

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

CNPJ/MF: 62.577.929/0001-35

NIRE: 3530001003-5

**REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA CONJUNTA ENTRE O CONSELHO FISCAL Nº 003-2026 E O
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO Nº 129-2026**

DATA/HORA/LOCAL: Aos dez dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e seis (10/02/2026), às catorze horas (14h), foi realizada a reunião conjunta entre o **Conselho Fiscal** e o **Comitê de Auditoria Estatutário** da Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo (**PRODESP**). A reunião ocorreu em formato híbrido, por videoconferência, utilizando a Plataforma Teams, e na Sede Social da Companhia, localizada na Rua Águeda Gonçalves, 240, Taboão da Serra, Estado de São Paulo, CEP 06.760-900.

PARTICIPANTES: Presentes à reunião os **Membros do Conselho Fiscal:** LUZIA VALÉRIA SARNO, Presidente; MAURÍCIO BARUTTI DE OLIVEIRA; ROBERTO CÉSAR DE OLIVEIRA VIÉGAS; BRUNO SANTOS ABREU CALIGARIS; RODRIGO FONTENELLE DE ARAÚJO MIRANDA e os **Membros do Comitê de Auditoria Estatutário:** MARCELO ALMEIDA, Coordenador; CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; KAROLINA FONSECA LIMA; MOACYR VIEIRA SERÓDIO FILHO; SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

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. Principais Pontos Críticos e Decisórios das Demonstrações Financeiras - Exercício 2025**

Os membros do Conselho Fiscal informaram ao Comitê de Auditoria Estatutário que, em sua reunião preliminar, tiveram acesso ao status atualizado dos trabalhos da auditoria independente relacionados às Demonstrações Financeiras de 2025. Registraram que, até o momento, não foram identificadas ressalvas ou inconsistências relevantes, e que a auditoria externa não apontou ressalvas materiais nas demonstrações analisadas.

Apesar desse cenário, ambos os colegiados destacaram **desafios estruturais ligados à posição de caixa** da Companhia. Foi enfatizada a recorrente postergação de pagamentos a fornecedores, decorrente das restrições de liquidez, prática que pode gerar efeitos cumulativos negativos (“efeito bola de neve”), com impactos potenciais na precificação futura de contratos, elevação de custos e sustentabilidade das relações comerciais. Ressaltou-se, ainda, a preocupação de que a continuidade



LS

41940



MO

41932



BC

47134



RCOV

45134



RM

48367



MA

42150



CP

42148



KL

42147



mf

42146



SC

42149



SS

dessa prática possa comprometer programas governamentais relevantes e, conseqüentemente, políticas públicas dependentes dos serviços prestados pela Companhia.

Em alinhamento, os membros destacaram a necessidade de **monitoramento da sustentabilidade do resultado**, considerando a expressiva variação verificada no exercício, reversão de um prejuízo de R\$ 42 milhões para um [REDACTED] de [REDACTED]. Entendeu-se que tal oscilação demanda acompanhamento contínuo, a fim de mitigar riscos de novas variações significativas.

Foi também ressaltado o crescimento substancial dos ativos intangíveis, da ordem de aproximadamente 88%, impulsionado por [REDACTED] em modernização tecnológica, segurança da informação, aquisição de softwares e soluções biométricas, incluindo o [REDACTED]. Dada a relevância desse movimento, **deliberou-se** que a Administração deverá apresentar um plano detalhado de acompanhamento desses [REDACTED] contendo: cronograma de implantação; [REDACTED] associadas; indicadores de desempenho; e o comparativo entre valores planejados e realizados. O objetivo é possibilitar avaliação contínua da recuperabilidade dos ativos e do Retorno sobre o Investimento [REDACTED].

Adicionalmente, foi tratada a questão da **imunidade tributária**, cujo processo já foi formalizado, porém ainda não implementado. Ambos os colegiados concordaram sobre a importância de **acompanhar** seus potenciais impactos positivos no caixa e eventuais recuperações de valores recolhidos.

Por fim, registrou-se a necessidade de **monitoramento** dos efeitos decorrentes: da **reforma tributária** (CBS e IBS), atualmente em fase de testes; da nova sistemática aplicável a fornecedores optantes pelo Simples Nacional; da recente **alteração na legislação de trânsito**, que pode influenciar a expectativa de receitas relacionadas à coleta biométrica.

2. Expectativas e Estratégias para Mitigação dos Riscos Financeiros de Faturamento e Recebíveis

Os colegiados registraram **avanço significativo nas negociações com o DETRAN**, com o reconhecimento e pagamento substancial dos valores anteriormente discutidos, permanecendo apenas um saldo residual estimado em aproximadamente [REDACTED] a ser formalizado e quitado. Destacou-se que a superação dos questionamentos sobre o reconhecimento dos serviços prestados, bem como a celebração de novo contrato, representam **marco institucional relevante** para a Companhia.

Entretanto, os membros enfatizaram que o histórico recente recomenda **vigilância permanente sobre os recebíveis correntes**, a fim de evitar recorrência de disputas relacionadas ao reconhecimento de serviços ou à devolução de faturas. Observou-se que parte dos atrasos decorre de **fluxos administrativos demorados** nos órgãos contratantes, sobretudo nos casos de valores indenizatórios, em que, embora haja reconhecimento da dívida, há **demora expressiva até sua efetiva liquidação**.

Deliberou-se que a Companhia deve implementar um **acompanhamento sistemático dos recebíveis relevantes**, com reporte periódico aos colegiados, além de adotar medidas para **aprimorar os fluxos internos de faturamento e emissão de notas fiscais**, reduzindo riscos de devoluções por inconsistências ou divergências na descrição dos serviços prestados.

LS

41940

MO

41932

BC

47134

RCOV

45134

RM

48367

MA

42150

CP

42148

KL

42147

mf

42146

SC

42149

SS

Foi reforçada a necessidade de **monitoramento contínuo dos valores a receber**, especialmente junto ao DETRAN e demais órgãos estaduais, bem como dos **valores indenizatórios já reconhecidos**, mas ainda pendentes de tramitação e pagamento.

No tocante à **venda do imóvel da Mooca**, no montante de [REDACTED], a serem recebidos de forma parcelada, ficou consignada a importância de acompanhar rigorosamente: o **ingresso das parcelas**; a **destinação estratégica dos recursos**; o controle dos **bens não arrematados no leilão**, incluindo providências relativas à baixa patrimonial ou eventual doação.

3. Pendências e Status Atual das Negociações da Coleta Biométrica

Os membros registraram que a maior parte dos **valores relacionados à coleta biométrica foi regularizado**, restando montante residual ainda pendente de formalização e pagamento, o qual deverá ser **acompanhado até sua integral liquidação**.

Foi igualmente discutido que **alterações recentes na legislação federal e municipal de trânsito** poderão impactar a expectativa de receitas vinculadas à coleta biométrica, especialmente em função de simplificações no processo de obtenção da carteira de habilitação, sendo **deliberada a apresentação de avaliação técnica sobre os potenciais efeitos dessas mudanças regulatórias nas projeções de faturamento e no planejamento financeiro** da Companhia.

No tocante ao [REDACTED] e demais soluções associadas, **reiterou-se** a necessidade de **acompanhamento do plano de comercialização**, inclusive quanto à expansão para o setor privado, com apresentação de cronograma, metas e estimativa de retorno econômico.

4. Eventual Ineficiência da Prodesp na Apresentação e Organização de Propostas Comerciais, bem como na Emissão de Faturas Devolvidas por Falta de Reconhecimento dos Serviços

Os membros manifestaram preocupação com a **morosidade na elaboração, revisão e formalização de propostas comerciais**, bem como com a **baixa taxa de conversão** das propostas encaminhadas aos clientes. Ressaltou-se que a lentidão no fluxo comercial compromete diretamente o **ciclo de contratação, o faturamento** e, por consequência, o [REDACTED] da Companhia.

Também foi discutida a **recorrente devolução de faturas** por ausência de reconhecimento formal da prestação dos serviços, situação que gera **retrabalho, atrasos no recebimento e desgaste institucional**. Embora parte desses casos esteja relacionada a passivos de gestões anteriores, os membros enfatizaram que é essencial **aprimorar os controles internos e os fluxos operacionais** para evitar novas ocorrências.

Reiterou-se, adicionalmente, a preocupação com a **prestação de serviços sem formalização contratual prévia**, com destaque para o caso do **E-Trans**, considerada uma situação de risco relevante sob as perspectivas jurídica e financeira. Os colegiados deliberaram que a Auditoria Interna deverá apresentar, ao longo de 2026, **atualização dos trabalhos de avaliação** relacionados a esse tema.

Por fim, definiu-se a realização de **reunião conjunta extraordinária na segunda quinzena de março de 2026**, ocasião em que a Diretoria de Relacionamento com Clientes (DRC) deverá apresentar, de

LS

41940

MO

41932

BC

47134

RCOV

45134

RM

48367

MA

42150

CP

42148

KL

42147

mf

42146

SC

42149

SS

forma exclusiva e detalhada, os indicadores consolidados do exercício de 2025, contemplando: taxa de conversão comercial; tempo médio do ciclo comercial; identificação dos principais gargalos processuais; plano de ação corretivo; e status de implantação e acompanhamento do **novo CRM**.

5. Desafios na Expansão dos Serviços da Prodesp diante de Reclamações dos Órgãos Governamentais Estaduais quanto à Qualidade e às Dificuldades Operacionais

Os membros discutiram a estratégia de **expansão dos serviços da Companhia**, inclusive em direção ao setor privado, destacando que avanços nessa agenda devem estar condicionados ao **fortalecimento da governança**, à **estabilidade operacional** e à **consolidação de padrões de qualidade** junto aos órgãos governamentais estaduais.

Embora as pesquisas de satisfação indiquem **níveis gerais adequados**, foram registradas manifestações pontuais de **insatisfação** relacionadas, principalmente, à percepção sobre **qualidade dos serviços**, **previsibilidade na entrega** e **consistência no atendimento**. Ressaltou-se que qualquer movimento de expansão sem o amadurecimento pleno dos processos internos e da estrutura de suporte pode **ampliar fragilidades existentes** e gerar **riscos reputacionais relevantes**.

Diante desse cenário, deliberou-se acompanhar os **resultados setoriais da DRC referentes ao exercício de 2025**, bem como solicitar o **detalhamento dos indicadores de satisfação** por nível de relacionamento (estratégico, tático e operacional), com o objetivo de viabilizar análise mais granular da **experiência do cliente** e apoiar eventual definição de **ações estruturantes**.

Também foi reiterada a preocupação com a **baixa taxa de conversão das propostas comerciais** e com o risco reputacional associado à expansão em um contexto de **capacidade operacional ainda não plenamente consolidada**. Os membros reforçaram a importância de alinhar, de forma integrada, a **estratégia de crescimento**, a **capacidade de execução** e a **qualidade das entregas**, assegurando que o processo de expansão se dê de forma sustentável e coerente com os padrões esperados pelos clientes governamentais e privados.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar ou deliberar, os membros do Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário agradeceram a presença de todos e declararam a reunião 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, o que foi consensualmente aceito por todos os Membros presentes ao ato.


Luzia Valeria Sarno
41940
LUZIA VALÉRIA SARNO

Presidente do Conselho Fiscal

Taboão da Serra/SP, 10 de fevereiro de 2026.


Maurício Barutti De Oliveira
41932
MAURÍCIO BARUTTI DE OLIVEIRA

Membro do Conselho Fiscal



Roberto César De Oliveira Viegas

45134

ROBERTO CÉSAR DE OLIVEIRA VIÉGAS

Membro do Conselho Fiscal



Bruno Santos Abreu Caligaris

47134

BRUNO SANTOS ABREU CALIGARIS

Membro do Conselho Fiscal



Rodrigo Fontenelle De Araujo Miranda

48367

RODRIGO FONTENELLE DE ARAÚJO MIRANDA

Membro do Conselho Fiscal



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

SANDRA MARINALVA DA SILVA SOARES

Assessora do Escritório de Governança e
Secretaria da Reunião

Ata Reun. Conj. CF nº 0003 e CAE nº 129_Extra - 10-02-2026_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: 9A1AD-10A96-DE4E1



Solicitação de assinatura iniciada por: Sandra M. d. S. S. em 07/03/2026

Assinaturas



Sandra Marinalva da Silva Soares
Assinou Eletronicamente



39619

Assinou em: 07 de março de 2026, 14:30:36 | E-mail: sso****@sp***** | Endereço de IP: 2804:7f0:96c2:99:d862:1645:e8a7:cec6 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0797



Mauricio Barutti de Oliveira
Assinou Eletronicamente



41932

Assinou em: 08 de março de 2026, 16:45:00 | E-mail: mba*****@fa***** | Endereço de IP: 189.62.58.20 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-7685



Rodrigo Fontenelle de Araujo Miranda
Assinou Eletronicamente



48367

Assinou em: 09 de março de 2026, 08:48:44 | E-mail: rfo*****@sp***** | Endereço de IP: 177.95.190.86 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4075



moacyr vieira serodio filho
Assinou Eletronicamente



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146



mf

42146

Assinou em: 09 de março de 2026, 14:24:31 | E-mail: mvs*****@sp***** | Endereço de IP: 181.191.192.178 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.4) | Celular: (**) *****-4040



Marcelo Almeida
Assinou Eletronicamente



Marcelo Almeida

42150



MA

42150

Assinou em: 09 de março de 2026, 14:30:16 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:389:a3c1:b64b:9ccf:b210:8a7d:e23 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-6939



Roberto César de Oliveira Viegas
Assinou Eletronicamente



Roberto César De Oliveira Viegas

45134



RCOV

45134

Assinou em: 09 de março de 2026, 16:40:50 | E-mail: rco*****@sp***** | Endereço de IP: 177.95.190.207 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-1000



KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente



KAROLINA FONSECA LIMA

42147



KL

42147

Assinou em: 10 de março de 2026, 10:16:50 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:214:9353:7162:981c:98d7:3eb4:af49 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 26.3.0 | Celular: (**) *****-3555



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149



SC

42149

Assinou em: 10 de março de 2026, 21:27:45 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:14c:658c:525e:28e2:fc64:28eb:f3ed | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570



Luzia Valeria Sarno
Assinou Eletronicamente


Luzia Valeria Sarno
41940


LS
41940

Assinou em: 11 de março de 2026, 10:44:35 | E-mail: luz*****@fd***** | Endereço de IP: 201.55.46.3 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0574



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente


Carla Cristina De Oliveira Poletti
42148


CP
42148

Assinou em: 11 de março de 2026, 17:02:12 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP: 2804:7f0:b402:fa9b:2081:8e0f:a878:c953 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.3.5), iOS | Celular: (**) *****-8162



Bruno Santos Abreu Caligaris
Assinou Eletronicamente


Bruno Santos Abreu Caligaris
47134


BC
47134

Assinou em: 17 de março de 2026, 17:42:27 | E-mail: bca*****@ho***** | Endereço de IP: 201.55.53.80 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 145.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4567