interesse social

a) Tomar ciência da posição econômica e financeira da Companhia; Resultados Acumulados até **setembro/2025**; Contas a Receber e o Fluxo de Caixa da Companhia, em que o Gerente de Controladoria expôs de forma detalhada as atividades realizadas no período e os principais indicadores financeiros, incluindo o balanço patrimonial, fluxo de caixa e resultado operacional, bem como as previsões de receitas e despesas para o exercício corrente.

b) Tomar ciência da realização de **Assembleia Geral Extraordinária**, realizada em 28/10/2025, nos termos do Parecer do CODEC nº 043/2025, de 20/10/2025, referente a **eleição do Sr. Rodrigo Fontenelle de Araújo Miranda**, como Membro do Conselho Fiscal em substituição ao Sr. Wagner Campos Rosário.

c) Tomar ciência da obrigatoriedade da realização do **treinamento anual do Código de Conduta e Integridade**, destinado aos administradores, funcionários e colaboradores da Companhia. A Gerente de Riscos, Controles e Integridade informou aos membros do Comitê que a alteração atual consiste na atualização do layout do documento e à produção de um novo vídeo de treinamento na plataforma de ensino (Moodle), estruturado em três etapas: i) assistência ao novo vídeo instrutivo; ii) registro do aceite aos termos do Código de Conduta; e iii) realização do teste de retenção de conhecimento.

d) Elaboração do **questionário de avaliação do Comitê de Auditoria Estatutário** no *forms office* para encaminhamento ao Conselho de Administração e demais encaminhamentos, conforme solicitado na reunião realizada em 17/09/2025. A Assessora Técnica do Escritório de Governança informou as providências em andamento para elaboração do questionário *on line* pela Companhia.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar ou deliberar, o Coordenador do Comitê, agradeceu a presença de todos e declarou a reunião encerrada, e eu, Sandra Marialva da Silva Soares, Secretária da reunião, lavrei a presente ata, que, após ser encaminhada, lida e achada conforme,


42150
42149
42148
42146
39619
42147

será aprovada e assinada em momento oportuno, o que foi consensualmente aceito por todos os Membros presentes ao ato. Taboão da Serra, 30 de outubro de 2025.



Marcelo Almeida

42150

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário



Carla Cristina De Oliveira Poletti

42148

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



KAROLINA FONSECA LIMA

42147

KAROLINA FONSÊCA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria Estatutário



Sandra Marinalva Da Silva Soares

39619

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Assessora do Escritório de Governança e
Secretaria da Reunião

Ata Reunião CAE - 30Out2025_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: 6E1E1-B36C5-514D7



Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 30/12/2025

Assinaturas



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 30 de dezembro de 2025, 10:41:58 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:1964:410:e900:8d03:283f:8540:96a4 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.0), iOS | Celular: (**) *****-8162



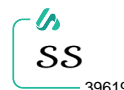
Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 30 de dezembro de 2025, 12:59:02 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:389:7137:69b3:1:0:61bd:2cda | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.0) | Celular: (**) *****-6939



Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente

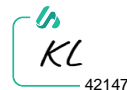


Assinou em: 30 de dezembro de 2025, 14:47:13 | E-mail: sso****@sp***** | Endereço de IP: 2804:f44:2a4:f948:a4d0:c8fa:1f84:e5d4 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 143.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797



KAROLINA FONSECA LIMA

Assinou Eletronicamente

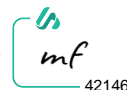


Assinou em: 30 de dezembro de 2025, 20:35:59 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:14d:8c88:4ac0:34ec:696c:eab2:4186 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 143.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-3555



moacyr vieira serodio filho

Assinou Eletronicamente

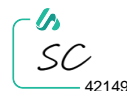


Assinou em: 05 de janeiro de 2026, 08:53:04 | E-mail: mvs*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:37cc:1113:c700:61b8:394c:b81d:5c2b | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.0) | Celular: (**) *****-4040



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

Assinou Eletronicamente



Assinou em: 05 de janeiro de 2026, 10:21:13 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 189.85.83.11 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 143.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570