

ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO - PRODESP

Data: 12 de março de 2024, 10h00.

Local: reunião híbrida por vídeo/áudio conferência e presencial na Sede, Rua Águeda Gonçalves, nº 240, Sala de Reuniões DPS - Center no PD (Térreo), Bairro Jardim Pedro Gonçalves, Município de Taboão da Serra, Estado de SP.

PRESENCAS: Conselheiros, TARCILA PERES SANTOS, Presidente do Conselho Fiscal; BETY TICHAUER; JOSÉ LOPES HOTT JUNIOR e VINÍCIUS FARAJ, participaram por meio de videoconferência pela plataforma Microsoft Teams e os demais membros e participantes a seguir participaram presencialmente. Conselheiro, MAURÍCIO BARUTTI DE OLIVEIRA e; PAULA DE FREITAS CANDIDO, Coordenadora do Escritório de Governança.

CONVIDADOS: CAMILO COGO CAVALCANTI, Diretor Administrativo e Financeiro; RODRIGO DANTAS DA SILVA, Gerente de Controladoria; ROBERTA CAPOTE COSTA, Coordenadora de Contabilidade; ALEXANDRE MARTINEZ, Gerente de Licitações e Suporte Administrativo. Indicação de MAGDA APARECIDA CERQUEIRA DIAS, para secretariar esta reunião. Os Conselheiros Fiscais receberam, a convocação da reunião e os respectivos documentos através do Sistema de Negócios e Produtos Prodesp - PNPP, bem como, na equipe do Conselho Fiscal na plataforma Microsoft *Teams* (*SharePoint*). A manifestação dos votos ocorreu através de videoconferência na plataforma Microsoft Teams e presencialmente.

ORDEM DO DIA: **Item 1** - Leitura da ata da reunião Conjunta com o Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 20/02/2024. **Item 2** - Analisar e discutir as contas referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, em atendimento aos itens 4.1, 5.3, 5.4, 9.1 e 9.2 do planejamento anual, e os Relatórios do Comitê de Auditoria Estatutário (completo e resumido), contemplando a opinião e emissão dos pareceres sobre: a) as Demonstrações Financeiras completas - Exercício de 2023; b) o Relatório Anual da Administração - Exercício de 2023; c) o Relatório Anual de Sustentabilidade - Exercício de 2023 e; d) a Proposta da Administração referente a Destinação do Lucro - Exercício de 2023, incluindo a Política Remuneratória dos Administradores (para o período de abril/2024 a março/2025). **Item 3** - Tomar ciência dos processos licitatórios e das modalidades de aquisições e contratações pela

empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade, em atendimento ao item 11.2 do planejamento anual. **Item 4** - Informações sobre fatos relevantes a serem comunicados ao mercado, em atendimento ao item 7.3 do planejamento anual. **Item 5** - Outros assuntos de interesse social. a) Documentos disponibilizados, para ciência dos membros do Conselho, através do Sistema de Negócios e Produtos - PNPP, bem como na equipe do Conselho Fiscal na plataforma Microsoft *Teams*.

DELIBERAÇÕES: **Item 1** - A Sra. TARCILA PERES SANTOS, Presidente do Conselho, observou a participação da suplente BETY TICHAUER em decorrência da impossibilidade de participação do Conselheiro GUSTAVO MERCADANTE E FIGUEIREDO e após constatar a presença da totalidade dos demais membros em exercício, saldou a todos e deu início a reunião com a posição da ata relativa a reunião Conjunta com o Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 20/02/2024, onde será feita uma releitura e após análise, deste Colegiado, será devidamente aprovada, bem como determinada sua lavratura em livro próprio. Na sequência foi convidado o Sr. CAMILO COGO CAVALCANTI, Diretor Administrativo e Financeiro, para apresentar o próximo assunto. **Item 2** - O Sr. CAMILO COGO CAVALCANTI, a pedido da Sra. TARCILA PERES SANTOS, Presidente do Conselho, fez um resumo executivo do exercício findo em 31/12/2023, dando uma breve introdução informando que as Demonstrações Financeiras, ora apresentadas, está mais extensa do que apresentada nos anos anteriores e a exemplo disso, fez menção ao relatório de 2022 compartilhado junto aos demais documentos para análise complementar. Na sequência, destacou os seguintes pontos da apresentação consignada anexa ao material de apoio à reunião: a) **Receita Líquida acumulada;** b) **Ebitda acumulado;** **LUCRO LÍQUIDO NORMALIZADO 2023 versus 2022;** **EBITDA NORMALIZADO 2023 versus 2022.** Foi apresentado *ebitda* contábil 2023 no valor de [REDACTED] versus o *ebitda* normalizado no valor de [REDACTED]%. Para 2022, o *ebitda* foi reapresentado com os ajustes do *HealthShare* e arquivos de documentos e reclassificação de [REDACTED] de reembolso de IR/CS sobre receitas convênios. c) **Contas a Receber:** informou a posição do contas a receber no valor de [REDACTED] em dezembro/2023, sendo [REDACTED] de vencidos, destacando os principais devedores e apresentou a variação ao longo de 2023, acompanhado com os PCLD's, o *Aging list* e o PMR e PMP d) o "FLUXO DE CAIXA" e o **SALDO EM CAIXA;** e) **ECONOMIA DE RECURSOS GERADOS EM 2023;** f) **PIS e COFINS acumulado dezembro.** Houve uma economia de caixa no montante de R\$ [REDACTED] (em 2022) com relação à utilização de créditos tributários federais e diferimento de pagamentos; g) **IRPJ e CSLL acumulado dezembro.** Em 2023, utilizou-se créditos dentro do próprio exercício,

proporcionando uma redução no desembolso de caixa no montante de [REDACTED] do exercício; h) **CÁLCULO JCP acumulado dezembro**, calculado em [REDACTED] e artigo 9º da Lei Federal nº 9.249, de 26/12/1995. i) **INVESTIMENTOS acumulado dezembro** j) relatou as principais variações no ATIVO E PASSIVO. Por fim, destacou as principais ações realizadas pela gestão em 2023 para contribuir à saúde financeira da Companhia, entre elas: (i) Gestão de Custos e Despesas, relatou que desde o início da gestão, a Administração tem implementado medidas para aprimorar a eficiência operacional e a gestão de recursos da Prodesp; (ii) Tabela de Preços, que após a última, os custos com a mão de obra terceirizada aumentaram em 34%, em licitações realizadas pela gestão anterior entre julho e outubro de 2022. Apesar disso, a Prodesp não repassou esses custos ao Estado, reduzindo o lucro da Companhia em 2023 no montante de [REDACTED] eficiência financeira, que a partir das pesquisas de preços qualificadas e do uso de metodologia estatística, que elimina valores discrepantes, a Prodesp define o valor estimado de suas licitações para contratar bens e serviços. Com isso, e considerando apenas as licitações em 2023, a Companhia obteve uma economia de [REDACTED] [REDACTED] á com suspensão e renegociações de contratos com fornecedores, a economia de [REDACTED] [REDACTED] v) Reajuste da assistência médica, após negociações realizadas com a operadora chegou-se a uma economia prevista para Prodesp e funcionários no valor de [REDACTED] s; (v) Redução de ATE's no administrativo, em 2023 foi priorizada a otimização dos recursos administrativos, possibilitando sua realocação para os setores produtivos da Companhia, cuja iniciativa culminou numa economia de [REDACTED] em despesas com ATE's, em comparação a 2022. (vi) Imóvel da Mooca, como parte da busca contínua pela eficiência operacional e pela maximização dos recursos da Prodesp, a Administração reorganizou as estruturas físicas da Companhia encerrando as atividades operacionais e administrativas na unidade Mooca. Esta reorganização, não só consolida as operações num único local (Sede), facilitando a comunicação e colaboração entre os departamentos, mais também otimiza recursos por economias estimadas no valor de [REDACTED] quais com manutenção, bem como [REDACTED] na estrutura predial, ao qual seriam necessários, devido a deterioração do prédio. Após a apresentação foi solicitado posicionamento dos Auditores Independentes representantes da Russell Bedford Brasil Auditores Independentes e com a anuência dos presentes, a Eliane Resmini, Auditora Independente, informou que as demonstrações contábeis apresentada apresentam em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da empresa no exercício findo em 31/12/2023 está de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e observou que foram dadas duas ênfases, são elas: (i) "Reapresentação das Demonstrações Contábeis de 31/12/2022", cujos valores correspondentes relativos ao exercício findo em 31/12/2022, apresentados para fins de comparação nas demonstrações contábeis do exercício corrente, foram retificados em relação às demonstrações contábeis completas, originalmente divulgadas daquele exercício. As demonstrações contábeis de 2022 foram alteradas e estão sendo reapresentadas de forma a refletir no resultado e na reserva de lucros itens inicialmente

reconhecidos como ativos intangíveis pela Companhia. Os valores correspondentes referentes ao exercício anterior, apresentados para fins de comparação, foram ajustados e estão sendo reapresentados como previsto na NBC TG 23 (R2) – Políticas Contábeis, Mudanças de Estimativa e Retificação de Erro, as quais também foram auditadas pela Russell mantendo a opinião emitida à época.

(ii) "TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS" cujo montante dos saldos a receber pela PRODESP decorrentes de transações com partes relacionadas atingiu o valor de [REDACTED] (2022 [REDACTED] e dos serviços prestados pela PRODESP o valor de [REDACTED] (2.073.265 mil), conforme item 2 da referida Política, em conformidade com o inciso VII, artigo 8º, da Lei Federal nº 13.303/2016. Após comentários dos Auditores Independentes, a Sra. Tarcila Peres Santos, Presidente do Conselho Fiscal, questionou o Sr. Valdir Correa Sobrinho, Auditor Independente, se houve dificuldades em receber informações solicitadas à Companhia ao longo do processo de auditoria. Em resposta, o Sr. Valdir Correa Sobrinho, informou que todas as informações solicitadas para a realização da auditoria independente foram prestadas a contento. Não havendo mais dúvidas, os membros do Conselho, agradeceram a participação dos Auditores Independentes. Na sequência, a Sra. Tarcila Peres Santos, Presidente do Conselho Fiscal, solicitou ao Diretor Administrativo e Financeiro, que falasse de como foi chegar nos resultados ora apresentados. Com a palavra, o Sr. Camilo Cogo Cavalcanti, ressaltou ações importantes do time financeiro, como a separação do Relatório de Sustentabilidade do Relatório de Administração entre outras ações realizadas, assim como os esforços envidados de modo a trazer luz à realidade da saúde financeira da Companhia. Além disso, houve a criação da Diretoria de Relacionamento ao Cliente. Não havendo mais dúvidas, os membros do Conselho Fiscal, reconheceram os esforços empenhados e evolução na qualidade e profundidade dos dados apresentados ao longo de 2023 e por fim agradeceram a participação do Diretor Administrativo e Financeiro. Após análise e discussões, os membros do Conselho levantaram alguns pontos, em resumo, são eles: **(i)** Preocupação quanto à gestão do contas a receber/ Inadimplência, considerando o agravamento do legado absorvido pela Gestão em 2023, bem como a rampa ascendente em 2023 ora apresentado sem perspectiva de melhora em 2024, este, ponto de atenção ao longo de todo o ano de 2023 e cenário desafiador para 2024; **(ii)** Exercício de 2023, embutido uma revisão de 2022, embora reconhecendo todo esforço empenhado, requer uma melhor documentação; **(iii)** Superficialidade nos relatórios: de Administração e da Auditoria Independente; **(iv)** Considerando os impactos de 2022 em 2023, a necessidade de recomendar uma correta e profunda ação de Auditoria Independente, completamente independente, uma vez, que foi a mesma empresa de Auditoria Independente a auditar os exercícios de 2022 e 2023. Por fim, houve um momento de reflexão de decidir constar somente em ata ou realizar alguma informação nos Pareceres. Na ocasião, a Sra. Paula de Freitas Candido, Coordenadora do Escritório de Governança, sugeriu a participação das áreas técnicas, de modo, a trazer os esclarecimentos necessários para aporte de decisão. A sugestão foi acolhida pelos membros do Conselho Fiscal e foram chamados o Sr. Rodrigo

Dantas e Roberta Capote da Gerência de Controladoria. Apontado o desconforto do Conselho Fiscal em relação a necessidade de normatização de 2022 em 2023, refletindo incertezas se isso também não poderá acontecer para 2023, isto posto, está em análise, por este Conselho, de como se tratará a emissão dos Pareceres. Os representantes da Gerência de Controladoria, em resumo, esclareceram que toda a revisão do exercício de 2022 realizada no exercício de 2023, foi embasada nas normativas vigentes, com base no CPC 23, o que significa que contabilmente foram trazidos os mesmos números, considerando os ajustes apresentados na mesma base para 2023, tendo observado que as alterações ocorridas foram reapresentadas, de modo, a refletir no resultado e na reserva de lucros itens inicialmente reconhecidos como ativos intangíveis, o que não significa que os números estão errados, cuja as reclassificações de 2022 estão no Relatório Circunstancial. Ainda ressaltou, que não houve falha de procedimento, mas sim diferença de compreensão de Administração. Os membros do Conselho agradeceram os representantes da Gerência de Controladoria pelos esclarecimentos fornecidos. Após análise e ampla discussão do Colegiado, os membros do Conselho, entre eles, irão realizar a revisão das minutas dos pareceres fiscais sobre: **a) as Demonstrações Financeiras completas - Exercício de 2023; b) o Relatório Anual da Administração - Exercício de 2023; c) o Relatório Anual de Sustentabilidade - Exercício de 2023; e d) a Proposta da Administração referente a Destinação do Lucro - Exercício de 2023, incluindo a Política Remuneratória dos Administradores (para o período de abril/2024 a março/2025), para posterior ciência ao Conselho de Administração, em atendimento ao item 9.3 do planejamento anual do CF. Item 3 - A Sra. TARCILA PERES SANTOS, Presidente do Conselho, considerando a necessidade de dispor maior atenção, ao item 2, desta pauta, acordou-se junto aos demais membros do Conselho a retirada deste assunto para ser apresentado na próxima reunião ordinária, a se realizar no mês de abril. Item 4 - Não houve informações sobre fatos relevantes a serem comunicados ao mercado, em atendimento ao item 7.3 do planejamento anual. Item 5 - Outros assuntos de interesse social. Foram informados a necessidade de Treinamento do Código de Conduta, bem como a necessidade de assinatura nas Atas dos membros faltantes para encaminhamento do plano de trabalho, do 2º período, ao CODEC com prazo estipulado até 22/03/2024. Os documentos a seguir serão disponibilizados, para ciência dos membros do Conselho, através do Sistema de Negócios e Produtos - PNPP, bem como na equipe do Conselho Fiscal na plataforma Microsoft *Teams*, dos seguintes assuntos: a) Adimplência financeira, em matéria tributária (Certidões Negativas de Débitos) em atendimento ao item 6.1 do planejamento anual. b) Regularidade Fiscal e de propriedades dos imóveis, em atendimento ao item 6.2 do planejamento anual. c) Prestação de Contas Poupatempo - janeiro de 2024; d) Relação de Processos de Contingências Trabalhistas, Cíveis e outros - janeiro de**

2024, em atendimento ao item 10.1 do planejamento anual. e) Relação de cargos de livre provimento -janeiro de 2024, em atendimento ao item 12.4 do planejamento anual. f) Boletim Interno Prodesp - BIT nº 006 a 008/2024 e Informativo Interno ZOOM nº(s) 1600 a 1604/2024, em atendimento ao item 3.1 do planejamento anual.

ENCERRAMENTO E APROVAÇÃO DA ATA: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada e, por mim, MAGDA APARECIDA CERQUEIRA DIAS, lavrada a presente ata que, após encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada, devendo ser assinada em momento posterior, com o que concordaram todos os membros presentes.

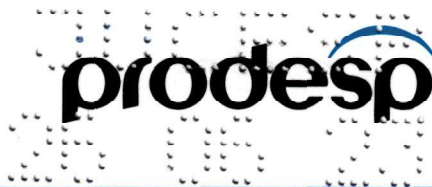
TARCILA PERES SANTOS
Presidente do Conselho Fiscal

BETY TICHAUER
Membro Suplente do Conselho Fiscal

JOSÉ LOPES HOTT JUNIOR
Membro do Conselho Fiscal

MAURÍCIO BARUTTI DE OLIVEIRA
Membro do Conselho Fiscal

VINÍCIUS FARAJ
Membro do Conselho Fiscal



PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma assina.sp. Para verificar as assinaturas clique no link: <http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/B365-5B94-E284-5473> ou vá até o site <http://portal.assinasp.imprensaoficial.com.br/Verificar/> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: B365-5B94-E284-5473



Hash do Documento

7A9656ED4373DB58A72274F3BD44553768F0B8671636B074F972F436470801A

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 22/05/2024 é(são) :

- Bety Tichauer - [REDACTED] em 19/04/2024 08:25 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Mauricio Barutti De Oliveira - [REDACTED] em 22/04/2024
20:22 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Jose Lopes Hott Junior [REDACTED] em 13/05/2024 11:15
UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Vinicius Faraj [REDACTED] em 22/05/2024 13:12 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital
- Tarcila Peres Santos [REDACTED] em 22/05/2024 13:59 UTC-
03:00
Tipo: Certificado Digital

