

**COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO – PRODESP**

**Demonstrações Financeiras acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes**

**31 de Março de 2021 e 2020**



Assinado com senha por ROBERTA CAPOTE COSTA - 26/05/2021 às 17:52:55 e ALEX SANDRO DA SILVA - 26/05/2021 às 17:53:51.  
Documento Nº: 18161116-2856 - consulta à autenticidade em  
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=18161116-2856>



PDDC|202106889

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**Sumário**

|   |           |
|---|-----------|
| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> -----  | <b>3</b>  |
| <b>BALANÇO PATRIMONIAL</b> -----  | <b>4</b>  |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO</b> -----  | <b>5</b>  |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE</b> -----   | <b>6</b>  |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO</b> -----  | <b>7</b>  |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO</b> -----   | <b>8</b>  |
| <b>DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b> -----   | <b>9</b>  |
| <b>NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021</b> ----- | <b>10</b> |
| <b>1. CONTEXTO OPERACIONAL:</b> -----   | <b>10</b> |
| <b>2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:</b> -----   | <b>10</b> |
| <b>3. EFEITOS DA PANDEMIA CAUSADA PELA COVID-19:</b> -----  | <b>12</b> |
| <b>4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:</b> -----  | <b>13</b> |
| <b>5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PROVISÃO PARA CRÉDITO LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA:</b> -----               | <b>14</b> |
| <b>6. POUPATEMPO:</b> -----   | <b>14</b> |
| <b>7. IMPOSTOS A COMPENSAR E IMPOSTOS A RECUPERAR:</b> -----  | <b>16</b> |
| <b>8. OUTROS ATIVOS:</b> -----  | <b>16</b> |
| <b>9. PROVISÃO PARA IMPOSTO DIFERIDO:</b> -----   | <b>17</b> |
| <b>10. IMOBILIZADO:</b> -----   | <b>18</b> |
| <b>11. INTANGÍVEL:</b> -----  | <b>19</b> |
| <b>12. FORNECEDORES:</b> -----  | <b>19</b> |
| <b>13. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS:</b> -----   | <b>20</b> |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|  |    |
|--|----|
| 14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS: -----                                      | 21 |
| 15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTE:-----                                   | 21 |
| 16. JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS:-----                   | 22 |
| 17. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS:-----                                  | 22 |
| 18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:-----   | 24 |
| 19. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA:-----                                  | 24 |
| 20. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:-----                                 | 25 |
| 21. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:-----                            | 25 |
| 22. OUTRAS RECEITAS:-----  | 26 |
| 23. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:-----                                 | 26 |
| 24. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO:----- | 26 |
| 25. SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:-----                  | 27 |
| 26. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:-----                      | 31 |
| 27. EVENTOS SUBSEQUENTES:-----   | 31 |



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

|                               | Nota | 31/03/2021       | 31/12/2020       |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>             |      |                  |                  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 4    | 319.539          | 373.609          |
| Contas a Receber de Clientes  | 5    | 181.157          | 163.788          |
| Valores a Receber Poupatempo  | 6    | 484.604          | 383.708          |
| Impostos a Compensar          | 7    | 30.328           | 20.559           |
| Outros Ativos Circulantes     | 8    | 59.881           | 64.682           |
|                               |      | <b>1.075.509</b> | <b>1.006.346</b> |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>         |      |                  |                  |
| Realizável a Longo Prazo      |      |                  |                  |
| Depósitos para Recursos       |      | 2.398            | 2.118            |
| Imposto Diferido              | 9    | 18.668           | 17.469           |
| Impostos a Recuperar          |      | 6.952            | 6.938            |
| Outros Ativos Não Circulantes | 8    | 1.740            | 1.054            |
| Investimentos                 |      | 45               | 54               |
| Imobilizado                   | 10   | 77.902           | 77.473           |
| Intangível                    | 11   | 19.415           | 19.109           |
|                               |      | <b>127.120</b>   | <b>124.215</b>   |
| Total do Ativo                |      | <b>1.202.629</b> | <b>1.130.561</b> |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**BALANÇO PATRIMONIAL**

(Em milhares de reais)

|  | Nota | 31/03/2021       | 31/12/2020       |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                          |      |                  |                  |
| Fornecedores                               | 12   | 707.489          | 663.154          |
| Salários e Encargos Sociais                | 13   | 86.777           | 85.235           |
| Obrigações Tributárias                     | 14   | 20.347           | 11.939           |
| Outros Passivos Circulantes                | 15   | 996              | 1.235            |
| Juros Sobre o Capital Próprio e Dividendos | 16   | 19.763           | 16.176           |
|  |      | <b>835.372</b>   | <b>777.739</b>   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                      |      |                  |                  |
| Fornecedores                               | 12   | 50               | 82               |
| Provisão para Contingências                | 17   | 20.395           | 20.555           |
|  |      | <b>20.445</b>    | <b>20.637</b>    |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                  |      |                  |                  |
|  | 18   |                  |                  |
| Capital Social                             |      | 507.880          | 507.880          |
| Lucro (Prejuízo)                           |      | (161.068)        | (175.695)        |
|  |      | <b>346.812</b>   | <b>332.185</b>   |
| Total do Passivo e Patrimônio Líquido      |      | <b>1.202.629</b> | <b>1.130.561</b> |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO**

(Em milhares de reais, exceto o lucro por lote de mil ações)

|   | Nota | 31/03/2021    | Reapresentado<br>31/03/2020 |
|---|------|---------------|-----------------------------|
| RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA   | 19   | 250.278       | 256.474                     |
| CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS  | 20   | (201.724)     | (190.556)                   |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) BRUTO</b>   |      | <b>48.554</b> | <b>65.918</b>               |
| RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS  |      |               |                             |
| Despesas Gerais e Administrativas   | 21   | (26.904)      | (22.244)                    |
| Participação nos Resultados   |      | -             | (4.041)                     |
| Depreciação e Amortização   |      | (637)         | (566)                       |
| Honorários da Diretoria e do Conselho   | 25e  | (360)         | (380)                       |
| Outras Receitas   | 22   | 3.876         | 3.811                       |
| Resultado com Baixa do Ativo Fixo   |      | 981           | (174)                       |
|   |      | (23.044)      | (23.594)                    |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL ANTES DAS RECEITAS (DESPESAS) FINANCEIRAS</b> |      | <b>25.510</b> | <b>42.324</b>               |
| Resultado Financeiro Líquido  | 23   | 1.050         | 1.860                       |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL</b>       |      | <b>26.560</b> | <b>44.184</b>               |
| IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL  | 24   | (8.347)       | (14.886)                    |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO</b>                                    |      | <b>18.213</b> | <b>29.298</b>               |
| LUCRO POR LOTE DE MIL AÇÕES DO CAPITAL - R\$                                  |      | 1,93          | 3,10                        |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE**

(Em milhares de reais)

|   | <b>Reapresentado</b> |                   |
|---|----------------------|-------------------|
|   | <b>31/03/2021</b>    | <b>31/03/2020</b> |
| LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO               | 18.213               | 29.298            |
| Outros resultados abrangentes                     | -                    | -                 |
| <b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b> | <b>18.213</b>        | <b>29.298</b>     |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÃO DO PATRIMONIO LIQUIDO**

(Em milhares de reais)

|   | Capital Social | Reserva de Lucros |                |                                 | Ações em Tesouraria | Reapresentado              | Total          |
|---|----------------|-------------------|----------------|---------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------|
|   |                | Reserva Legal     | Lucros Retidos | Ajuste de Exercícios Anteriores |                     | Lucro (Prejuízo) Acumulado |                |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019</b> | <b>507.880</b> | <b>36.159</b>     | <b>32.351</b>  | <b>(265.666)</b>                | <b>(0)</b>          | <b>-</b>                   | <b>310.724</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -              | -                 | -              | -                               | -                   | 29.298                     | 29.298         |
| Reserva Legal                           | -              | 1.465             | -              | -                               | -                   | (1.465)                    | -              |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -              | -                 | -              | -                               | -                   | (7.200)                    | (7.200)        |
| <b>SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2020</b>    | <b>507.880</b> | <b>37.624</b>     | <b>32.351</b>  | <b>(265.666)</b>                | <b>(0)</b>          | <b>20.633</b>              | <b>332.822</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -              | -                 | -              | -                               | -                   | 8.339                      | 8.339          |
| Reserva Legal                           | -              | 417               | -              | -                               | -                   | (417)                      | -              |
| Ajuste de Exercícios Anteriores         | -              | -                 | -              | 265.666                         | -                   | (265.666)                  | -              |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -              | -                 | -              | -                               | -                   | (8.976)                    | (8.976)        |
| <b>SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b> | <b>507.880</b> | <b>38.041</b>     | <b>32.351</b>  | <b>-</b>                        | <b>(0)</b>          | <b>(246.087)</b>           | <b>332.185</b> |
| Lucro Líquido do Período                | -              | -                 | -              | -                               | -                   | 18.213                     | 18.213         |
| Reserva Legal                           | -              | (38.041)          | (32.351)       | -                               | -                   | 70.392                     | -              |
| Juros Sobre o Capital Próprio           | -              | -                 | -              | -                               | -                   | (3.586)                    | (3.586)        |
| <b>SALDOS EM 31 DE MARÇO DE 2021</b>    | <b>507.880</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>                        | <b>(0)</b>          | <b>(161.068)</b>           | <b>346.812</b> |



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA – MÉTODO INDIRETO**

(Em milhares de reais)

|   | 31/03/2021      | Reapresentar<br>31/03/2020 |
|---|-----------------|----------------------------|
| <b>1 - DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                                  |                 |                            |
| <b>a) RESULTADO AJUSTADO</b>  |                 |                            |
| Lucro antes do IRPJ e CSLL  | 26.560          | 44.184                     |
| Imposto de Renda e Contribuição Social                                  | (8.347)         | (14.886)                   |
| Depreciação / Amortização   | 7.454           | 13.260                     |
| Provisão Para Crédito de Liquidação Duvidosa                            | 5.355           | (2.782)                    |
| Provisão para Contingências   | (160)           | (927)                      |
| Resultado com baixa de Ativo Fixo                                       | (981)           | 174                        |
| Outros ajustes do Imobilizado   | 66              | (194)                      |
| <b>LUCRO LÍQUIDO AJUSTADO</b>   | <b>29.947</b>   | <b>38.829</b>              |
| <b>b) VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>                               |                 |                            |
| Contas a Receber de Clientes  | (22.725)        | (43.544)                   |
| Ativo Poupatempo  | (100.895)       | (86.201)                   |
| Impostos a Compensar  | (9.769)         | (14.047)                   |
| Outros Ativos Circulantes   | 4.800           | 27.180                     |
| Depósito para Recursos  | (280)           | (298)                      |
| Impostos Diferidos  | (1.199)         | (1.642)                    |
| Outros Ativos Não Circulantes   | (700)           | 506                        |
| Fornecedores  | (487)           | (19.797)                   |
| Passivo Poupatempo  | 44.790          | 132.161                    |
| Salários e Encargos Sociais   | 1.543           | 10.347                     |
| Outros Passivos Circulantes   | 8.169           | 13.451                     |
| <b>TOTAL VARIAÇÕES NOS ATIVOS E PASSIVOS</b>                            | <b>(76.753)</b> | <b>18.116</b>              |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>               | <b>(46.806)</b> | <b>56.945</b>              |
| <b>2 - DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                              |                 |                            |
| Aquisições Ativo Imobilizados e Intangíveis                             | (7.264)         | (20.414)                   |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>           | <b>(7.264)</b>  | <b>(20.414)</b>            |
| <b>3 - DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>                             |                 |                            |
| Dividendos e Juros sobre Capital Próprio pagos                          | -               | (326)                      |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>          | <b>-</b>        | <b>(326)</b>               |
| <b>( 1 + 2 + 3 ) VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA</b>          | <b>(54.070)</b> | <b>36.205</b>              |
| <b>VARIAÇÃO OCORRIDA NO PERÍODO</b>                                     | <b>(54.070)</b> | <b>36.205</b>              |
| <b>SALDO INICIAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO INÍCIO DO PERÍODO</b> | <b>373.609</b>  | <b>249.718</b>             |
| <b>SALDO FINAL CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO PERÍODO</b>    | <b>319.539</b>  | <b>285.923</b>             |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

**DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO**

(Em milhares de reais)

|  | Reapresentado  |                |                |             |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------|
|  | 31/03/2021     | 31/03/2020     |                |             |
| <b>1 ) RECEITA BRUTA SERVIÇOS PRESTADOS</b>                                | <b>278.259</b> | <b>292.307</b> |                |             |
| Serviços Prestados   | 282.634        | 289.699        |                |             |
| Resultado com Baixa do Ativo Fixo  | 980            | (174)          |                |             |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa                              | (5.355)        | 2.782          |                |             |
| <b>2 ) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>                                 | <b>151.497</b> | <b>134.353</b> |                |             |
| Custo dos Serviços Prestados   | 139.894        | 118.227        |                |             |
| Despesas Operacionais  | 11.908         | 17.179         |                |             |
| Outros   | (305)          | (1.053)        |                |             |
| <b>3 ) VALOR ADICIONADO BRUTO ( 1 - 2 )</b>                                | <b>126.762</b> | <b>157.954</b> |                |             |
| <b>4 ) DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO</b>  | <b>6.842</b>   | <b>12.120</b>  |                |             |
| <b>5 ) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA<br/>COMPANHIA ( 3 - 4 )</b> | <b>119.920</b> | <b>145.834</b> |                |             |
| <b>6 ) VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>                      | <b>4.832</b>   | <b>5.640</b>   |                |             |
| Receitas Financeiras   | 956            | 1.829          |                |             |
| Outras Receitas  | 3.876          | 3.811          |                |             |
| <b>7 ) VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR ( 5 + 6 )</b>                   | <b>124.752</b> | <b>151.474</b> |                |             |
| <b>8 ) DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>                                |                |                |                |             |
|  |                | %              |                | %           |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES  | 56.772         | 45,51%         | 65.540         | 43,27%      |
| EMPREGADOS   | 49.716         | 39,85%         | 56.635         | 37,39%      |
| REMUNERAÇÃO DE CAPITAL PRÓPRIO   | 18.213         | 14,60%         | 29.299         | 19,34%      |
| REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS  | 51             | 0,04%          | 0              | 0,00%       |
|  | =====          |                | =====          |             |
|  | <b>124.752</b> | <b>100%</b>    | <b>151.474</b> | <b>100%</b> |
|  | =====          |                | =====          |             |

As notas explicativas anexas são parte integrante das informações trimestrais.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DO EXERCÍCIO**  
**FINDO EM 31 DE MARÇO DE 2021**

(Valores expressos em milhares de reais)

**1. CONTEXTO OPERACIONAL:**

A Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – Prodesp, fundada em 06 de novembro de 1969, com sede localizada na Rua Agueda Gonçalves, nº 240, na cidade de Taboão da Serra, Estado de São Paulo, é uma sociedade por ações de capital fechado com a natureza jurídica de empresa pública que tem como acionista majoritário a Fazenda do Estado de São Paulo regida pelas Leis federais nº 6.404/76 e nº 13.303/16, e demais disposições legais aplicáveis. A atuação da Companhia concentra-se nas áreas de desenvolvimento de sistemas, operações de TI, terceirização de processos de negócios e prestação de serviços profissionais - segurança da informação e consultoria especializada - para os órgãos da administração direta e indireta do Governo do Estado de São Paulo. Adicionalmente, a Companhia presta assessoramento técnico a órgãos da administração pública em geral e, mediante contratos, executa serviços de tecnologia da informação de interesse de entidades privadas, além de ser responsável pela implantação, operação e gerenciamento dos Postos de Serviços Poupatempo. A visão da Prodesp é ser referenciada pela excelência no provimento de soluções contribuindo para a eficiência do setor público e para a simplificação da vida do cidadão por meio de soluções tecnológicas inovadoras.

A Lei Estadual nº 17.056, de 05 de junho de 2019, autorizou a incorporação da Imprensa Oficial do Estado S.A – IMESP pela Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo – PRODESP, nos termos da Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976. Em 18/12/2020 a Assembléia Geral Extraordinária aprovou o Protocolo e Justificação; nomeou empresa especializada para avaliação patrimonial da IMESP. Encontra-se em andamento os trabalhos para a referida incorporação.

**2. BASE DE PREPARAÇÃO:**

As informações trimestrais de 31 de março de 2021 foram preparadas tomando-se por base as disposições da Norma Brasileira de Contabilidade – NBC TG 21 (R4) – Demonstrações Intermediárias e estão em conformidade com a norma internacional de contabilidade – IAS 34 – Interim Financial Reporting emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB). As Informações Trimestrais contemplam os requisitos mínimos de divulgação, bem como outras informações consideradas relevantes, portanto, não incorporam todas as notas e divulgações exigidas pelas normas das



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

demonstrações financeiras anuais por razão de redundância e, conseqüentemente, devem ser lidas em conjunto com as Demonstrações Financeiras Anuais de 31 de dezembro de 2020.

**a. Representação dos valores correspondentes:**

Para melhor comparabilidade com o exercício atual, devido ao ajuste efetivado pela companhia nas demonstrações apresentadas em 31 de dezembro de 2020, os trimestres anteriores refletem as essas alterações nos seguintes quadros:

- Demonstração do Resultado;

|                              | <u>Apresentado<br/>31/03/2020</u> | <u>Reapresentado<br/>31/03/2020</u> |
|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Outras Receitas              | 7.866                             | 3.811                               |
| Resultado Financeiro Líquido | 2.572                             | 1.860                               |

- Demonstração do Resultado Abrangente;

|                                     | <u>Apresentado<br/>31/03/2020</u> | <u>Reapresentado<br/>31/03/2020</u> |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO PERÍODO | 34.066                            | 29.298                              |

- Demonstração da Mutação do Patrim nio Líquido;

|                          | <u>Apresentado<br/>31/03/2020</u> | <u>Reapresentado<br/>31/03/2020</u> |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Lucro Líquido do Período | 34.066                            | 29.298                              |

- Demonstrac o do Fluxo de Caixa – Método Indireto; e

|                            | <u>Apresentado<br/>31/03/2020</u> | <u>Reapresentado<br/>31/03/2020</u> |
|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Lucro antes do IRPJ e CSLL | 48.952                            | 44.184                              |
| Convênio Poupatempo        | (61.401)                          | -                                   |
| Ativo Poupatempo           | -                                 | (14.047)                            |
| Passivo Poupatempo         | -                                 | 132.161                             |
| Fornecedores               | 107.598                           | (19.797)                            |
| Outros Ativos Circulantes  | 2.379                             | 27.180                              |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

- Demonstração do Valor Abrangente.

|                      | <u>Apresentado</u><br>31/03/2020 | <u>Reapresentado</u><br>31/03/2020 |
|----------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| Receitas Financeiras | 2.541                            | 1.829                              |
| Outras Receitas      | 7.866                            | 3.811                              |

As notas explicativas reapresentadas por consequência deste ajuste são:

- Outras Receitas;
- Receitas Financeiras;

Já as notas referentes à Provisão de Imposto Diferido e Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido, foram mantidos os valores apresentados no 1º trimestre de 2020, uma vez que a base de cálculo dos mesmos, só foi alterada em 31 de dezembro de 2021.

**3. EFEITOS DA PANDEMIA CAUSADA PELA COVID-19:**

Após a Organização Mundial da Saúde – OMS caracterizar os surtos ocorridos no início de 2020 como uma Pandemia, em 17 de março de 2020 a Prodesp constituiu um comitê interno para tratar das questões relacionadas à pandemia, como medidas preventivas, planos de contingência e orientações aos funcionários. A divulgação de boletins de orientação aos funcionários por meio de e-mails, bem como disponibilizados na Intranet da Prodesp, passa a ser realizada também por meio do “PRODESP Informa” no aplicativo “Teams” e pelo “Whatsapp” corporativo para os funcionários que fizeram seu cadastro.

A Gerência de Conformidade, Gestão de Riscos e de Controle Interno – PGC, publicou no Portal Corporativo em 23 de março de 2020 o “PR 008 - Procedimento Contingencial para Teletrabalho” que estabelece as regras gerais e responsabilidades na adoção do chamado home office em caráter emergencial e provisório. Com isso, 93,4% dos funcionários executam suas atividades no sistema de teletrabalho.

Suspensão temporária de viagem corporativa (nacional ou internacional), dos treinamentos presenciais, exames médicos periódicos, e, por fim, foi recomendada a utilização do recurso de “conference call” pelo aplicativo “Teams” em substituição as reuniões presenciais. Já as consultas agendadas junto ao serviço médico passam a ser realizadas pelo aplicativo “Teams” com a aderência da Telemedicina.

Em agosto, foi publicado no portal corporativo o “PR -012 - Procedimentos Sanitários Prodesp” que estabelece o aumento da frequência da limpeza dos ambientes e superfícies com bactericidas, a aferição da temperatura de colaboradores e visitantes; a instalação de totens / dispensers de álcool gel em vários



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

locais, a colocação de divisórias de acrílico e o espaçamento entre as mesas no refeitório. Cabe destacar ainda a aquisição e distribuição de máscaras na Sede e Unidades, instalação de tapetes sanitizantes para desinfecção de calçados e lixeiras com pedal, exclusivas para descarte correto de máscaras não reutilizáveis.

Com a adoção das medidas de proteção, a Prodesp iniciou uma retomada parcial de suas atividades presenciais em 01 de outubro. Entre os critérios para seleção de retorno, foram considerados aspectos relacionados aos grupos de risco - como comorbidades e idade - bem como a existência de dependentes menores com até 12 anos, e priorizadas atividades com maior grau de dificuldade para execução à distância.

Com 82% dos funcionários executando suas atividades em teletrabalho em março de 2021 a companhia continua realizando o monitoramento dos casos de suspeita de covid-19. A equipe médica registrou desde o início da pandemia até abril de 2021, testes realizados entre empregados e colaboradores no total de 1100 dos quais, 41 casos são testes positivos e os demais testes são negativos ou sem resposta.

**4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA:**

Compreendem os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras. Os saldos das aplicações financeiras contemplam os rendimentos financeiros em Fundos de Investimento de curto prazo de liquidez imediata e de baixo risco, auferidos e reconhecidos pro rata até a data do balanço, que não excedem o seu valor de mercado ou de realização.

|                      | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                | 21                | 22                |
| Bancos               | 1.279             | 21                |
| Aplicação Financeira | <u>318.239</u>    | <u>373.566</u>    |
|                      | <b>319.539</b>    | <b>373.609</b>    |

Uma vez que os valores estão registrados no CNPJ da Prodesp, os saldos de caixa, depósitos bancários à vista e aplicações financeiras do Poupatempo compõe o valor do quadro acima e segue detalhado no quadro a seguir:

|                      | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Caixa                | 1                 | 2                 |
| Bancos               | 1.208             | 20                |
| Aplicação Financeira | <u>94.182</u>     | <u>145.289</u>    |
|                      | <b>95.391</b>     | <b>145.311</b>    |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES E PROVISÃO PARA CRÉDITO LIQUIDAÇÃO**

**DUVIDOSA:**

Os valores a receber estão representados por serviços prestados substancialmente a órgãos públicos em geral. A Companhia constitui a provisão para crédito de liquidação duvidosa dos valores de difícil recebimento vencidos a mais de 12 meses. Esses valores são reconhecidos pelo seu valor contratual e não são ajustados a valor presente.

**a. Circulante**

|                        | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 129.267           | 108.765           |
| Administração Indireta | 21.059            | 21.978            |
| Outros Poderes         | 7.450             | 5.782             |
| Terceiros              | <u>23.381</u>     | <u>27.263</u>     |
|                        | <b>181.157</b>    | <b>163.788</b>    |

Total do valor pendente exposto por quantidade de dias vencidos (*Aging List*):

|                      | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Vencimento</b>    |                   |                   |
| Entre 181 a 365 dias | 4.632             | 9.292             |
| Entre 151 a 180 dias | 389               | 388               |
| Entre 121 a 150 dias | 867               | 686               |
| Entre 91 a 120 dias  | 190               | 689               |
| Entre 61 a 90 dias   | 8.600             | 807               |
| 31 a 60 dias         | 2.264             | 1.116             |
| até 30 dias          | 13.935            | 8.197             |
| À Vencer             | <u>150.280</u>    | <u>142.613</u>    |
|                      | <b>181.157</b>    | <b>163.788</b>    |

**b. Não Circulante**

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Administração Direta                         | 20.869            | 15.469            |
| Administração Indireta                       | 1.555             | 1.555             |
| Outros Poderes                               | 919               | 919               |
| Terceiros                                    | <u>580</u>        | <u>624</u>        |
|  | <b>23.923</b>     | <b>18.567</b>     |
| Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa | <b>(23.923)</b>   | <b>(18.567)</b>   |

**6. POUPATEMPO:**

Apresenta o controle da Prodesp, na qualidade de executora do Programa Poupatempo (Decreto Estadual nº 42.886/98), que é responsável pela implantação, instalação, operação e adequado funcionamento dos postos e gestão dos recursos financeiros repassados pela Secretaria de Governo por



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

meio de convênio, com emissão de notas de débito para ressarcimento/reembolso de despesas referentes à contratação de apoio a execução do Programa (parecer jurídico da Procuradoria Geral do Estado - PGE - SGGE/SEP/SF/PGE -1/1999). Diante deste processo, considerando que tais transações não pressupõem benefício econômico ou aumento de patrimônio líquido (NBC TG 47 – Apêndice A), os recursos financeiros não transitam no resultado da Prodesp, sendo controlados em conta patrimonial do ativo e passivo com prestação de contas mensal à Secretaria de Governo. Tendo em vista o processo como reembolso, não há incidência tributária (tema respaldado pelo parecer jurídico nº 0565/2014 - Loeser e Portela Advogados - OAB/SP nº 1.359).

| ATIVO                        |                | PASSIVO                    |                |
|------------------------------|----------------|----------------------------|----------------|
| Caixas e Equivalentes        | 95.391         | Fornecedores               | 32.494         |
| Valores a Receber Poupatempo | 484.604        | Valores a Pagar Poupatempo | 547.501        |
| <b>Total</b>                 | <b>579.995</b> |                            | <b>579.995</b> |

Os valores correspondentes a “Valores a Receber Poupatempo” e “Valores a Pagar Poupatempo” estão demonstrados nos quadros abaixo:

|   | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Valores a Receber - Convênio Poupatempo (i)     | 468.227           | 369.327           |
| Valores a Receber - Condomínios Poupatempo (ii) | 16.042            | 13.428            |
| Valores a Receber - Exploração Comercial (iii)  | 335               | 953               |
|   | <b>484.604</b>    | <b>383.708</b>    |

- (i) Valores a Receber - Convênio Poupatempo: Esta conta corresponde às despesas de gerenciamento realizadas nos Postos Poupatempo, aguardando ressarcimento/reembolso;
- (ii) Valores a Receber - Condomínios Poupatempo: São despesas referentes à instalação, operação e adequado funcionamento dos postos que são rateados para o ressarcimento das entidades/órgãos que estão alocados dentro dos postos. Estes valores são utilizados para pagamentos de despesas que não estão incluídas no ressarcimento do convênio.
- (iii) Valores a Receber – Exploração Comercial: Receitas oriundas de exploração comercial das áreas destinadas a prestação de serviços de apoio de papelaria, foto, café, xerox e outros

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Valores a Pagar - Convênio Poupatempo (iv) | 547.501           | 502.711           |
|  | <b>547.501</b>    | <b>502.711</b>    |

- (iv) Valores a Pagar - Convênio Poupatempo: Como a movimentação das contas Poupatempo é controlada em conta patrimonial do ativo e passivo com prestação de contas mensal à Secretaria de Governo do Estado de São Paulo, esta conta é correspondente as notas emitidas de ressarcimento do convênio, receitas oriundas de condomínio e exploração comercial, além dos rendimentos financeiros de aplicações financeiras, desconsiderando



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

valores que foram contemplados nas prestaçãos de contas apresentadas à Secretaria ao final do período

Além dos gastos com gerenciamento dos postos, também são observados nos controles da companhia os processos trabalhistas e cíveis que totalizam R\$ 65.967 mil. Os valores são de responsabilidade da Secretaria do Governo e em caso de condenação serão assumidas pela mesma.

**Processos Trabalhistas:**

Prováveis é de R\$ 11.158 mil  
Possíveis é de R\$ 29.814 mil  
Remotas é de R\$ 608 mil

**Processos Cíveis:**

Prováveis é de R\$ 738 mil  
Possíveis é de R\$ 21.105 mil  
Remotas é de R\$ 2.544 mil

**7. IMPOSTOS A COMPENSAR E IMPOSTOS A RECUPERAR:**

Encontram-se demonstrados pelos seus respectivos valores de recuperação e estão compostos substancialmente por impostos e encargos, atualizados, com exceção do ISSqn, oportunamente pela taxa Selic.

**a. Impostos a Compensar**

|                     | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Cofins              | 4.765             | 4.547             |
| Contribuição Social | 4.663             | 2.511             |
| Imposto de Renda    | 18.027            | 11.669            |
| INSS                | 1.501             | 531               |
| ISSqn               | 326               | 316               |
| Pasep               | 1.046             | 985               |
|                     | <u>30.328</u>     | <u>20.559</u>     |

**b. Impostos a Recuperar**

|                          | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| INSS                     | 6.684             | 6.670             |
| Pasep                    | 221               | 221               |
| IRPJ/Contribuição Social | 47                | 47                |
|                          | <u>6.952</u>      | <u>6.938</u>      |

**8. OUTROS ATIVOS:**

**Circulante:** Compreendem



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

- (i) Outros Valores a Receber – representam valores a receber das multas aplicadas a fornecedores, além de Salários e Encargos de Funcionários Cedidos;
- (ii) Despesas do Exercício Seguinte - a Companhia permanece com sua política constante de atualizações tecnológicas por meio de efetivação de contratos de locação de softwares, os quais são contabilizados em despesas do exercício seguinte para apropriação em suas devidas competências, conforme previsto nos contratos;
- (iii) Adiantamento a Funcionários - adiantamento de Férias e da 1ª Parcela do 13º salário concedido por ocasião do gozo de férias.

|                                | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Outros Valores a Receber       | 2.171             | 2.023             |
| Despesas do Exercício Seguinte | 50.046            | 56.910            |
| Adiantamento a Funcionários    | 2.633             | 2.275             |
| Estoques de Materiais          | 226               | 251               |
| Outros                         | 4.805             | 3.223             |
|                                | <u>59.881</u>     | <u>64.682</u>     |

**Não Circulante:** Compreendem

- (iv) Valores a Receber – valores pagos de processos trabalhistas aguardando ressarcimento de órgão responsável; e
- (v) Outras Despesas Antecipadas - a Companhia permanece com sua política constante de atualizações tecnológicas por meio de efetivação de contratos de locação de softwares, os quais são contabilizados em despesas do exercício seguinte para apropriação em suas devidas competências, conforme previsto nos contratos.

|                             | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Valores a Receber           | 533               | 533               |
| Outras Despesas Antecipadas | 1.207             | 521               |
|                             | <u>1.740</u>      | <u>1.054</u>      |

**9. PROVISÃO PARA IMPOSTO DIFERIDO:**

Os ativos fiscais diferidos cuja dedutibilidade seja provável são reconhecidos com relação às diferenças tributáveis, ou seja, diferenças que resultarão em valores a serem excluídos no cálculo do resultado tributável do imposto de renda e da contribuição social de exercícios futuros, quando o valor do ativo for recuperado. Os impostos foram constituídos considerando as alíquotas vigentes, conforme demonstrados a seguir:



DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. PROVISÕES</b>  | <b>9.043</b>      | <b>42.284</b>     |
| Contingências Trabalhistas (Provisão + Var. Monetária Passiva) | 211               | 5.585             |
| Provisão para Licença Prêmio                                   | 2                 | 11                |
| Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado                          | 8.830             | 36.688            |
| <b>2. TOTAL ADIÇÕES</b>  | <b>9.043</b>      | <b>42.284</b>     |
| <b>3. REVERSÃO PROVISÕES</b>                                   | <b>5.499</b>      | <b>26.348</b>     |
| Reversão Prov. p/Conting Trab e Outras                         | 371               | 2.170             |
| Reversão Prov. p/Licença Prêmio                                | 23                | -                 |
| Reversão Prov Sal Enc Sociais e Part Resultado                 | 5.105             | 24.178            |
| <b>4. TOTAL EXCLUSÕES</b>                                      | <b>5.499</b>      | <b>26.348</b>     |
| <b>5. BASE DE CÁLCULO DO IRPJ e CSLL (2 - 4)</b>               | <b>3.544</b>      | <b>15.936</b>     |
| <b>6. CÁLCULO DO IMPOSTO DE RENDA</b>                          |                   |                   |
| 6.1. I.R. - 15%  | 532               | 2.390             |
| 6.2. I.R. - Adicional 10%                                      | 348               | 1.570             |
| <b>7. PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA DIFERIDO</b>              | <b>880</b>        | <b>3.960</b>      |
| <b>8. CÁLCULO DA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO</b>         |                   |                   |
| 8.1. CSLL - 9%   | 319               | 1.434             |
| <b>9. PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DIFERIDA</b>           | <b>319</b>        | <b>1.434</b>      |
| SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR (IR + CSLL Diferidos)                 | 17.469            | 12.075            |
| PROVISÃO DO EXERCÍCIO (7 + 9)                                  | 1.199             | 5.394             |
| <b>SALDO BALANÇO PATRIMONIAL (IR + CSLL Diferidos)</b>         | <b>18.668</b>     | <b>17.469</b>     |

**10. IMOBILIZADO:**

**a. Saldos Patrimoniais**

|                         | Taxa anual de depreciação - % | 31/03/2021     |                       |               | 31/12/2020     |                       |               |
|-------------------------|-------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|
|                         |                               | Custo          | Depreciação Acumulada | Líquido       | Custo          | Depreciação Acumulada | Líquido       |
| Terrenos                |                               | 3.161          | -                     | 3.161         | 3.161          | -                     | 3.161         |
| Edifícios               | 4                             | 24.575         | (23.964)              | 611           | 24.575         | (23.957)              | 618           |
| Instalações             | 5                             | 76.076         | (47.852)              | 28.224        | 75.183         | (47.174)              | 28.009        |
| Benfeitorias            | 5                             | 70.526         | (63.434)              | 7.092         | 70.497         | (63.081)              | 7.416         |
| Eqtos Operacionais      | 20                            | 370.004        | (342.061)             | 27.943        | 366.964        | (339.471)             | 27.493        |
| Eqtos. Não Operacionais | 10                            | 31.672         | (21.219)              | 10.453        | 31.508         | (21.150)              | 10.358        |
| Veículos                | 20                            | 370            | (370)                 | -             | 370            | (370)                 | -             |
| Outras Imobilizações    |                               | 418            | -                     | 418           | 419            | (1)                   | 418           |
| <b>Total</b>            |                               | <b>576.802</b> | <b>(498.900)</b>      | <b>77.902</b> | <b>572.677</b> | <b>(495.204)</b>      | <b>77.473</b> |

**b. Movimentação**



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|                         | 31/12/2020    | Aquisições   | Baixas     | Transf. entre contas | Depreciações   | 31/03/2021    |
|-------------------------|---------------|--------------|------------|----------------------|----------------|---------------|
| Terrenos                | 3.161         | -            | -          | -                    | -              | 3.161         |
| Edifícios               | 618           | -            | -          | -                    | (7)            | 611           |
| Instalações             | 28.009        | 893          | -          | -                    | (678)          | 28.224        |
| Benfeitorias            | 7.416         | 30           | (1)        | -                    | (353)          | 7.092         |
| Eqtos Operacionais      | 27.493        | 2.910        | 154        | (24)                 | (2.590)        | 27.943        |
| Eqtos. Não Operacionais | 10.358        | 169          | (29)       | 24                   | (69)           | 10.453        |
| Veículos                | 0             | -            | -          | -                    | -              | 0             |
| Outras Imobilizações    | 418           | -            | -          | -                    | -              | 418           |
| <b>Total</b>            | <b>77.473</b> | <b>4.002</b> | <b>124</b> | <b>-</b>             | <b>(3.697)</b> | <b>77.902</b> |

|                         | 31/12/2019    | Aquisições    | Baixas         | Transf. entre contas | Depreciações    | 31/12/2020    |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------|---------------|
| Terrenos                | 3.161         | -             | -              | -                    | -               | 3.161         |
| Edifícios               | 648           | -             | -              | -                    | (30)            | 618           |
| Instalações             | 29.253        | 1.399         | -              | -                    | (2.643)         | 28.009        |
| Benfeitorias            | 9.290         | 34            | -              | -                    | (1.908)         | 7.416         |
| Eqtos Operacionais      | 32.238        | 24.491        | (2.935)        | 440                  | (26.741)        | 27.493        |
| Eqtos. Não Operacionais | 11.358        | 781           | (459)          | -                    | (1.322)         | 10.358        |
| Veículos                | 1             | -             | (27)           | -                    | 26              | (0)           |
| Outras Imobilizações    | 1.299         | -             | (3.463)        | -                    | 2.582           | 418           |
| <b>Total</b>            | <b>87.248</b> | <b>26.705</b> | <b>(6.884)</b> | <b>440</b>           | <b>(30.036)</b> | <b>77.473</b> |

**11. INTANGÍVEL:**

**a. Saldos Patrimoniais**

|              | 31/03/2021     |                       |               | 31/12/2020     |                       |               |
|--------------|----------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------------|---------------|
|              | Custo          | Amortização Acumulada | Líquido       | Custo          | Amortização Acumulada | Líquido       |
| Software     | 256.886        | (237.471)             | 19.415        | 253.685        | (234.576)             | 19.109        |
| <b>Total</b> | <b>256.886</b> | <b>(237.471)</b>      | <b>19.415</b> | <b>253.685</b> | <b>(234.576)</b>      | <b>19.109</b> |

**b. Movimentação**

|              | 31/12/2020    | Aquisições   | Baixas      | Transf. entre contas | Amortizações   | 31/03/2021    |
|--------------|---------------|--------------|-------------|----------------------|----------------|---------------|
| Software     | 19.108        | 3.262        | (60)        | -                    | (2.895)        | 19.415        |
| <b>Total</b> | <b>19.108</b> | <b>3.262</b> | <b>(60)</b> | <b>-</b>             | <b>(2.895)</b> | <b>19.415</b> |

|              | 31/12/2019    | Aquisições   | Baixas      | Transf. entre contas | Amortizações    | 31/12/2020    |
|--------------|---------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------|---------------|
| Software     | 25.022        | 8.197        | (23)        | (440)                | (13.647)        | 19.109        |
| <b>Total</b> | <b>25.022</b> | <b>8.197</b> | <b>(23)</b> | <b>(440)</b>         | <b>(13.647)</b> | <b>19.109</b> |

**12. FORNECEDORES:**

Compreendem:



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**Circulante**

|                                       | Nota | 31/03/2021     | 31/12/2020     |
|---------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Fornecedores (i)                      |      | 159.988        | 160.443        |
| Valores a Pagar - Convênio Poupatempo | 6    | 547.501        | 502.711        |
|                                       |      | <b>707.489</b> | <b>663.154</b> |

**Não Circulante**

|                     |  |           |           |
|---------------------|--|-----------|-----------|
| Não Circulante (ii) |  | 50        | 82        |
|                     |  | <b>50</b> | <b>82</b> |

- (i) São apropriados pelo efetivo recebimento de bens e serviços, com prazo médio de liquidação de 30 dias. Dado ao curto prazo de vencimento destas obrigações, em termos práticos, normalmente são reconhecidas ao valor da fatura correspondente. Estão incluídos fornecedores Prodesp e Poupatempo conforme nota explicativa 6.
- (ii) Trata-se de garantia contratual estabelecida com os prestadores de serviços, destinadas a suprir eventuais inadimplências contratuais, fiscais e trabalhistas destes prestadores, em decorrência de responsabilidade solidária por parte da Companhia. Um percentual é retido no valor das notas fiscais até o encerramento do contrato de prestação de serviços.

**13. SALÁRIOS E ENCARGOS SOCIAIS:**

A Companhia provisiona os salários, férias, honorários e programa de participação dos resultados a pagar adicionados aos encargos sociais correspondentes, tais como, FGTS, INSS, contribuição sindical, além das contribuições de Cofins e Pasep pelo regime de competência.

O Decreto 41.497, de 26 de dezembro de 1996, dispõe sobre a participação dos empregados nos lucros ou resultados das empresas estatais. A provisão realizada pela Prodesp é feita com base na folha de pagamento de janeiro do ano corrente, acrescida do dissídio previsto no ano. Após apuração das metas corporativas a provisão sofreu um ajuste no 1º trimestre de 2021 a fim de refletir a realidade da companhia.

O Decreto 65.463, de 12 de janeiro de 2021, dispõe sobre medidas de redução de despesas com pessoal e encargos e de acordo com o artigo 1º, inciso IV, fica suspenso até 31 de dezembro de 2021 a fixação de metas e a realização de avaliações referentes a bonificações e participações nos resultados que possam importar a assunção de despesas adicionais e diante do exposto para o ano de 2021 não esta sendo realizada a provisão do mesmo.

O dissídio coletivo de 2020 está tramitando junto à Seção Especializada em Dissídio Coletivo do E. Tribunal Regional do Trabalho da 2ª Região e recomendado pelo sindicato patronal (SEPROSP), conforme circular nº 02/2020, a concessão de reajuste de 4,48% sobre os salários vigentes, a título de antecipação de dissídio. A PRODESP não antecipou o percentual, mas o vem provisionando.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|   | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Férias                                  | 34.510            | 36.654            |
| Programa de Participação dos Resultados | 10.943            | 15.906            |
| Contribuições Sociais a Recolher        | 13.662            | 13.364            |
| Salários                                | 6.284             | 6.242             |
| Dissídio                                | 15.168            | 12.093            |
| 13º Salário                             | 6.210             | 976               |
|   | <u>86.777</u>     | <u>85.235</u>     |

**14. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS:**

Compreendem:

|                         | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| IR a Pagar / Fonte      | 4.313             | 6.556             |
| IRPJ a Pagar            | 6.972             | -                 |
| CSLL a Pagar            | 2.574             | (0,00)            |
| INSS a Pagar / Fonte    | 3.370             | 2.534             |
| ISS a Pagar             | 2.156             | 2.027             |
| ISS a Pagar / Fonte     | 892               | 748               |
| Outros Impostos e Taxas | 70                | 74                |
|                         | <u>20.347</u>     | <u>11.939</u>     |

**15. OUTROS PASSIVOS CIRCULANTE:**

Compreendem:

- (i) Contas a Pagar - são valores a liquidar de instituições financeiras que fazem transações consignadas em nossa folha de pagamento e mensalidade sindical, tais valores são liquidados no dia útil seguinte ao processamento das referidas informações
- (ii) Depósitos em cauções que são garantias constituídas em espécie por fornecedores para assegurar o cumprimento das cláusulas contratuais.

|                            | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Contas a Pagar             | 671               | 874               |
| Cauções e Depósitos        | 283               | 319               |
| Incentivos Fiscais a pagar | 42                | 42                |
|                            | <u>996</u>        | <u>1.235</u>      |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**16. JUROS SOBRE O CAPITAL PRÓPRIO E DIVIDENDOS:**

De acordo com a faculdade prevista na Lei Federal nº 9.249/95, a Companhia calculou os juros sobre o capital próprio de acordo com a legislação vigente, respeitando o limite de variação da taxa de juros de longo prazo (TJLP) vigente no exercício, aplicada sobre o patrimônio líquido ajustado. O montante de R\$ 3.587 mil, será aprovado pelo Conselho de Administração em 25 de Maio de 2021, (R\$ 16.176 mil em dezembro de 2020), os juros sobre o capital próprio são demonstrados diretamente no Patrimônio Líquido, em contrapartida ao passivo circulante, conforme disposto no item 15 da NBC TG 9.

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Juros Sobre o Capital Próprio do período                       | 3.587             | 16.176            |
| Juros Sobre o Capital Próprio a pagar de exercícios anteriores | 16.176            | -                 |
| ( - ) JCP pagos de exercícios anteriores                       | -                 | -                 |
| ( - ) Adiantamento pago aos acionistas                         | -                 | -                 |
|  | <u>19.763</u>     | <u>16.176</u>     |

A legislação fiscal permite que as companhias procedam o pagamento de juros sobre o capital próprio, dentro de certos limites, aos acionistas e tratem esses pagamentos como despesa dedutível para fins de apuração do imposto de renda e da contribuição social sobre o lucro líquido. Deste modo, os impostos foram reduzidos em R\$ 1.198 mil, aproximadamente, em decorrência da dedução dos juros sobre o capital próprio (benefício fiscal).

**17. PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS:**

Com base na análise individual dos processos ajuizados contra a Companhia e suportadas por opinião de seus assessores jurídicos, foram constituídas provisões de naturezas trabalhistas e cíveis no Passivo Não Circulante, para riscos com perdas consideradas prováveis. As estimativas utilizadas para constituição das provisões para contingências podem variar em relação aos valores a serem desembolsados em caso de desfecho desfavorável das discussões judiciais em andamento. A Administração da Companhia, fundamentada na opinião de seus assessores jurídicos, estima que o efetivo desembolso das referidas provisões para riscos trabalhistas e cíveis ocorrerá em até 5 anos, sendo certo de que o andamento processual depende de fatores externos, alheios ao controle da Companhia.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|              | Saldo em<br>31/12/2020 | Adições<br>(I) | Baixas/<br>Reversões<br>(II) | Atualização<br>Monetária<br>(III) | Saldo em<br>31/03/2021 |
|--------------|------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Trabalhistas | 20.302                 | 211            | 371                          | -                                 | 20.142                 |
| Cíveis       | 253                    | -              | -                            | -                                 | 253                    |
| <b>Total</b> | <b>20.555</b>          | <b>211</b>     | <b>371</b>                   | <b>-</b>                          | <b>20.395</b>          |

|              | Saldo em<br>31/12/2019 | Adições<br>(I) | Baixas/<br>Reversões<br>(II) | Atualização<br>Monetária<br>(III) | Saldo em<br>31/12/2020 |
|--------------|------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Trabalhistas | 20.374                 | 2.292          | 2.364                        | -                                 | 20.302                 |
| Cíveis       | 279                    | -              | 26                           | -                                 | 253                    |
| <b>Total</b> | <b>20.653</b>          | <b>2.292</b>   | <b>2.390</b>                 | <b>-</b>                          | <b>20.555</b>          |

- (I) Corresponde ao complemento das provisões para riscos trabalhistas e cíveis, representadas por novos processos e por mudanças na avaliação do risco de perda dos processos efetuadas pelos assessores jurídicos, que foram registradas em contrapartida à rubrica “Despesas Gerais e Administrativas”, na Demonstração do Resultado.
- (II) Representadas pela reversão de provisão para riscos trabalhistas e cíveis em virtude de prescrição, processos encerrados ou mudança na avaliação do risco de perda pelos assessores jurídicos da Companhia, seguindo exclusivamente a Norma Brasileira de Contabilidade – NBC TG 25.
- (III) Os registros até o dia 31/03/2021 são atualizados monetariamente pela TR mensal, desde 2017 a TR está zero.

**Processos trabalhistas**

As ações trabalhistas quando iniciadas são consideradas com probabilidade de perda possível. Foram criados critérios de provisionamento dos processos conforme a fase (processo novo, decisões de mérito e execução), as ações são reclassificadas com probabilidade de perda provável, possível ou remota, dependendo do teor da decisão e considerando o histórico de perdas em ações similares. As ações trabalhistas propostas por empregados atuais e desligados da Prodesp, bem como de suas prestadoras de serviços, correspondem à discussão de inúmeras verbas, tais como: diferenças salariais e de horas extras; equiparação salarial; reintegração; plano de saúde; multas normativas; e benefícios previstos em convenções coletivas, dentre outras.

Em 31 de março de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em trabalhistas foi de R\$ 20.142 mil, além do montante de R\$ 10.198 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**Processos cíveis**

Em 31 de março de 2021, a provisão registrada para perdas **Prováveis** em cíveis foi de R\$ 253 mil, além do montante de R\$ 6.916 mil de causas **Possíveis** não contabilizadas.

**18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO:**

**a. Capital social:**

O capital social subscrito e integralizado em 31 de março de 2021 é de R\$ 507,9 milhões, estando representadas por 9.457.288.806 (nove bilhões, quatrocentos e cinquenta e sete milhões, duzentos e oitenta e oito mil, oitocentos e seis) ações ordinárias sem valor nominal.

**b. Reserva de lucros:** Constituída por:

- (i) Reserva Legal - A razão de 5% do lucro líquido apurado no exercício até o limite de 20% do capital social e a Companhia poderá deixar de constituir a reserva legal no exercício em que o saldo dessa reserva acrescido do montante das reservas de capital exceder de 30% do capital social, nos termos do artigo 193 caput e § 1º da Lei federal nº 6.404/76. Essa reserva poderá ser utilizada para aumento de capital ou compensar prejuízos, porém não poderá ser utilizada para distribuição de dividendos.
- (ii) Lucros Retidos - Apurado no 1º trimestre de 2021 o valor de R\$ 10.604 mil correspondente ao lucro líquido do exercício.

|   | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Lucro Líquido do Período                  | 18.213            | 37.637            |
| (-) Reserva Legal (5% do L.L.)            | 70.392            | (1.882)           |
| (-) Juros s/ Capital Próprio e Dividendos | <u>(3.586)</u>    | <u>(16.176)</u>   |
| <b>Lucros Retidos</b>                     | <b>85.019</b>     | <b>19.579</b>     |
| <br>                                      |                   |                   |
| Prejuízo Acumulado                        | <u>(246.087)</u>  | <u>(265.666)</u>  |
|   | <b>(161.068)</b>  | <b>(246.087)</b>  |

**19. RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA:**

Os valores dos contratos de prestação de serviços, para os clientes da Administração Direta e Indireta, têm como base a dotação e respectivas suplementações orçamentárias constantes do Orçamento do Estado de São Paulo. Evidenciados abaixo pela receita bruta e suas respectivas deduções para apuração da receita líquida apresentada na Demonstração de Resultado da Companhia.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|                                    | <u>31/03/2021</u> | <u>31/03/2020</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Receita Bruta</b>               | <b>282.634</b>    | <b>289.699</b>    |
| Deduções                           |                   |                   |
| ISS                                | (6.231)           | (6.427)           |
| PIS                                | (4.658)           | (4.780)           |
| COFINS                             | (21.457)          | (22.018)          |
| Abatimentos                        | (10)              | (0)               |
|                                    | <u>(32.356)</u>   | <u>(33.225)</u>   |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>250.278</b>    | <b>256.474</b>    |

**20. CUSTO DOS SERVIÇOS PRESTADOS:**

Compreendem:

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/03/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Salários   | (36.444)          | (39.483)          |
| Encargos Sociais                                 | (19.182)          | (21.293)          |
| Locação / Manut. Equipamentos Operacionais       | (1.352)           | (1.799)           |
| Serviços de Terceiros                            | (85.803)          | (88.069)          |
| Materiais de Processamento de Dados              | (26)              | (3)               |
| Atualização / Subscrição Software                | (43.747)          | (16.256)          |
| Depreciação de Equipamento Operacional           | (2.321)           | (2.220)           |
| Amortização de Encargos Iniciais e Prog. Produto | (3.883)           | (9.334)           |
| Outros Custos                                    | (8.966)           | (12.099)          |
|  | <u>(201.724)</u>  | <u>(190.556)</u>  |

**21. DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS:**

Compreendem:

|   | <u>31/03/2021</u> | <u>31/03/2020</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Salários                                  | (11.013)          | (9.644)           |
| Encargos                                  | (4.730)           | (4.214)           |
| Despesa de Administração                  | (10.812)          | (9.096)           |
| Provisão Férias e Encargos                | 2.154             | 3.439             |
| Provisão Salários e Encargos Sociais      | 3.789             | (2.492)           |
| Provisão para Contingência Trabalhista    | 160               | 927               |
| Provisão para Crédito Liquidação Duvidosa | (5.356)           | 2.782             |
| Despesas Tributárias Diversas             | (586)             | (877)             |
| Outras Despesas                           | (510)             | (3.165)           |
| Provisão para Perdas                      | -                 | 96                |
|   | <u>(26.904)</u>   | <u>(22.244)</u>   |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**22. OUTRAS RECEITAS:**

As receitas não operacionais auferidas até 31 de março de 2021 e 2020 são compostas:

|   | <b>Reapresentado</b> |                   |
|---|----------------------|-------------------|
|   | <b>31/03/2021</b>    | <b>31/03/2020</b> |
| Receitas com Aquisições Imobilizado PPT | 3.346                | 3.013             |
| Receita de Multas Contratuais           | 509                  | 423               |
| Recuperações                            | 8                    | 325               |
| Outras                                  | 13                   | 50                |
|   | <b>3.876</b>         | <b>3.811</b>      |

- (i) Receitas com Aquisições Imobilizado PPT: Conforme plano de trabalho do convenio Poupatempo, a Prodesp faz aquisições para os itens de "Inovação e ferramentas de gestão" e "Implantação de plataforma tecnológica para gestão da experiência do cidadão" e esses bens são registrados no imobilizado Prodesp por serem de nossa responsabilidade, conforme nota explicativa 6.

**23. RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO:**

Compreendem:

**a. Receitas Financeiras**

|   | <b>Reapresentado</b> |                   |
|---|----------------------|-------------------|
|   | <b>31/03/2021</b>    | <b>31/03/2020</b> |
| Receita de Aplicações em Títulos Públicos | 902                  | 1.694             |
| Variações Monetárias Ativas               | 145                  | 31                |
| Receita de Juros e Correção Monetária     | 54                   | 33                |
| Descontos Financeiros Obtidos             | -                    | 102               |
|   | <b>1.101</b>         | <b>1.860</b>      |

**b. Despesas Financeiras**

|                     | <b>31/03/2021</b> | <b>31/03/2020</b> |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Juros               | (25)              | -                 |
| Desconto Financeiro | (26)              | -                 |
|                     | <b>(51)</b>       | <b>-</b>          |

**24. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL SOBRE O LUCRO LÍQUIDO:**

Os valores registrados como despesa de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido nas demonstrações financeiras estão constituídos sobre o lucro tributável de acordo com legislação vigente, sendo calculado com base nas alíquotas de 15%, acrescidas do adicional de 10% para o imposto de renda e de 9% para a contribuição social sobre o lucro líquido.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|   | <b>Nota</b> | <b>31/03/2021</b> | <b>31/03/2020</b> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>Imposto de Renda</b>                   |             |                   |                   |
| Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL   |             | 26.560            | 48.951            |
| ( + ) Adições                             |             | 11.124            | 12.010            |
| ( - ) Exclusões                           |             | (9.086)           | (11.465)          |
| Resultado Fiscal do Período               |             | 28.598            | 49.496            |
| <br>                                      |             |                   |                   |
| IRPJ Devido (15%)                         |             | 4.290             | 7.425             |
| Adicional do Imposto de Renda (10%)       |             | 2.854             | 4.945             |
| ( - ) Deduções Incentivo Fiscal - PAT     |             | (172)             | (297)             |
| ( - ) Deduções Incentivo Fiscal - Doações |             | -                 | -                 |
| <br>                                      |             |                   |                   |
| Imposto de Renda Corrente                 |             | 6.972             | 12.073            |
| Imposto de Renda Diferido (25%)           | <b>9</b>    | (880)             | (1.206)           |
|   |             | <b>6.092</b>      | <b>10.867</b>     |
| <br>                                      |             |                   |                   |
| <b>Contribuição Social</b>                |             |                   |                   |
| Resultado Contábil Antes do IRPJ e CSLL   |             | 26.560            | 48.951            |
| ( + ) Adições                             |             | 11.124            | 12.010            |
| ( - ) Exclusões                           |             | (9.086)           | (11.465)          |
| Base de Cálculo para Contribuição Social  |             | 28.598            | 49.496            |
| <br>                                      |             |                   |                   |
| Contribuição Social Corrente (9%)         |             | 2.574             | 4.455             |
| Contribuição Social Diferido (9%)         | <b>9</b>    | (319)             | (437)             |
|   |             | <b>2.255</b>      | <b>4.018</b>      |

**25. SALDOS E TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:**

A Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo, e empresas/entidades a ele relacionadas, conforme item 4.1 da sua Política de Transações com Partes Relacionadas, em conformidade com inciso VII, artigo 8º, da Lei federal nº 13.303/16, disponível em <http://www.prodesp.sp.gov.br/governanca-corporativa.asp>

**a. Saldos a Receber**

Os saldos a receber, decorrentes de transações com partes relacionadas, estão registrados na rubrica "Contas a Receber de Clientes", no Ativo Circulante e Não Circulante detalhado no item 5 destas Notas Explicativas.



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

**CIRCULANTE**

|                        | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 129.267           | 108.765           |
| Administração Indireta | 21.059            | 21.978            |
| Convênio Poupatempo    | 484.604           | 383.708           |
|                        | <b>634.930</b>    | <b>514.451</b>    |

**NÃO CIRCULANTE**

|                        | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 20.869            | 15.469            |
| Administração Indireta | 1.555             | 1.555             |
|                        | <b>22.424</b>     | <b>17.024</b>     |

**Total Partes Relacionadas**                      **657.354**                      **531.475**

**b. Contrato de cessão de pessoal**

A Companhia possui contratos de cessão de empregados com entidades ligadas ao Governo do Estado de São Paulo, registrados na rubrica "Outras Contas a Receber", no Ativo Circulante, sendo que os gastos são integralmente repassados e reembolsados monetariamente. Em 31 de março de 2021, o total de notas de débitos emitidas referente a funcionários cedidos pela PRODESP a outras entidades estaduais somaram R\$ 672 mil (R\$ 691 mil em março de 2020).

A composição dos valores pendentes de recebimento referente a funcionários cedidos está demonstrada a seguir:

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Secretaria da Fazenda e Planejamento                     | 286               | 277               |
| Secretaria de Governo                                    | 55                | 29                |
| Instituto de Assist. Médica ao Servidor Público Estadual | 77                | 26                |
| Departamento Estadual de Trânsito                        | 225               | 164               |
|  | <b>643</b>        | <b>496</b>        |

**c. Serviços prestados por partes relacionadas**

Em 31 de março de 2021 e 31 de dezembro de 2020, a Companhia possuía em aberto o montante de R\$ 40 mil e R\$ 51 mil a pagar, respectivamente, referente a serviços prestados por partes relacionadas:



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|  | <u>31/03/2021</u> | <u>31/12/2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Cia. Paulista de Obras e Serviços - CPOS | -                 | 24                |
| Imprensa Oficial do Estado de SP - IMESP | 40                | 27                |
|  | <u>40</u>         | <u>51</u>         |

**d. Serviços prestados para partes relacionadas**

Em 31 de março de 2021, o montante dos serviços prestados pela PRODESP para partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 219.608 mil (R\$ 229.882 mil, em 2020).

|                        | <u>31/03/2021</u> | <u>31/03/2020</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Administração Direta   | 179.035           | 191.204           |
| Administração Indireta | 40.573            | 38.678            |
|                        | <u>219.608</u>    | <u>229.882</u>    |

**e. Remuneração da Administração**

A política de remuneração dos administradores é estabelecida de acordo com diretrizes do Governo do Estado de São Paulo, por meio dos Pareceres CODEC (Conselho de Defesa dos Capitais do Estado) nº 001/2018 e 001/2019, baseada no desempenho e competitividade de mercado, relacionados ao negócio da Companhia estando sujeita à aprovação dos acionistas na Assembléia Geral Ordinária.

A remuneração dos executivos está limitada a remuneração do Governador do Estado. A remuneração do Conselho de Administração é de R\$ 6.581,79 e do Conselho Fiscal, R\$ 4.387,86 que correspondem a 30% e 20%, respectivamente, da remuneração dos Diretores que é R\$ 21.939,31, condicionada à participação de no mínimo uma reunião mensal. A remuneração mensal do Comitê de Auditoria fixada em R\$ 10.747,49, ambos por profissional.

Além da remuneração mensal, os membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria recebem gratificação anual, equivalente a um honorário mensal, calculada sobre uma base pro rata *temporis*, no mês de dezembro de cada ano.

Os gastos relacionados à remuneração dos membros da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, com os montantes de janeiro a março de 2021 e 2020 registrados na rubrica "Honorários", foi de R\$ 360 mil e R\$ 380 mil, conforme demonstrado abaixo:



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

|                           | <u>31/03/2021</u>  | <u>31/03/2020</u>  |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
|                           | <u>Remuneração</u> | <u>Remuneração</u> |
|                           | <u>R\$</u>         | <u>R\$</u>         |
| Conselho de Administração | 79                 | 98                 |
| Comite de Auditoria       | 97                 | 97                 |
| Conselho Fiscal           | 52                 | 53                 |
| Diretoria Executiva       | 132                | 132                |
| <b>Total</b>              | <b>360</b>         | <b>380</b>         |

O total mensal de membros remunerados nos períodos está demonstrado a seguir:

**Membros Remunerados em 2021**

|                           | <u>Janeiro</u> | <u>Fevereiro</u> | <u>Março</u> |
|---------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Conselho de Administração | 4              | 4                | 4            |
| Comite de Auditoria       | 3              | 3                | 3            |
| Conselho Fiscal           | 4              | 4                | 4            |
| Diretoria Executiva       | 2              | 2                | 2            |
| <b>Total</b>              | <b>13</b>      | <b>13</b>        | <b>13</b>    |

**Membros Remunerados em 2020**

|                           | <u>Janeiro</u> | <u>Fevereiro</u> | <u>Março</u> |
|---------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Conselho de Administração | 5              | 5                | 5            |
| Comite de Auditoria       | 3              | 3                | 3            |
| Conselho Fiscal           | 4              | 4                | 4            |
| Diretoria Executiva       | 2              | 2                | 2            |
| <b>Total</b>              | <b>14</b>      | <b>14</b>        | <b>14</b>    |

Os números de membros dos colegiados, em 31 de março ao fim do período, eram:

|                           | <u>31/03/2021</u>        | <u>31/03/2020</u>        |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                           | <u>Número de membros</u> | <u>Número de membros</u> |
| Conselho de Administração | 5                        | 6                        |
| Comite de Auditoria       | 3                        | 3                        |
| Conselho Fiscal           | 4                        | 4                        |
| Diretoria Executiva       | 3                        | 2                        |
| <b>Total</b>              | <b>15</b>                | <b>15</b>                |



**DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2021**

Conforme estatuto da Companhia integrará o Conselho de Administração o Diretor-Presidente, além de um membro do Comitê de Auditoria de órgão técnico que deverá optar neste caso, por uma das remunerações.

**f. Dividendos e Juros sobre Capital Próprio a Pagar**

Os saldos a pagar de JCP e dividendos, estão registrados na rubrica "Juros sobre o Capital Próprio e Dividendos", no Passivo Circulante, detalhados no item 15 das Notas Explicativas.

**26. APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:**

As demonstrações financeiras, as quais contemplam os eventos subsequentes ocorridos após 31 de março de 2021, têm sua divulgação autorizada pelo Conselho de Administração conforme ata de reunião realizada no dia 26 de maio de 2021.

**27. EVENTOS SUBSEQUENTES:**

Na data de emissão das demonstrações financeiras da companhia, cumprindo pronunciamento técnico CPC 24, informamos que não houve evento significativo que possa influenciar as decisões econômicas a serem tomadas pelos usuários.

assinado digitalmente por  
**ALEX SANDRO DA SILVA**  
Gerente Financeiro

assinado digitalmente por  
**ROBERTA CAPOTE COSTA**  
Contadora CRC n.º 1SP 296.268/O-7



# **COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO – PRODESP**

Relatório de revisão das informações intermediárias

**Referente ao 1º trimestre do exercício de 2021**



Aponte a câmera de seu celular para a imagem acima e preencha nossa pesquisa de satisfação. Caso não compatível, obtenha um leitor de QR Code para acessar o conteúdo da imagem



# Russell Bedford

taking you further

## RELATÓRIO DE REVISÃO DAS INFORMAÇÕES INTERMEDIÁRIAS

**Aos**

**Acionistas e aos Conselheiros da**

**COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO**

**PAULO – PRODESP**

**Taboão da Serra – SP**

### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da **COMPANHIA DE PROCESSAMENTO DE DADOS DO ESTADO DE SÃO PAULO (PRODESP)**, referente ao trimestre findo em 31 de março de 2021, que compreendem o balanço patrimonial e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de três meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com a NBC TG 21(R4) – Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board* (IASB). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

### Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). A revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### Conclusão sobre as informações Contábeis Intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21(R4) aplicável à elaboração de Informações Trimestrais (ITR).



## Ênfases

### Transações com partes relacionadas

Conforme descrito na nota explicativa nº 25, a Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo, e empresas/entidades a ele relacionadas, conforme item 4.1 da sua Política de Transações com Partes Relacionadas, em conformidade com inciso VII, artigo 8º, da Lei Federal nº 13.303/16. De acordo como os itens “a” e “d” da referida nota explicativa, em 31 de março de 2021, o montante dos saldos a receber pela PRODESP decorrentes de transações com partes relacionadas atingiu o valor de R\$ 657.354 mil e dos serviços prestados pela PRODESP no valor de R\$ 219.608 mil. Portanto, as demonstrações contábeis intermediárias acima referidas devem ser lidas neste contexto. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

### Poupatempo

A PRODESP gerencia os postos do POUPATEMPO distribuídos por todo Estado de São Paulo mediante convênio firmado em 2017. Conforme Nota Explicativa nº 6 “Poupatempo”, em 31 de março de 2021 a Companhia possuía o saldo a receber de R\$ 484.604 mil o qual é ressarcido mediante prestação de contas mensal e envio de nota de débito à Secretaria de Governo, e por se tratar de reembolso, não há incidência tributária. Em contrapartida há no passivo circulante o valores a pagar à Secretaria de Governo no montante de R\$ 547.501 mil decorrentes. A política contábil adotada para o registro contábil das transações deste convênio POUPATEMPO foi modificada em dezembro de 2020 e recentemente a Companhia contratou uma empresa especializada para reavaliação desta política. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

### Programa de Participação dos Resultados

A Companhia provisionou no passivo circulante o valor de R\$10.943 mil do Programa de Participação dos Resultados - PPR, referente ao exercício de 2020, conforme descrito na nota explicativa nº 13. Em função da emissão do Decreto Estadual nº 65.463 de 12/01/2021, que versa sobre medidas de contenção de despesas com pessoal e encargos sociais, considerando a necessidade de priorização de recursos para combate à pandemia provocada pela COVID-19, o pagamento do valor do Programa de Participação nos Resultados – PPR, referente ao exercício 2020, não tem data definida. Nossa conclusão não contém ressalva relacionada a esse assunto.

## Outros assuntos

### Demonstração do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao período de três meses findo em 31 de março de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 – Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

São Paulo, 26 de maio de 2021.

**RUSSELL BEDFORD BRASIL**  
**AUDITORES INDEPENDENTES S/S**  
**2 CRC RS 5.460/O-0 “T” SP**

**ROGER MACIEL DE OLIVEIRA:9023843**  
**5091**

Assinado de forma digital  
por ROGER MACIEL DE  
OLIVEIRA:90238435091  
Dados: 2021.05.28 07:05:56  
-03'00'

**Roger Maciel de Oliveira**  
**Contador 1 CRC RS 71.505/O-3 “T” SP**  
**Sócio Responsável Técnico**