

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

116ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO (CAE)
REALIZADA EM 27 DE FEVEREIRO DE 2025

DATA/HORA/LOCAL: 27 de fevereiro de 2025, às 16h, reunião híbrida por videoconferência via *Teams* e presencial na Sede da Prodesp.

PARTICIPANTES: MARCELO ALMEIDA, Coordenador do Comitê de Auditoria Estatutário e Membro Independente; e os demais Membros do Comitê, CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI; MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO; KAROLINA FONSÊCA LIMA e SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO.

CONVIDADOS: LAYLA LARISSA MOREIRA SAMPAIO, Gerente de Auditoria, da empresa **BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA**; e THAISA MAIRA DEMARTINI FRÉ, Gerente de Auditoria (**ADT**).

APOIO: PAULA DE FREITAS CANDIDO, na qualidade de Secretária (**CEDG**).

ASSUNTOS DA PAUTA:

1 - Provisão de Receitas contra Contas a Receber

A Sra. Carla Cristina De Oliveira Poletti, representando o CAE, iniciou o debate sobre uma diferença aproximada de R\$ 93 milhões, que foi contabilizada como redução da receita bruta. A Gerente de Auditoria da empresa BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES S/S LTDA esclareceu que essa diferença está relacionada a receitas a faturar e títulos pendentes de aceitação de várias notas compostas, resultantes de ajustes e conciliações realizadas ao longo do ano. [REDACTED]

[REDACTED] em novembro e dezembro, e que a perspectiva para [REDACTED], com ajustes contínuos sendo feitos mensalmente.

A Gerente também justificou que, como a auditoria é feita por amostragem, o montante pode não capturar todos os lançamentos considerados nessa análise, mas ressaltou a importância de avaliar a base como um todo. Após a manifestação da Auditoria Independente, o Comitê passou a palavra para a Gerente da Auditoria Interna, que apresentou outra perspectiva: o impacto da mencionada diferença nas metas de faturamento de clientes novos

e na produtividade dos funcionários. Ela explicou que a receita líquida está sendo usada para calcular a produtividade, enquanto as notas fiscais são utilizadas para as metas de clientes novos.

Diante do exposto, o CAE **solicitou** à Auditoria Externa que continuasse acompanhando a evolução dos saldos da conta Receitas a Faturar e **recomendou** à Auditoria Interna que realizasse a conciliação contábil do saldo do Contas a Receber, mês a mês, ampliando a base de análise.

2. Aumento de Capital – Exercício 2024

Sobre o aumento de capital registrado em 23/04/2024, no item 17.1 das Notas Explicativas, a Sra. Carla Cristina De Oliveira Poletti, representando o CAE, solicitou ao Escritório de Governança o Parecer do Conselho Fiscal - Exercício 2023 sobre as Demonstrações Financeiras e Destinação do Lucro, bem como o Relatório Completo do CAE - Exercício 2023 para verificação dos respectivos posicionamentos. A leitura desses documentos forneceu os devidos esclarecimentos.

Após a análise, o Comitê **solicitou** à Gerência de Controladoria (CTR) a inclusão, na nota explicativa, do motivo do aumento de capital em abril de 2024, utilizando lucros retidos de 2022.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada e eu, Secretária, lavrei a presente ata que após encaminhada, lida e achada conforme, será aprovada e assinada em momento posterior, dada a realização da reunião híbrida, com o que concordaram todos os Membros presentes.

 **ATLAS**
Signed by:

Marcelo Almeida

42150

MARCELO ALMEIDA

Coordenador do Comitê de Auditoria

 **ATLAS**
Signed by:

Moacyr Vieira Serodio Filho

42146

MOACYR VIEIRA SERODIO FILHO

Membro do Comitê de Auditoria

 **ATLAS**
Signed by:

Sergio Tadeu Neiva Carvalho

42149

SÉRGIO TADEU NEIVA CARVALHO

Membro do Comitê de Auditoria

 **ATLAS**
Signed by:

Carla Cristina De Oliveira Poletti

42148

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI

Membro do Comitê de Auditoria

 **ATLAS**
Signed by:

KAROLINA FONSECA LIMA

42147

KAROLINA FONSECA LIMA

Membro do Comitê de Auditoria

 **ATLAS**
Signed by:

Paula De Freitas Candido

39358

PAULA DE FREITAS CANDIDO

Coordenadora de Escritório de Governança

Ata CAE_116_2025-02-27_v0.doc

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 0B287-2AB36-AD44A



Solicitação de assinatura iniciada por: Paula d. F. C. em 11/03/2025

Assinaturas



moacyr vieira serodio filho

Assinou Eletronicamente



Moacyr Vieira Serodio Filho

42146



mf

42146

Assinou em: 11 de março de 2025, 12:24:50 | E-mail: mvs*****@sp***** | Endereço de IP: 247.164.203.132 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4040



Paula de Freitas Candido

Assinou Eletronicamente



Paula De Freitas Candido

39358



PC

39358

Assinou em: 11 de março de 2025, 14:18:11 | E-mail: pau*****@sp***** | Endereço de IP: 200.144.5.29 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-1027



Marcelo Almeida

Assinou Eletronicamente



Marcelo Almeida

42150



MA

42150

Assinou em: 11 de março de 2025, 17:19:45 | E-mail: m.a*****@sp***** | Endereço de IP: 177.135.230.164 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Samsung Browser 27.0, GNU/Linux | Celular: (**) *****-6939



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
Assinou Eletronicamente



Sergio Tadeu Neiva Carvalho
42149



Assinou em: 11 de março de 2025, 18:29:36 | E-mail: ser*****@sp***** | Endereço de IP: 189.85.82.91 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8570



KAROLINA FONSECA LIMA
Assinou Eletronicamente



KAROLINA FONSECA LIMA
42147



Assinou em: 12 de março de 2025, 10:23:08 | E-mail: kar*****@sp***** | Endereço de IP: 245.203.187.196 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari , iOS 18.3 | Celular: (**) *****-3555



Carla Cristina de Oliveira Poletti
Assinou Eletronicamente



Carla Cristina De Oliveira Poletti
42148



Assinou em: 12 de março de 2025, 19:21:49 | E-mail: car*****@sp***** | Endereço de IP: 241.215.184.196 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.0.93), iOS | Celular: (**) *****-8162