

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 Nº 132-2026 DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO-CAE**

DATA/HORA/LOCAL: Aos treze dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e seis (13/03/2026), às quinze horas (15h), foi realizada a Centésima Trigésima Segunda Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo (**PRODESP**). A reunião ocorreu em formato presencial e 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: Senhoras CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; KAROLINA FONSÊCA LIMA; Senhores MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO e SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: Foram convidados para participar de pontos específicos da pauta os Senhores: GILENO GURJÃO BARRETO, Diretor-Presidente (**PRE**); EDUARDO AGGIO DE SÁ, Presidente do Conselho de Administração (**CA**); ANA PAULA DE OLIVEIRA GOMES, Gerente de Compras e Eficiência Operacional (**GAE**); e RENATA AVIGRO ROSA, Gerente de Auditoria (**ADT**).

APOIO: Prestaram apoio à realização da reunião a Senhora AYMEE BEATRIZ DI MONACO (**GGO**) e a Senhora SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES, Assessora do Escritório de Governança (**CDEG**), que atuou como Secretária da Reunião.

ASSUNTOS DA PAUTA:**1. Leitura das atas das Atas dos Colegiados**

Foram submetidas ao conhecimento dos membros do Comitê as atas das Reuniões Ordinárias (**RO**) do Conselho de Administração (**CA**), nº 980-127, realizada em 26/09/2025, nº 981-128, realizada em 31/10/2025, nº 982-129, realizada em 28/11/2025, nº 983-130, realizada em 19/12/2025 e a ata da RO do Conselho Fiscal (**CF**), nº 001-2026, realizada em 20/01/2026, e não havendo manifestações ou ressalvas quanto ao seu conteúdo, o Comitê tomou conhecimento das informações e deliberações ali consignadas.

2. Apresentação do CAE sobre o tema “Atuação do Comitê de Auditoria Estatutário” ao Presidente do CA e ao Diretor-Presidente da Prodesp
KL
42147
SS
39619
MA
42150
CP
42148
mf
42146
SC
42149

O Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário deu as boas-vindas ao Presidente do Conselho de Administração e ao Diretor-Presidente da Companhia e, na sequência, apresentou institucionalmente o Comitê, destacando seu escopo de atuação, atribuições legais e regimentais, bem como suas principais frentes de trabalho.

Durante a exposição, foram enfatizadas as atividades relativas ao acompanhamento de riscos críticos e relevantes, à análise de contratos estratégicos, à supervisão da Auditoria Interna, incluindo o Plano Anual de Auditoria Interna (**PAINT**) e o Relatório Anual de Atividades (**RAINT**), e ao monitoramento das demandas dos órgãos de controle.

No âmbito das discussões, o Presidente do Conselho de Administração apresentou ponderações sobre a necessidade de aderência às diretrizes estratégicas da Companhia e de adequada priorização das ações com base em riscos. Destacou a importância de que o plano de trabalho do Comitê reflita objetivamente os principais riscos corporativos, especialmente aqueles relacionados à dependência de fornecedores, à complexidade contratual e à sustentabilidade econômico-financeira dos projetos. Ademais, questionou a efetividade dos mecanismos de gestão de riscos, o grau de maturidade dos processos, a integração entre as áreas envolvidas e a capacidade da Companhia de antecipar e mitigar riscos de forma estruturada, ressaltando também a relevância do fortalecimento dos controles internos e da transparência.

O Diretor-Presidente da Companhia, solicitou a palavra e reforçou a necessidade de utilização de instrumentos gerenciais consolidados para acompanhamento das informações estratégicas, mencionando a planilha utilizada no âmbito do Conselho de Administração, que reúne indicadores, dados econômico-financeiros e informações operacionais relevantes, estendendo ao CAE o conhecimento desse instrumento de acompanhamento do CA. Nesse contexto, ressaltou a importância do alinhamento entre os reportes apresentados ao Conselho e aqueles monitorados pelo CAE, de modo a assegurar consistência, confiabilidade, visão integrada das informações e maior efetividade no acompanhamento dos resultados e na identificação tempestiva de desvios.

Os membros do CAE, em seguida, prestaram esclarecimentos adicionais, observando que o PAINT é estruturado com base em metodologia consistente e orientada aos riscos relevantes e estratégicos, envolvendo a priorização de áreas críticas, a avaliação do ambiente de controle e o alinhamento aos objetivos institucionais. Informaram que sua execução é acompanhada sistematicamente pelo Colegiado, com monitoramento contínuo das atividades, análise dos resultados e ajustes tempestivos, quando necessários, assegurando efetividade e aderência às melhores práticas. No tocante à gestão de riscos, destacaram os avanços da Companhia na estruturação do arcabouço de gestão, incluindo formalização de políticas, definição de responsabilidades, implementação de mecanismos de monitoramento e fortalecimento da cultura de riscos, reconhecendo, contudo, a necessidade de evolução contínua, especialmente no que se refere à integração entre áreas e à consolidação de indicadores que ampliem previsibilidade e suporte à tomada de decisão.

O Comitê ressaltou, adicionalmente, a importância da consistência entre as informações acompanhadas no âmbito do CAE e aquelas reportadas ao Conselho de Administração. Deliberou, ainda, pelo incentivo ao aprimoramento dos mecanismos de consolidação e reporte de informações sobre riscos, contratos e



desempenho operacional, considerando a complexidade das atividades da Companhia e os desafios relacionados à gestão e integração de dados.

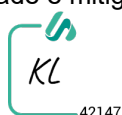
O Comitê reiterou a relevância da atuação coordenada entre as instâncias de governança, Comitê de Auditoria Estatutário, Conselho de Administração e Diretoria Executiva, bem como a necessidade de continuidade do acompanhamento dos planos de ação e das recomendações emitidas, com vistas ao fortalecimento dos controles internos, da governança corporativa e da transparência institucional. Ao final, reafirmou seu compromisso com atuação técnica, independente e orientada à geração de valor, deliberando pela evolução contínua das práticas de supervisão e monitoramento para assegurar maior robustez e efetividade à governança e à gestão dos riscos corporativos.

Diante das manifestações apresentadas, o Presidente do Conselho de Administração registrou ciência das considerações formuladas, reconhecendo a relevância e a qualidade dos esclarecimentos prestados, bem como a consistência técnica e o trabalho desenvolvido pelo Comitê de Auditoria Estatutário. Expressou agradecimentos pela atuação diligente e colaborativa do Comitê, ressaltando a importância da continuidade das atividades em alinhamento ao fortalecimento da governança e dos mecanismos de controle.

Os membros do CAE, ao final, agradeceram ao Presidente do Conselho de Administração e ao Diretor-Presidente da Companhia pela disponibilidade, atenção e elevado nível de engajamento demonstrado, destacando a relevância do diálogo institucional qualificado e da participação ativa da alta administração. Ressaltaram que a postura colaborativa e comprometida de ambos contribuiu significativamente para o fortalecimento das instâncias de governança, para o aprimoramento dos processos de controle e para a consolidação de um ambiente organizacional pautado pela transparência, responsabilidade e busca pela excelência.

3. Apresentação “Perspectivas e Desafios da Prodesp em 2026”, realizada pelo Diretor-Presidente da Companhia

O Diretor-Presidente apresentou panorama atualizado sobre o contexto estratégico da Companhia, abordando os principais desafios enfrentados nos últimos exercícios e as perspectivas para 2026. Destacou a complexidade do ambiente operacional, marcado por demandas recorrentes e muitas vezes não previstas, oriundas do Governo do Estado, o que requer permanente adaptação e reorientação de prioridades. Mencionou, como exemplo, a inclusão de projetos estruturantes na área de segurança pública, reforçando o papel da Companhia como executora central de soluções tecnológicas do Estado. Em relação à gestão de pessoas, apontou desafios decorrentes do perfil atual do quadro funcional, incluindo envelhecimento da força de trabalho, necessidade contínua de capacitação e dificuldades na atração de profissionais especializados, sobretudo para áreas estratégicas, como a função comercial. No âmbito operacional, destacou fragilidades estruturais nos processos de formação de receita e faturamento, os quais ainda envolvem fluxos manuais e múltiplas áreas, desde a prospecção até a execução contratual. Ressaltou a necessidade de ampliar a automação desses processos, inclusive por meio da adoção de ferramentas como **CRM** (*Customer Relationship Management*), visando maior eficiência, rastreabilidade e mitigação de riscos operacionais.



Ao tratar da gestão financeira, informou que, apesar do crescimento da receita, observa-se compressão de margens em função da estratégia adotada em determinados projetos, alguns executados com margens reduzidas ou nulas para manutenção de posicionamento institucional e geração de valor estratégico ao Estado. Ressaltou, ainda, que investimentos significativos realizados nos últimos exercícios pressionam o fluxo de caixa, exigindo, no curto prazo, medidas de contenção de novos investimentos até a recomposição da capacidade financeira.

O Diretor-Presidente reconheceu, de forma transparente, os principais desafios existentes, destacando a complexidade da gestão em ambiente caracterizado por elevada dependência de fornecedores e por múltiplos contratos. Sua exposição demonstrou domínio técnico, visão estratégica e comprometimento com o aprimoramento contínuo da governança, dos controles e da transparência institucional.

Ao final, o Comitê registrou ciência da apresentação e destacou a relevância, clareza e consistência das informações prestadas, agradecendo pelos esclarecimentos que contribuíram para o aprofundamento das discussões e para o fortalecimento da governança organizacional.

4. Apresentação do Plano Anual de Contratações

A Gerente de Compras e Eficiência Operacional apresentou o Plano Anual de Contratações (**PAC**) da Companhia, conforme solicitado na reunião do CAE realizada em 21/01/2026. Foram expostos os critérios utilizados para consolidação das demandas das áreas, a metodologia de planejamento das contratações previstas para o exercício e os instrumentos de acompanhamento adotados, incluindo planilhas gerenciais com valores estimados, status das contratações e respectivas áreas demandantes. Durante a apresentação, o Coordenador do Comitê questionou a abrangência do Plano, indagando se todas as contratações a serem firmadas no exercício estavam contempladas no PAC ou se haveria demandas não previstas no planejamento inicial. Ressaltou a importância de que o Plano represente, de forma completa e precisa, o conjunto das contratações da Companhia, garantindo previsibilidade, transparência e aderência às práticas de governança e ao planejamento orçamentário. Sugeriu, ainda, o aprimoramento da planilha de acompanhamento, com a inclusão do objeto detalhado de cada contratação, bem como a disponibilização de visão consolidada do Plano por exercício, permitindo a análise evolutiva ao longo do tempo. **Recomendou** também o registro do tema em *follow-up* do Comitê pelo Escritório de Governança, a fim de assegurar o monitoramento das providências decorrentes.

Na sequência, o membro do Comitê, Sr. Sérgio Neiva, questionou especificamente um item do Plano cujo valor estimado, de aproximadamente [REDACTED] indicaria possível extrapolação orçamentária. Solicitou esclarecimentos quanto à compatibilidade entre os valores projetados no PAC e o orçamento aprovado, bem como sobre as premissas adotadas. Em resposta, a Gerente responsável informou que os objetos das contratações constam nas planilhas apresentadas, também disponíveis em painel de *Business Intelligence (BI)*. Esclareceu que o Plano foi elaborado a partir das demandas consolidadas das áreas, considerando cenários projetados e necessidades operacionais, admitindo ajustes ao longo do exercício caso surjam demandas supervenientes, desde que justificadas e submetidas aos fluxos internos de aprovação. Destacou, ainda, que os valores apresentados são estimativos e sujeitos a variações conforme negociações, definição de escopo e disponibilidade orçamentária, não caracterizando, necessariamente, extrapolação do orçamento aprovado.



Após os esclarecimentos, o CAE **solicitou** acesso ao painel de *BI*, visando possibilitar consulta estruturada às informações do PAC, bem como acompanhamento detalhado de sua execução, incluindo eventuais inclusões, alterações ou reprogramações. A Gerente informou que alinharia com o Diretor Administrativo e Financeiro a disponibilização do acesso aos membros do Comitê.

Ao final, o Comitê registrou **ciência** da apresentação, destacou a relevância do PAC como instrumento de planejamento e governança e **deliberou** pelo acompanhamento contínuo de sua execução, com atenção ao alinhamento com o orçamento da Companhia e ao monitoramento de variações relevantes. O Comitê agradeceu à Gerente de Compras e Eficiência Operacional pela apresentação e pelos esclarecimentos prestados.

5. Acompanhamento das atividades da Auditoria Interna

A Gerente de Auditoria Interna apresentou o status atualizado das atividades da área, incluindo a quantidade de planos de ação em aberto, itens em atraso e a evolução dos trabalhos no exercício, com indicação das auditorias concluídas e das frentes em andamento. Informou, ainda, aspectos relativos à capacidade operacional da equipe, destacando a alocação de horas às atividades de auditoria e o aumento da demanda proveniente de órgãos de controle, que tem impactado a priorização e o ritmo de execução do Plano Anual de Auditoria Interna (**PAINT**).

Durante a apresentação, foram reportadas dificuldades na condução e no acompanhamento de determinados processos, sobretudo no atendimento às requisições dos órgãos de controle. Foram mencionadas a complexidade dos requisitos, a recorrência de solicitações com conteúdo semelhante e a necessidade de maior alinhamento técnico na elaboração das respostas. Registrou-se que, em alguns casos, mesmo após o envio das informações, os retornos indicam pendências ou insuficiência de atendimento, gerando retrabalho e ampliando a carga operacional da área.

No âmbito das discussões, os membros do Comitê ressaltaram a importância de aprimorar a qualidade e a padronização das respostas encaminhadas, mediante o uso de linguagem técnica adequada e alinhada às expectativas dos órgãos de controle, reduzindo riscos de devoluções. Destacaram, também, a necessidade de participação prévia da área jurídica na revisão das manifestações, especialmente em temas sensíveis ou de maior complexidade, como forma de mitigar riscos e aumentar a assertividade das respostas.

Foi igualmente debatida a elevada demanda relacionada aos processos junto ao Tribunal de Contas do Estado, indicando a necessidade de melhor organização interna, definição clara de responsabilidades e eventual reforço de estrutura para suportar o volume de atividades, preservando a execução do PAINT. Diante das informações apresentadas, o Comitê registrou **ciência** do status das atividades da Auditoria Interna e **deliberou** pela manutenção do acompanhamento sistemático dos trabalhos, com foco na evolução dos planos de ação, no cumprimento de prazos, na qualidade das respostas aos órgãos de controle e no aprimoramento dos fluxos internos de elaboração e revisão das manifestações, incluindo atuação integrada com a área jurídica.

6. Avaliação do Relatório Anual de Auditoria Interna (RAINT)



O Comitê procedeu à avaliação do Relatório Anual de Auditoria Interna (**RAINT**), apresentado pela Gerente de Auditoria. Destacou-se a relevância do documento como instrumento de transparência, prestação de contas e consolidação das atividades executadas pela Auditoria Interna ao longo do exercício de 2025, bem como seu papel de suporte às atividades de supervisão do Comitê e do Conselho de Administração.

Durante a análise, o Coordenador do Comitê enfatizou a necessidade de verificar a consistência das informações do RAIN T em relação ao cumprimento do Plano Anual de Auditoria Interna (**PAINT**), especialmente no que se refere às justificativas para cancelamento de trabalhos previstos. Reforçou que tais ocorrências devem estar adequadamente fundamentadas e alinhadas ao planejamento aprovado, de modo a assegurar transparência, rastreabilidade e aderência às boas práticas de governança.

Na sequência, a Sra. Carla Poletti questionou eventuais impactos na receita da Companhia decorrentes de cancelamentos ou ajustes identificados nos trabalhos de auditoria, indagando especificamente sobre a existência de cancelamento de notas ou efeitos financeiros relevantes resultantes das análises realizadas.

Adicionalmente, o Sr. Sérgio Neiva ressaltou a importância de que o RAIN T apresente, de forma clara e estruturada, a conclusão de cada trabalho de auditoria, incluindo seus principais achados, respectivos encaminhamentos e o status das recomendações. Destacou que tal organização facilita a compreensão dos resultados obtidos e aprimora o acompanhamento pelo CAE e a transparência ao Conselho de Administração.

Em resposta aos questionamentos, a Gerente de Auditoria esclareceu que as justificativas para cancelamento de trabalhos estão devidamente registradas no planejamento e nos relatórios correlatos, refletindo as circunstâncias verificadas durante a execução das atividades. Quanto aos possíveis impactos na receita da Companhia, informou que não foram identificadas ocorrências com reflexos financeiros diretos e relevantes no âmbito dos trabalhos apresentados, observando que ajustes dessa natureza, quando existentes, são conduzidos pelas áreas responsáveis, conforme os procedimentos contábeis e de controle interno vigentes. Sobre a apresentação das conclusões dos trabalhos no RAIN T, informou que tais informações estão contempladas nos registros da Auditoria e comprometeu-se a avaliar melhorias na forma de exposição, a fim de conferir maior clareza aos resultados.

Após as considerações e esclarecimentos, o Comitê registrou **ciência** do conteúdo do RAIN T e destacou a importância do contínuo aprimoramento do nível de detalhamento e clareza das informações apresentadas, especialmente no que se refere às justificativas para cancelamento de trabalhos e à consolidação das conclusões das auditorias realizadas. **Deliberou**, por fim, pelo encaminhamento do RAIN T ao Conselho de Administração, após a incorporação dos ajustes pertinentes.

7 e 8. Avaliação da Auditoria Interna e da Auditoria Externa

O Comitê de Auditoria Estatutário deu início ao processo de avaliação da Auditoria Interna e da Auditoria Externa, utilizando o instrumento de avaliação adotado no exercício de 2025. Foi determinado que cada membro do Comitê realize sua avaliação individual e a encaminhe ao Sr. Sérgio Neiva, responsável pela consolidação dos resultados. Após essa consolidação, será apresentada ao Comitê uma análise parcial, que subsidiará a validação do resultado final na próxima Reunião Ordinária.


42147
39619
42150
42148
42146
42149

9. Acompanhamento das Demandas do CAE

A Assessora da Governança apresentou o status das demandas pendentes do Comitê, incluindo solicitações de informações, encaminhamentos e monitoramento de temas estratégicos.

Foi destacada pelos membros do Comitê, a necessidade de acompanhamento contínuo de contratos relevantes, especialmente aqueles relacionados aos projetos estruturantes da Companhia, bem como a importância da formalização e rastreabilidade das informações encaminhadas ao Comitê.

10. Outros assuntos de interesse social

a) Ciência da atuação da Gerência de Riscos, Controles e Integridade e monitoramento dos riscos críticos e altos;

b) Ciência do relatório das denúncias da área de Corregedoria e ações disciplinares tomadas pela administração - 4º trimestre 2025;

c) Ciência da situação dos Processos Judiciais da Companhia e do Tribunal de Contas do Estado (TCESP) - 4º trimestre 2025, bem como dados relativos à área de Privacidade o cumprimento da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD); e

d) Ciência acerca da disponibilização, em ambiente virtual corporativo Microsoft SharePoint (“SharePoint”), das atas e documentos correlatos dos seguintes órgãos de governança: Assembleias Gerais de Acionistas, Conselho de Administração, Comitê de Auditoria Estatutário, Conselho Fiscal e Diretoria Executiva.

Em razão do prévio acesso e do conhecimento já proporcionado acerca dos temas constantes da pauta, o Coordenador do Comitê dispensou a apresentação pelos respectivos responsáveis de cada item, registrando-se a **ciência** dos membros quanto às matérias disponibilizadas

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar ou deliberar, o Coordenador do Comitê, agradeceu a presença de todos e declarou a reunião encerrada, e eu, Secretária da reunião, lavrei a presente ata, que, após ser encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada e assinada em momento oportuno, o que foi consensualmente aceito por todos os Membros presentes ao ato.

Taboão da Serra/SP, 13 de março de 2026.


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
Secretária da Reunião

Ata RO_CAE - 13-03-2026_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: 567E4-73D15-11407



Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 31/03/2026

Assinaturas



Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente



39619

Assinou em: 31 de março de 2026, 16:59:23 | E-mail: sso****@sp***** | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 146.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797



moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



42146

Assinou em: 01 de abril de 2026, 05:42:53 | E-mail: moa*****@ho***** | Endereço de IP: 45.188.182.10 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App, Android (okhttp) | Celular: (**) *****-4040



Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente



42150

Assinou em: 01 de abril de 2026, 13:17:05 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:389:a3c9:9a5:ee29:342:e09e:adc8 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.5) | Celular: (**) *****-6939



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente



Carla Cristina De Oliveira Poletti



CP

42148

42148

Assinou em: 01 de abril de 2026, 14:26:20 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP:
2804:7f0:b401:5146:91e0:f884:8abb:54c6 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp |
Dispositivo/Aplicativo: Chrome 146.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8162



KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente



KAROLINA FONSECA LIMA



KL

42147

42147

Assinou em: 01 de abril de 2026, 15:12:09 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP:
2804:14d:8c88:4ac0:e08d:3a90:8b08:66b9 | Segundo Fator de Autenticação: SMS |
Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 26.3.1 | Celular: (**) *****-3555



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho



SC

42149

42149

Assinou em: 06 de abril de 2026, 16:20:31 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP:
189.85.82.91 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 146.0.0.0,
Windows 10 | Celular: (**) *****-8570