



## Relatório de Gestão/PRODEB - 2024 Prestação de Contas

---

*ACI – Assessoria de Controles Internos*

**Unidade jurisdicionada:**  
Cia de Processamento de Dados do Estado da Bahia – Prodeb

**Natureza jurídica:**  
Sociedade de Economia Mista

**SUMÁRIO**

LISTA DE ABREVIATURAS E SIGLAS.....	3
LISTA DE TABELAS .....	3
LISTA DE QUADROS .....	5
1. IDENTIFICAÇÃO E INFORMAÇÕES DA UNIDADE JURISDICIONADA (UJ) .....	6
1.1. Identificação .....	6
1.2. Informações do(s) dirigente(s) máximo(s) .....	6
1.3. Informações gerais .....	6
2. ÁREA FINANCEIRA.....	15
2.1. Análise das demonstrações financeiras .....	15
2.2. Análise das receitas e despesas .....	15
3. POLÍTICAS PÚBLICAS SOB A RESPONSABILIDADE DA UJ .....	19
4. ÁREA ADMINISTRATIVA .....	19
4.1. Procedimentos Formais da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB.....	19
4.2. Área patrimonial .....	25
5. ÁREA DE PESSOAL.....	28
5.1. Análise da gestão de pessoal .....	28
6. CONTROLE INTERNO.....	31
7. CONTROLE EXTERNO.....	32

### LISTA DE ABREVIATURAS E SIGLAS

<b>TCE/BA</b>	Tribunal de Contas do Estado da Bahia
<b>PRODEB</b>	Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia
<b>DE</b>	Diretor Executivo
<b>DIS</b>	Diretoria de Desenvolvimento e Integração de Soluções
<b>DTC</b>	Diretoria de Infraestrutura Tecnológica e Conectividade
<b>ASJ</b>	Assessoria de Suporte Jurídico
<b>ACI</b>	Assessoria de Controles Internos
<b>GFA</b>	Gerência Financeira e Administrativa
<b>GRA</b>	Gerência de Atendimento e Relacionamento
<b>COFIC</b>	Coordenação Financeira e Contábil
<b>COAMP</b>	Coordenação Administrativa de Materiais e Patrimônio
<b>COGEP</b>	Coordenação de Gestão de Pessoas
<b>COCOP</b>	Coordenação de Compras

### LISTA DE TABELAS

Tabela 1 – Variação da Receita .....	17
Tabela 2 – Variação da Despesa .....	18
Tabela 4 – Licitações, dispensas e inexigibilidades.....	20
Tabela 5 – Contratos firmados no exercício.....	21
Tabela 6 – Contratos de gestão firmados no exercício .....	21
Tabela 7 – Contratos vigentes firmados em exercícios anteriores.....	21
Tabela 8 – Contratos de gestão vigentes firmados em exercícios anteriores .....	21
Tabela 9 – Convênios de captação.....	22

Tabela 10 – Convênios de repasse.....	23
Tabela 11 – Acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração.....	23
Tabela 12 – Movimentação dos bens de consumo e permanentes .....	25
Tabela 13 – Movimentação quantitativa do patrimônio imobiliário .....	25
Tabela 14 – Lotação Numérica prevista em Normativo.....	258
Tabela 15 – Pessoal por natureza da vinculação .....	29
Tabela 16 – Cargos comissionados.....	29
Tabela 17 – Evolução da despesa de pessoal sem encargos sociais .....	29
Tabela 18 – Detalhamento da remuneração dos diretores .....	30

### LISTA DE QUADROS

QUADRO 1 – Legislação relacionada à Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB.....	11
QUADRO 2 – Principais finalidades e competências das áreas estratégicas da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB .....	13
QUADRO 7 – Tomadas de contas de contratos de gestão .....	22
QUADRO 8 – Tomadas de contas de convênios de repasse .....	23
QUADRO 9 – Tomadas de contas de acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração.....	24
QUADRO 10 – Sindicâncias e processos administrativos disciplinares .....	25
QUADRO 11 – Resumo do Relatório da Comissão de Inventário de bens de consumo .....	26
QUADRO 12 – Resumo do Relatório da Comissão de Inventário de bens permanentes .....	26
QUADRO 13 – Movimentação de pessoal no exercício.....	30
QUADRO 14 – Trabalhos de auditoria realizados no exercício pelo controle interno da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB. ....	31
QUADRO 15 – Determinações/recomendações do TCE/BA. ....	32
QUADRO 16 – Recomendações dos demais órgãos de controle .....	32

### 1. IDENTIFICAÇÃO E INFORMAÇÕES DA UNIDADE JURISDICIONADA (UJ)

#### 1.1. Identificação

**Nome/Sigla:** Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia – PRODEB

**Poder:** Executivo

**CNPJ:** 13.579.586/0001-32

**Órgão de Vinculação:** Secretaria da Administração do Estado da Bahia – SAEB

#### 1.2. Informações do(s) dirigente(s) máximo(s)

**Nome:** José Muniz Rebouças

**Período de gestão:** 01/01/2024 a 31/12/2024

#### 1.3. Informações gerais

A Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia (PRODEB) é uma sociedade por ações, de economia mista, vinculada à Secretaria de Administração - SAEB, instituída nos termos da Lei nº 3.157 de 01 de outubro de 1973. O endereço registrado do escritório da Companhia é: Avenida 4, nº 410, Centro Administrativo da Bahia – CAB, Salvador, Bahia, Brasil, CEP 41745002.

A Companhia tem por objetivo, a concepção, o provimento e a integração de soluções e serviços de tecnologia da informação e comunicação, compreendendo a produção, o armazenamento, a transmissão, o acesso, a segurança e o uso das informações, aos órgãos e entidades da administração pública do Estado da Bahia, atendendo ainda alguns clientes na instância municipal, e outras instituições dos poderes Legislativo e Judiciário, totalizando 91 clientes.

Em consonância com suas competências finalísticas, a Companhia finda o exercício 2024 com a prestação dos diversos serviços de: provimento de infraestrutura, gestão técnica em serviços corporativos, segurança da informação, consultorias, desenvolvimento e sustentação de soluções para os clientes e data services.

O Data Center PRODEB possui 202 metros quadrados de espaço físico e capacidade de armazenamento de 1.7 petabytes, com 2181 sites hospedados e 3081 servidores

virtuais, monitorados e com suporte técnico 24 horas por dia, 7 dias na semana. Este ambiente conta com diversas camadas de segurança cibernética e uma equipe especializada para operação.

A Prodeb continuou a atuar na gestão técnica da Rede Governo IV, que conecta serviços do governo do estado nos 416 municípios do interior da Bahia, e distribuídos em 2.375 pontos de acesso, como também, na gestão de pontos residuais da Rede Governo III.

Ainda no eixo de infraestrutura, a Prodeb elaborou e pretende iniciar operação em 2025, o serviço de nuvem de governo contemplando nuvem pública e privada, possibilitando um amplo leque de serviços e soluções para administração pública estadual.

Quanto a conectividade da capital, a Companhia segue como responsável técnica pela Infovia Digital da Bahia (IDB), com 750 km de fibra óptica, sendo 42 km no Centro Administrativo, e tendo 9 pontos de presença (POP).

O exercício findou com 671 pontos de acesso (PA) à IDB para os órgãos e entidades do governo do Estado, com velocidade em gigabit e, com a implantação do serviço de Link de Contingência de IDB, visando garantir conectividade aos clientes que possuem serviços críticos.

Quanto a atuação junto aos grandes projetos governamentais, foram desenvolvidas ou aprimoradas soluções tecnológicas com relevância estratégica para gestão governamental onde se destacam:

- **SEI Bahia** – Desenvolvido pelo Tribunal Regional Federal da 4ª Região (TRF4), o SEI foi adotado em 2017 pelo Poder Executivo Estadual. Desde então, a solução já permitiu ao governo baiano uma economia direta de mais de R\$ 230 milhões, além de proporcionar a preservação de mais de 115 mil árvores com a redução no consumo de papel.

Hospedado na PRODEB e contando com suporte nas integrações com demais bases, desde sua implantação em 2017, são 89,6 milhões de documentos e 7,3 milhões de processos já foram gerados no sistema, em mais de 1,2 mil tipos de processos.

Agora, SEI Bahia se prepara para atender aos municípios da Bahia e suas equipes estão transferindo a expertise obtida com a implantação do sistema para as administrações municipais. Além disso, a cooperação com o Ministério da Gestão e Inovação permite ao governo estadual gerir as cessões de uso do sistema e a transferência de códigos fontes para os municípios. A Prodeb, com a expertise adquirida ao longo de 7 anos, viabilizará a infraestrutura e suporte técnico na implantação e hospedagem da solução.

Além da economia para os cofres públicos, o SEI Bahia proporcionou mais eficiência para o Estado, com ganhos de produtividade relevantes. O sistema possui atualmente 226,9 mil usuários, entre servidores públicos, cidadãos e empresas que interagem com o Estado.

- **Plataforma de serviço BAGOVR** - Reconhecida como a plataforma única de serviços para o Governo do Estado da Bahia, a ba.gov.br se manteve entre os cinco melhores Estados do Brasil no Índice de Oferta de Serviços Digitais 2024, divulgado pela Associação Brasileira de Entidades Estaduais e Públicas de Tecnologia da Informação e Comunicação (ABEP-TIC) em parceria com o Centro de Liderança Pública (CLP). Em agosto desse mesmo ano, a plataforma recebeu o prêmio Abep-TIC de Excelência em Governo Digital, alcançando a segunda colocação na categoria "Melhor Solução de Governo Digital Orientada para o Cidadão".

Difundida entre os órgãos e entidades para a oferta de serviços digitais ao cidadão, em 2024, a plataforma alcançou mais de 5,4 milhões de cidadãos cadastrados, disponibilizando 471 serviços digitais e totalizando mais de 31,3 milhões de atendimentos realizados. Desde julho de 2024, a plataforma realiza uma média de 1 milhão de serviços por mês. Além dos 54 novos serviços digitais disponibilizados em 2024, também foram implementadas novas funcionalidades na plataforma, como: dispositivos de acessibilidade (VLibras, página de acessibilidade, mapas do site, teclas de atalho, videoconferência em Libras), trilhas de navegação, captcha, envio de documentos por WhatsApp, painel de transparência (indicadores da plataforma e indicadores de uso do cidadão), observatório de dados, entre outros.

Com a arquitetura atual, implantada em dezembro de 2022 e baseada em microsserviços e software de código aberto, a plataforma proporcionou maior autonomia para o Estado, além de ganhos em escalabilidade, desempenho, segurança, automação, qualidade no desenvolvimento e celeridade na digitização de serviços públicos.

A plataforma ba.gov.br também foi reconhecida como o melhor case de sucesso no Congresso da SUCESU em 2024. Além disso, a plataforma conquistou o prêmio nacional iBest em 2023 na categoria Governo Digital por voto popular e é finalista na edição de 2024.

Além de disponibilizar serviços digitais, a plataforma também oferece notícias e conteúdo do governo. Sua atuação vai além do âmbito estadual, contemplando serviços municipais e possibilitando o redirecionamento para serviços federais, consolidando-se como uma referência em governo digital no Brasil.

- **Ferramentas de BI, Analytics e Big Data - Data Services** - Com o objetivo de ampliar significativamente a eficiência governamental, alcançando excelência no planejamento, execução e gestão de políticas públicas é que a Prodeb vem investindo continuamente em tecnologias que promovam e assegurem um modelo de Governança de Dados para o Estado da Bahia. Como novo aliado às atividades que envolvem a utilização eficiente dos dados para geração da informação, a área de Business Intelligence da Prodeb foi reestruturada introduzindo uma nova dinâmica com times especializados em engenharia de dados, análise de dados e ciência de dados, estabelecendo um novo padrão de excelência e colaboração, através do serviço hoje denominado de Data Services.

Dando continuidade às atividades de análise e compartilhamento de informações entre os entes governamentais, visando o aprimoramento da gestão pública com o engajamento de gestores na construção da governança de dados na administração pública, a Prodeb, em iniciativa conjunta com a SAEB e a SECOM, promovem a capacitação de gestores no uso eficiente de dados, a chamada Alfabetização de Dados, abordando práticas que facilitarão a criação de relatórios, o acompanhamento de metas e a tomada de decisões baseadas em fatos concretos.

Dentre outras ações necessárias para o êxito da construção desta governança, é indispensável a construção de repositórios de dados de diferentes tipos centralizados e armazenados em nuvem, também um avanço tecnológico alavancado pela Prodeb em 2024 com o serviço de nuvem Prodeb.

Principais ações em 2024:

- ✓ **Atuação na transformação digital da Prefeitura de Amargosa, UNEB, SEFAZ, UEFS, Prefeitura de Lauro de Freitas, RH BAHIA, SAEB, Bahia Gás, EMBASA, DETRAN** desenvolvemos painéis de dados robustos, integrados à plataforma de serviços **BA.GOV.BR**, trazendo mais transparência e agilidade na gestão dos serviços da plataforma.
- ✓ **Monitoramento Avançado para a CASA CIVIL – PROJETO MONITORA BAHIA:** Criação de painéis de alta performance para o monitoramento e a tomada de decisões estratégicas, com impacto direto na eficiência das políticas públicas, um trabalho diretamente alinhado às prioridades do Governador do Estado.
- ✓ **Inovação na Educação para a SEC:** Desenvolvimento de painel dinâmico para o acompanhamento interno das matrículas, transferências e renovações, promovendo uma gestão educacional mais ágil e eficaz.
- ✓ **Desempenho de Excelência para a SEPLAN:** implantação da carga de dados do **Relatório de Avaliação de Desempenho 2024**, para a abertura dos trabalhos na Assembleia Legislativa do Estado da Bahia.

- ✓ **Implantação de uma célula de Power BI na PRODEB** para apoiar iniciativas estratégicas da própria organização, bem como das secretarias e órgãos do governo, capacitando a empresa a explorar novos entregáveis e ampliar seu impacto em soluções de inteligência e gestão de dados.
- **Multisites** - Em alinhamento com o objetivo específico “Comunicação e Engajamento Governamental” constante do Plano Plurianual do Governo do Estado da Bahia, 2024/2027, a Prodeb vem atuando como braço operacional na integração da comunicação entre diferentes órgãos governamentais através da construção do serviço Multisites. Nesse contexto, a Prodeb oferta um novo serviço, estratégico e de interesse da administração pública, onde provê a hospedagem e a sustentação dos sites institucionais com maior segurança, padronização e economia.

Uma iniciativa do Governo do Estado através da SECOM e em parceria com a SAEB, o novo serviço concentra na plataforma única de serviços do governo os sites institucionais, promovendo a melhor visibilidade das ações governamentais e políticas públicas para os cidadãos, estreitando ainda mais esse relacionamento.

Em 2024, o projeto avançou significativamente. Após o início das atividades em novembro de 2023, foram implantados 28 dos 60 portais previstos, representando 47% das entregas. Dos 32 portais restantes, 13 aguardam homologações e/ou autorizações para implantação. O projeto enfrenta desafios nas articulações e colaborações, mas tem demonstrado importantes melhorias na gestão técnica e de negócios dos portais, evidenciando os benefícios da modernização e padronização proposta.

- **AGHUse** é um sistema adotado pela SESAB e projetado para integrar e otimizar os processos administrativos e assistenciais, oferecendo suporte à gestão hospitalar com foco na eficiência, segurança e qualidade dos serviços prestados.

AGHUse está implantado de forma completa em nove hospitais da rede estadual. A SESAB implementa a expansão do módulo de prontuário eletrônico do AGHUse para o maior número de unidades públicas de saúde, assim possibilitando integrar informações do paciente, este módulo já está em operação em 31 unidades de saúde da Bahia e alcançará 95 até 2026.

Atualmente, o sistema tornou-se um software livre e vem sendo adotado por diversas instituições no Brasil, gerando resultados que transformam a gestão de assistência à saúde no país.

A Prodeb, sempre parceira tecnológica, é responsável pela sustentação do AGHUse, mantendo equipe dedicada para resolução de erros críticos que possam impactar na sua implantação e construção de novas funcionalidades, além da hospedagem do sistema em seu Data Center, garantindo a operação contínua do sistema.

### 1.3.1. Objetivo e Legislação

A PRODEB tem por objetivo, prover soluções com Tecnologias de Informação e Comunicação (TI e TIC) para modernizar e aprimorar a gestão governamental e o relacionamento com a sociedade.

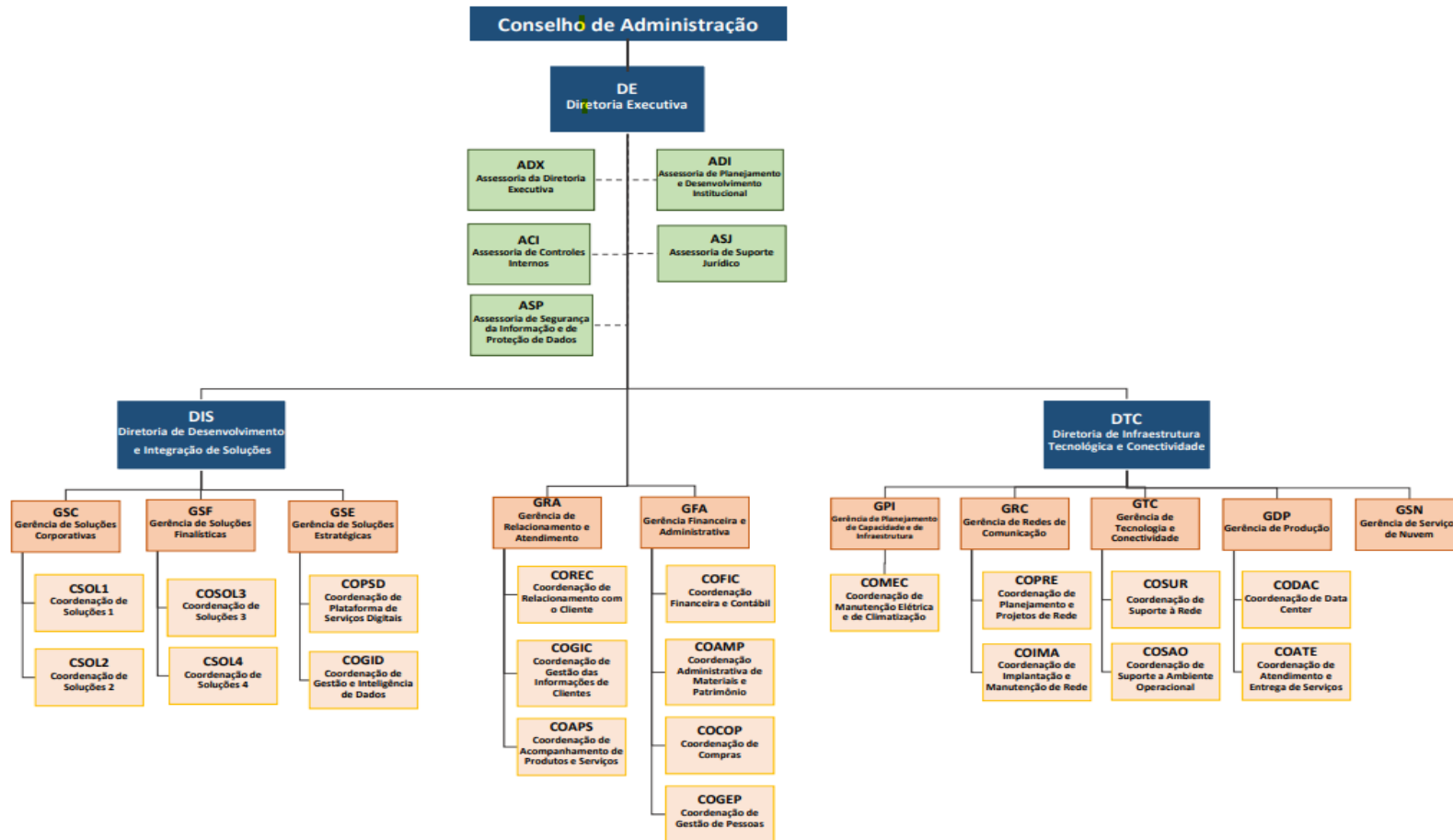
Foi instituída nos termos da Lei nº 3.157 de 1º de outubro de 1973 e alterada pela Lei Nº 9.845, de 28 de dezembro de 2005, com personalidade jurídica de direito privado, sob a forma de sociedade de economia mista, com tempo indeterminado de duração, vinculada à Secretaria da Administração, conforme disposto na Lei nº 4.697, de 15 de julho de 1987.

QUADRO 1 – Legislação relacionada à Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB

Número	Descrição
Lei nº 3.157 de 1º de outubro de 1973	Lei de criação da sociedade
Lei Nº 9.845, de 28 de dezembro de 2005	Alteração da Lei de Criação
Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016	Lei das Estatais

Fonte:ADI/DE

1.3.2. Estrutura Organizacional – Organograma Funcional



### 1.3.3. Finalidade e Competências Institucionais

QUADRO 2 – Principais finalidades e competências das áreas estratégicas da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB

Nome da unidade	Finalidade	Principais competências
Diretor Executivo – <b>DE</b>	Formular políticas e diretrizes empresariais, propor e implementar decisões do Conselho de Administração, coordenar a formulação e acompanhar a execução do planejamento global e setorial, bem como apoiar os órgãos internos no exercício das atividades	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planejamento Estratégico;</li> <li>- Processos Internos;</li> <li>- Documento Regulamentadores;</li> <li>- Coordenação de Mudanças Organizacionais;</li> <li>- Relatórios Globais / Gestão;</li> <li>- Suporte aos Órgãos Colegiados;</li> <li>- Assessoramento Jurídico;</li> <li>- Licitação;</li> <li>- Comunicação e Marketing Institucional;</li> <li>Endomarketing;</li> <li>- Controle Interno e Auditoria;</li> <li>- Elaboração da Prestação de Contas Anual da PRODEB</li> <li>- Operacionalização das Diretrizes da Política de Segurança</li> <li>- Gestão da Política de Segurança da Informação</li> <li>- Auditorias e Consultorias de Segurança</li> <li>- Promover a criação de normas e procedimentos de segurança, em conjunto com as respectivas unidades gestoras;</li> <li>- Coordenar as ações de adequação à LGPD, junto às demais áreas da organização</li> <li>- Gestão de Portfólio de Serviços</li> <li>- Elaboração de Planos de Negócios</li> <li>- Definir metas de vendas e indicadores de desempenho dos serviços</li> <li>- Relacionamento com clientes</li> <li>- Prospecção e negociação junto aos clientes</li> <li>- Gestão de contratos e convênios de clientes</li> <li>- Acompanhamento e implantação de serviços nos clientes</li> <li>- Desenvolvimento e Capacitação de Pessoal</li> <li>- Administração de Pessoal</li> <li>- Remuneração e Carreira</li> <li>- Benefícios</li> <li>- Serviços Gerais</li> <li>- Patrimônio</li> <li>- Compras</li> <li>- Faturamento</li> <li>- Contas a pagar e a receber</li> <li>- Planejamento Fiscal</li> <li>- Orçamento Empresarial</li> <li>- Contabilidade</li> </ul>

Nome da unidade	Finalidade	Principais competências
Diretoria de Desenvolvimento e Integração de Soluções – <b>DIS</b>	Promover o desenvolvimento e manutenção, a integração e disponibilização de soluções de TIC (Tecnologia da Informação e Comunicação), através de análise, implementação, manutenção e gestão de sistemas de informações; prospecção, seleção e implantação de soluções; implantação, integração, disseminação e manutenção de processos, normas, padrões, arquiteturas e metodologias; racionalização de processos de clientes; serviços de Business Intelligence (Inteligência de Negócios) – BI; e administração de dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Definição de Processo, Metodologia e Arquiteturas</li> <li>- Auditoria nos Serviços</li> <li>- Gestão dos Indicadores dos Serviços</li> <li>- Pesquisa e Desenvolvimento</li> <li>- Prospecção, homologação e projeto de Produtos de Software</li> <li>- Manutenção de Sistemas, Sites e Portais e Soluções de BI</li> <li>- Desenvolvimento de Sistemas, Sites e Portais e Soluções de BI</li> <li>- Modelagem, Implementação e Sustentação de Processos</li> <li>- Administração de Dados</li> </ul>
Diretoria de Infraestrutura Tecnológica e Conectividade – <b>DTC</b>	Planejar, coordenar, executar e controlar as atividades concernentes a: modernização, operação e monitoramento do ambiente computacional centralizado e distribuído e das redes especializadas de comunicação, bem como a prestação de serviços relacionados.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planejamento de capacidade de infraestrutura para o Data Center</li> <li>- Gestão dos níveis de serviços de TI e indicadores</li> <li>- Planejamento das Infovias Digitais</li> <li>- Elaboração dos Projetos de Redes</li> <li>- Realização de Diagnósticos de rede</li> <li>- Gestão das instalações e manutenções dos Pontos de Acessos</li> <li>- Gestão dos indicadores dos Pontos de Acessos</li> <li>- Planejamento e Gestão dos Backbones de Redes</li> <li>- Gestão e Suporte de rede do Data Center</li> <li>- Gestão e Suporte dos Sistemas Operacionais do Data Center</li> <li>- Gestão e Suporte de Banco de Dados do Data Center</li> <li>- Prospecção de Soluções Tecnológicas de Infraestrutura</li> <li>- Gestão e Manutenção do Sistema Elétrico e de Climatização</li> <li>- Operação e monitoramento dos serviços do Data Center</li> <li>- Gestão e Suporte do Serviço de Backup</li> <li>- Gestão e suporte ao usuário</li> <li>- Suporte às Soluções de Ambientes Colaborativos</li> </ul>

Fonte: ADI/DE

## 2. ÁREA FINANCEIRA

### 2.1. Análise das demonstrações financeiras

Em 2024, a PRODEB contabilizou lucro de R\$ 18.634.675. Este efeito positivo decorre, notadamente: das atividades operacionais desempenhadas pela Companhia na prestação dos serviços e dos rendimentos advindos das aplicações financeiras.

Vale ressaltar que o referido lucro do exercício foi parcialmente utilizado para absorver o prejuízo acumulado da Companhia. Após a compensação total desse prejuízo, o lucro remanescente foi destinado à constituição das reservas legais e estatutárias, bem como à proposta da integralização de capital do seu sócio majoritário.

A PRODEB alcançou índice de liquidez corrente de 5,20 em 31.12.2024, frente a 3,01 em 31.12.2023 e se manteve regular com os compromissos fiscais e previdenciários.

### 2.2. Análise das receitas e despesas

#### Receitas :

**HOSPEDAGEM** – A receita com serviços de hospedagem teve uma variação de R\$ 3,8 milhões acima do orçado, gerada pela ampliação de ambientes computacionais (processamento e volumetria de dados) de hospedagens já existentes, bem como a contratação de novos ambientes não previstos no orçamento original, a exemplo da PGE.

**CONNECTIVIDADE E REDES** – Houve um pequeno aumento (menos de 1%), aproximadamente R\$ 200 mil, em relação ao orçado, motivado pela instalação de novos pontos da Infovia Digital da Bahia.

**SOLUÇÕES APLICATIVAS** – A variação de aproximadamente R\$ 350 mil acima do orçado, foi motivada por novas contas de e-mail criadas no ambiente office 365.

**DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO** – A variação de R\$ 7,0 milhões acima do orçado, foi em razão de novos projetos de desenvolvimento e sustentação de sistemas, a exemplo da evolução da plataforma ba.gov.br.

**SISTEMAS CORPORATIVOS** – A variação de aproximadamente R\$ 700 mil em relação ao orçado, foi motivado pela maior utilização do sistema de Finanças do Estado (FIPLAN).

**CONSULTORIA** - Serviço não previsto para o ano de 2024, entretanto foi realizada uma prestação de serviço pontual desta natureza.

### **Custos e Despesas:**

**PESSOAL** – a variação de R\$ 11.830.593 acima do orçado, refere-se basicamente aos seguintes aspectos:

- Em setembro/2024, houve pagamento retroativo decorrente do reajuste salarial (acordo coletivo trabalhista) a contar de maio/2024, que contemplou a majoração dos salários em 6,97% e foi orçado reajuste de apenas 4%. Houve aumento do mesmo percentual em relação ao benefício de alimentação pagos em setembro/2024, a contar de maio/2024.
- Em decorrência do reajuste salarial, houve impacto nos cálculos de provisões de férias, gratificação semestral e décimo terceiro, sendo necessário ajuste dos saldos acumulados já reconhecidos.
- Pagamentos de verbas indenizatórias em rescisões no total de R\$ 4.332.563 (não orçado), também contribuíram na variação em análise.

**SERVIÇOS DE TERCEIROS** - A variação entre orçado e realizado no valor de R\$ 19.533.329, refere-se basicamente à não execução em sua totalidade de serviços que estavam previstos para o período, a exemplo das contratações de Desenvolvimento em Pontos de Função, assim como a contratação de empresa especializada para fornecimento de soluções de segurança.

**ALUGUÉIS E LEASING** - A variação entre orçado e realizado de R\$ 2.144.477, corresponde basicamente à não execução de alguns serviços que estavam previstos para o período e não foram executados, a exemplo dos serviços da conta Licença de uso de software (LGPD, Solução automatizada de conscientização e segurança) e contratação dos serviços de nuvem.

**DESPESAS E RECEITAS FINANCEIRAS** – A variação nesta rubrica corresponde basicamente, a rendimentos de aplicações financeiras. São operações em cotas de Fundos de Investimento, classificados como baixo risco, indexados à variação do CDI (Certificado de Depósito Interbancário).

Tabela 1 – Variação da Receita

R\$1,00

Tipo/natureza da receita	Previsão (a)	Realização (b)	Variação (c)=(a - b)
<b>Receitas Operacionais Bruta</b>	<b>206.804.788</b>	<b>218.926.742</b>	<b>(12.121.954)</b>
Hospedagem	71.151.761	74.993.538	(3.841.777)
Conectividade e Redes	27.034.495	27.232.205	(197.710)
Soluções Aplicativas	7.417.431	7.770.717	(353.286)
Desenvolvimento e Manutenção	92.322.424	99.339.330	(7.016.906)
Sistemas Corporativos	8.878.677	9.583.795	( 705.118)
Consultoria	-	7.158	(7.158)
(-) Deduções	(32.039.156)	(33.810.282)	(1.771.127)
Outras Receitas Operacionais	-	-	-
<b>Receitas Operacionais Líquida</b>	<b>174.765.633</b>	<b>185.116.460</b>	<b>10.350.827</b>

Fonte: COFIC/GFA

Tabela 2 – Variação da Despesa

R\$1,00

Tipo/natureza da despesa	Previsão (a)	Realização (b)	Variação (c)=(a - b)
<b>Custo Despesas Operacionais</b>	<b>168.867.904</b>	<b>154.405.799</b>	<b>14.462.105</b>
Honorários	2.280.334	1.710.515	569.819
Pessoal	94.340.206	106.170.799	(11.830.593)
Serviços de Terceiros	36.556.607	17.023.278	19.533.329
Concessionárias de Serviços Públicos	3.319.799	3.079.449	240.350
Alugueis e Leasing	11.871.020	9.726.543	2.144.477
Materiais	1.724.327	1.023.812	700.515
Despesas com Viagens	325.180	266.327	58.853
Despesas Gerais	4.846.373	7.189.882	(2.343.509)
Depreciação/Amortização	13.205.050	14.566.726	(1.361.676)
Outros Tributos e Contribuições	338.008	168.249	169.759
Despesas e receitas Financeiras	61.000	(6.257.240)	6.318.240
Outras Receitas	-	(262.541)	(262.541)
<b>LUCRO/(PREJUÍZO) ANTES DO IRPJ E CSLL</b>	<b>5.897.728</b>	<b>30.710.661</b>	<b>24.812.933</b>
Impostos e Contribuições sobre Lucro	(2.450.859)	(12.075.986)	9.625.127
<b>LUCRO/(PREJUÍZO) LIQUIDO PERÍODO</b>	<b>3.446.869</b>	<b>18.634.675</b>	<b>(15.187.806)</b>

Fonte: COFIC/GFA

### 3. POLÍTICAS PÚBLICAS SOB A RESPONSABILIDADE DA UJ

**Resposta:**

***"Não se aplica"***

A Companhia de Processamento de Dados do estado da Bahia - PRODEB - por se enquadrar como uma estatal independente possui autonomia e flexibilidade no gerenciamento de seus recursos endereçados ao custeio, **tendo em vista fazer a execução e gestão orçamentária, financeira e contábil em sistema próprio e não no Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia - FIPLAN.**

### 4. ÁREA ADMINISTRATIVA

#### **4.1. Procedimentos Formais da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB**

Analisando os dados abaixo, observa-se que a modalidade de licitação preferencialmente adotada pela PRODEB foi o Pregão Eletrônico, o que demonstra que a grande maioria das contratações realizadas foi para bens e serviços de natureza comum.

A adoção do Pregão para a aquisição de bens e serviços comuns reflete o acatamento à legislação em vigor no país, notadamente à Lei das Estatais 13.303/2016, por meio do regulamento de Licitações e Contratos da PRODEB e subsidiariamente a Lei 14.133/2021.

Diante do supracitado, no período de referência foram observadas que 25 contratações foram realizadas através de Pregão Eletrônico.

No tocante às contratações diretas, foram realizadas 15 dispensas e 25 inexigibilidades. Essas formas de contratação se traduzem em exceções à regra, que é licitar, e somente foram utilizadas quando devidamente enquadradas nas hipóteses estabelecidas do Regulamento de Licitações e Contratos da PRODEB.

Assim, no que tange à contratação por meio de dispensa, a grande maioria enquadra-se como contratações de pequeno valor, nos termos do Artigo 34, Inciso II, do Regulamento de Licitações e Contratos da PRODEB.

Já no que se refere às inexigibilidades, que podem ser caracterizadas quanto à impossibilidade da concorrência, as contratações se caracterizam pela exclusividade existente ao fornecimento para esta Companhia e ao funcionamento do Estado.

A PRODEB, portanto, pauta o seu processo de aquisições em respeito à legislação vigente, adotando como regra para suas contratações o Processo Licitatório, preferencialmente através da modalidade Pregão, na sua forma Eletrônica. As demais hipóteses constituem exceções à regra e são obrigatoriamente justificadas e enquadradas, nos termos acima expostos.

Tabela 4 – Licitações, dispensas e inexigibilidades

R\$1,00

Descrição	Quantidade				Valor das concluídas
	Iniciadas (1)	Em andamento (2)	Concluídas (3)	Total	
<b>Modalidade de licitação</b>					
Convite	-	-	-	-	-
Tomada de preços	-	-	-	-	-
Concorrência	-	-	-	-	-
Pregão Presencial	-	-	-	-	-
Pregão Eletrônico	1	-	25	<b>26</b>	<b>282.708.791,91</b>
Concurso	-	-	-	-	-
Consulta	-	-	-	-	-
Regime Diferenciado de Contratações Públicas(RDC)	-	-	-	-	-
Outros <sup>(4)</sup>	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	<b>1</b>	-	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>282.708.791,91</b>
<b>Contratação direta</b>					
Dispensa	-	-	15	15	<b>413.925,79</b>
Inexigibilidade	-	-	25	25	<b>954.791,49</b>
Outros <sup>(5)</sup>	-	-	-	-	-
<b>Subtotal</b>	-	-	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>1.368.717,49</b>
<b>Total</b>	-	-	-	-	<b>284.708.791,91</b>

Fonte:

Notas:

(1) Abertas no exercício da prestação de contas e ainda não concluídas.

(2) Abertas em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não concluídas.

(3) Concluídas no exercício da prestação de contas.

(4) Discriminar outros tipos de licitação.

(5) Discriminar outros tipos de contratação direta.

Tabela 5 – Contratos firmados no exercício

Descrição	Quantidade	Valor (R\$)	
		Contrato atualizado	Desembolsado <sup>(1)</sup>
Contratos	53	35.742.302,17	13.532.918,83

Fonte: **COCOP/GFA**

Nota:

<sup>(1)</sup>valor desembolsado no exercício (acumulado)

Tabela 6 – Contratos de gestão firmados no exercício

**Resposta: "Não se aplica" APRODEB não tem contrato de gestão**

Descrição	Quantidade	Valor (R\$)	
		Contratado atualizado	Desembolsado <sup>(1)</sup>
Contratos de gestão		-	-

Fonte:

Nota:

<sup>(1)</sup>valor desembolsado no exercício (acumulado)

Tabela 7 – Contratos vigentes firmados em exercícios anteriores

Descrição	Quantidade	Valor contratado atualizado <sup>(1)</sup> (R\$)	Desembolso (R\$)	
			No exercício	Acumulado
Contratos	112	120.784.084,06	37.594.850,33	151.075.433,91

Fonte: **COCOP/GFA**

Nota:

<sup>(1)</sup> incluem os aditivos

Tabela 8 – Contratos de gestão vigentes firmados em exercícios anteriores

**Resposta: "Não se aplica" APRODEB não tem contrato de gestão:**

Descrição	Quantidade	Valor contratado atualizado <sup>(1)</sup> (R\$)	Desembolso (R\$)	
			No exercício	Acumulado
Contratos de gestão				

Fonte:

Nota:

<sup>(1)</sup> incluem os aditivos

### QUADRO 7 – Tomadas de contas de contratos de gestão

**Resposta: "Não se aplica" APRODEB não tem contrato de gestão**

Descrição	Quantidade
Iniciadas <sup>(1)</sup>	
Em andamento <sup>(2)</sup>	
Concluídas <sup>(3)</sup>	

Fonte:

Notas:

<sup>(1)</sup> Instauradas no exercício da prestação de contas e ainda não concluídas.

<sup>(2)</sup> Instauradas em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não concluídas.

<sup>(3)</sup> Encerradas no exercício da prestação de contas.

### Tabela 9 – Convênios de captação

**Resposta: "Não se aplica" A PRODEB não tem convênio de captação**

Descrição	Quantidade			Valor total conveniado atualizado (R\$) <sup>(4)</sup>	Recebimento (R\$)	
	Iniciados <sup>(1)</sup>	Em andamento <sup>(2)</sup>	Encerrados <sup>(3)</sup>		No exercício	Acumulado
Convênios						
Outros Ajustes <sup>(5)</sup>						
<b>Total</b>						

Fonte:

Notas:

<sup>(1)</sup> Celebrados no exercício da prestação de contas e ainda não encerrados.

<sup>(2)</sup> Celebrados em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não encerrados.

<sup>(3)</sup> Encerrados no exercício da prestação de contas. Considera-se encerrado o convênio na data final de sua vigência.

<sup>(4)</sup> Valor original mais os aditivos dos convênios vigentes no exercício da prestação de contas.

<sup>(5)</sup> Instrumentos que têm a natureza de convênio mas que possuem outra denominação.

Tabela 10 – Convênios de repasse

Resposta: **"Não se aplica"** APRODEB não tem convênio de repasse

Descrição	Quantidade			Valor total conveniado atualizado (R\$) <sup>(4)</sup>	Desembolso (R\$)	
	Iniciados <sup>(1)</sup>	Em andamento <sup>(2)</sup>	Encerrados <sup>(3)</sup>		No exercício	Acumulado
Convênios						
Outros Ajustes <sup>(5)</sup>						
<b>Total</b>						

Fonte:

Notas:

<sup>(1)</sup> Celebrados no exercício da prestação de contas e ainda não encerrados.

<sup>(2)</sup> Celebrados em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não encerrados.

<sup>(3)</sup> Encerrados no exercício da prestação de contas. Considera-se encerrado o convênio na data final de sua vigência.

<sup>(4)</sup> Valor original mais os aditivos dos convênios vigentes no exercício da prestação de contas.

<sup>(5)</sup> Instrumentos que têm a natureza de convênio mas que possuem outra denominação, tais como: Termos de Outorga, Termo de Acordo e Compromisso, Termo de Adesão ao PETE etc..

QUADRO 8 – Tomadas de contas de convênios de repasse

Resposta: **"Não se aplica"** APRODEB não tem convênio de repasse

Descrição	Quantidade
Iniciadas <sup>(1)</sup>	
Em andamento <sup>(2)</sup>	
Concluídas <sup>(3)</sup>	

Fonte:

Notas:

<sup>(1)</sup> Instauradas no exercício da prestação de contas e ainda não concluídas.

<sup>(2)</sup> Instauradas em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não concluídas.

<sup>(3)</sup> Encerradas no exercício da prestação de contas.

Tabela 11 – Acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração

Resposta: **"Não se aplica"** A PRODEB não tem acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração

Descrição	Quantidade			Valor total atualizado (R\$) <sup>(4)</sup>	Desembolso (R\$)	
	Iniciados <sup>(1)</sup>	Em andamento <sup>(2)</sup>	Encerrados <sup>(3)</sup>		No exercício	Acumulado
Acordos de cooperação						
Termos de fomento						
Termos de colaboração						
<b>Total</b>						

Fonte:

Notas:

<sup>(1)</sup> Celebrados no exercício da prestação de contas e ainda não encerrados.

(2) Celebrados em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não encerrados.

(3) Encerrados no exercício da prestação de contas. Considera-se encerrado na data final de sua vigência.

(4) Valor original mais os aditivos dos acordos/termos vigentes no exercício da prestação de contas.

QUADRO 9 – Tomadas de contas de acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração.

***"Não se aplica" APRODEB não tem acordos de cooperação, termos de fomento e termos de colaboração***

Tomadas de contas de acordos de cooperação	
Descrição	Quantidade
Iniciadas <sup>(1)</sup>	
Em andamento <sup>(2)</sup>	
Concluídas <sup>(3)</sup>	
Tomadas de contas de termos de fomento	
Descrição	Quantidade
Iniciadas <sup>(1)</sup>	
Em andamento <sup>(2)</sup>	
Concluídas <sup>(3)</sup>	
Tomadas de contas de termos de colaboração	
Descrição	Quantidade
Iniciadas <sup>(1)</sup>	
Em andamento <sup>(2)</sup>	
Concluídas <sup>(3)</sup>	

Fonte:

Notas:

(1) Instauradas no exercício da prestação de contas e ainda não concluídas.

(2) Instauradas em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não concluídas.

(3) Encerradas no exercício da prestação de contas.

**QUADRO 10 – Sindicâncias e processos administrativos disciplinares**

Descrição	Quantidade		
	Iniciados (1)	Em andamento (2)	Concluídos (3)
Sindicâncias	-	-	-
Processos administrativos disciplinares	1	-	-

Fonte:

Notas:

(1) Instaurados no exercício da prestação de contas e ainda não concluídas.

(2) Instaurados em exercícios anteriores ao da prestação de contas e ainda não concluídas.

(3) Encerrados no exercício da prestação de contas.

### 4.2. Área patrimonial

Em 2024 as movimentações ocorridas no patrimonial da Companhia, referiram-se, principalmente, à aquisição de equipamentos de informática (os quais são atrelados à continuidade das atividades da área fim da Prodeb) e às saídas por alienação de materiais de estoque obsoletos ou em desuso, bem como de bens obsoletos, inservíveis ou que não mais atendiam às necessidades da empresa.

Tabela 12 – Movimentação dos bens de consumo e permanentes R\$1,00

Descrição	Saldo inicial	Entradas	Saídas	Saldo final
Bens de consumo	627.226,50	98.462,04	(187.135,98)	538.552,56
Bens permanentes	68.665.179,30	12.910.190,29	(16.608.648,57)	64.966.721,02
<b>Total</b>	69.292.405,80	13.008.652,33	(16.795.784,55)	65.505.273,58

Fonte:COAMP/GFA

Tabela 13 – Movimentação quantitativa do patrimônio imobiliário

*"Não se aplica"* O terreno e edificações pertencem ao Estado da Bahia.

Tipo de imóvel	Quantidade inicial	Incorporações	Baixas	Alienações	Doações	Cessões	Quantidade final
Terreno	-	-	-	-	-	-	-
Fazenda	-	-	-	-	-	-	-
Edificação							
Barragem	-	-	-	-	-	-	-
Adutora	-	-	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	-	-	-	-	-	-

Fonte:

**QUADRO 11 – Resumo do Relatório da Comissão de Inventário de bens de consumo**

<b>Situação identificada <sup>(1)</sup></b>	<b>Quantidade</b>	<b>Recomendações para correção das irregularidades apontadas</b>
TOTAL DE ITENS EM DESCONFORMIDADE	12	“Com a consolidação dos dados coletados e confrontação com os registros do sistema, chegou-se à conclusão de que não há situação de descontrole, e que as desconformidades encontradas não apontam para um desvio das melhores práticas, em face dos resultados indicarem que todas as diferenças estiveram abaixo de 5(cinco) pontos percentuais, tanto na quantidade de itens em desconformidade, quanto no valor monetário que esses itens representam no custo total do Estoque. As desconformidades apontam para alterações feitas em inventários anteriores e falhas de contagem no atendimento”.
TOTAL DE ITENS EM DESCONFORMIDADE A MAIOR	6	
TOTAL DE ITENS EM DESCONFORMIDADE A MENOR	6	

Fonte: Relatório Final - Inventário Anual de Materiais de Estoque – Exercício de 2023 elaborado pela comissão de Inventário de Materiais e Estoque

Nota:

(1) Relacionar as situações identificadas como irregulares pela Comissão de Inventário

**QUADRO 12 – Resumo do Relatório da Comissão de Inventário de bens permanentes**

<b>Situação identificada <sup>(1)</sup></b>	<b>Quantidade</b>	<b>Recomendações para correção das irregularidades apontadas</b>
BENS NÃO LOCALIZADOS	210	É necessário realizar uma tentativa de busca e identificação dos itens ausentes, com o objetivo de subsidiar a tomada de decisão quanto à baixa no sistema patrimonial e contábil, classificando-os como perdas de bens não localizados no inventário, mediante autorização da Administração
Bens sem Identificação	25	“Recomendamos a revisão de todas as substituições de plaquetas realizadas ao longo do ano e a conclusão do levantamento dos bens doados.”

BENS INSTALADOS EM CLIENTES	1.395	“Recomenda-se que o levantamento de bens externos seja incluído nos inventários periódicos, a fim de garantir maior celeridade, eficácia e segurança nos trabalhos realizados durante o inventário anual”
BENS INSERVÍVEIS	247	“A COAMP, juntamente com a área técnica, deve verificar a possibilidade de efetuar a baixa desses bens do patrimônio da PRODEB.”

Fonte: Inventário Anual Patrimonial - Relatório Final – Exercício 2024 elaborado pela comissão de Inventário de Bens Patrimoniais  
Nota: <sup>(1)</sup>Relacionar as situações identificadas como irregulares pela Comissão de Inventário.

### 5. ÁREA DE PESSOAL

#### 5.1. Análise da gestão de pessoal

##### **Na tabela 15 - Pessoal por natureza da vinculação**

Em análise aos dados da referida tabela, podemos verificar que no ano de 2024 houve redução de empregados celetistas.

Vale ressaltar que não se aplica a esta Companhia a modalidade de contratação Regime de Direito Administrativa - REDA e Prestação de Serviço Temporário - PST.

##### **Na tabela 16 - Cargo comissionado**

Pode-se observar que houve incremento nas contratações de cargos comissionados sem vínculo, considerando a necessidade de atender as demandas do Estado aprovadas pelo Conselho de Administração da Prodeb.

##### **Na tabela 17 - Evolução da despesa de pessoal sem encargos social**

Observamos que, no transcurso do ano de 2024, houve um incremento de despesas com pagamento de empregados de 13,80 % em relação ao ano de 2023. Isto se deu em decorrência do reajuste salarial de 6,97%, referente a data base no mês de maio, conforme Acordo coletivo de trabalho.

Observamos ainda, que ocorreu reajuste dos valores correspondentes aos Jetons, com base na Lei nº 14.729, de 28 de maio de 2024, para os Diretores e membros do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria e Risco.

Tabela 14 – Lotação Numérica prevista em Normativo

Natureza da vinculação	Quantidade prevista em Normativo* para a UJ
Celetistas	626
Comissionados	466

Fonte:

\*Regimento Interno

Tabela 15 – Pessoal por natureza da vinculação

Natureza da vinculação	Quantidade em 31/12	
	2023	2024
<b>Empregados da UJ</b>		
Celetistas	599	561
À disposição de outros órgãos	61	55
<b>Subtotal</b>	<b>660</b>	<b>626</b>
<b>Outros</b>		
REDA	Não se aplica	Não se aplica
Prestação de Serviço Temporário (PST)	Não se aplica	Não se aplica
De outros órgãos à disposição da UJ	01	01
<b>Subtotal</b>	<b>01</b>	<b>01</b>
<b>Total</b>	<b>661</b>	<b>627</b>

Fonte: COGEP/GFA

Tabela 16– Cargos comissionados

Descrição	Quantidade em 31/12	
	2023	2024
Com vínculo	17	17
Sem vínculo	387	449
<b>Total</b>	<b>404</b>	<b>466</b>

Fonte: COGEP/GFA

Tabela 17 – Evolução da despesa de pessoal sem encargos sociais

Descrição	Total da despesa (R\$)		% de variação
	2023	2024	
Empregados	79.942.449,27	90.972.577,94	13,80%
Diretores	1.80.297,25	1.091.914,00	1,08%
Membros do Conselho de Administração	418.320,00	425.333,79	1,68%
Membros do Conselho Fiscal	95.040,00	96.633,54	1,68%
Membros do Comitê de Auditoria e Riscos	95.040,00	96.633,54	1,68%
<b>Total</b>	<b>81.631.146,52</b>	<b>92.683.092,81</b>	<b>13,54%</b>

Fonte: COGEP/COFIC/GFA

Tabela 18 – Detalhamento da remuneração dos diretores

Em R\$

Descrição	Total	
	2023	2024
<b>Remuneração dos diretores</b>		
<b>I – Remuneração fixa (a+b+c+d)</b>	<b>1.080.297,25</b>	<b>1.091.914,09</b>
a) salário ou pró-labore	1.080.297,25	1.091.914,09
b) benefícios diretos e indiretos	Não se aplica	Não se aplica
c) remuneração por participação em comitês	Não se aplica	Não se aplica
d) outros	Não se aplica	Não se aplica
<b>II – Remuneração variável (e+f+g+h+i)</b>	<b>59.760,00</b>	<b>60.761,97</b>
e) bônus	Não se aplica	Não se aplica
f) participação nos resultados	Não se aplica	Não se aplica
g) remuneração por participação em reuniões	59.760,00	60.761,97
h) comissões	Não se aplica	Não se aplica
i) outros	Não se aplica	Não se aplica
<b>III – Total da remuneração (I + II)</b>	<b>1.140.057,25</b>	<b>1.152.676,06</b>

Fonte: COGEP/GFA

QUADRO 13 – Movimentação de pessoal no exercício

Descrição	Quantidade
<b>Admissões</b>	<b>97</b>
Efetivo	-
cargo comissionado	97
REDA	Não se aplica
Contrato prazo determinado	-
<b>Exoneração/Desligamento</b>	<b>59</b>
efetivo	17
cargo comissionado	42
REDA	Não se aplica
<b>Disponibilização</b>	<b>-</b>
de outros órgãos	-
para outros órgãos	-
<b>Aposentadoria</b>	<b>-</b>

Fonte: COGEP/GFA

### 6. CONTROLE INTERNO

No exercício de 2024, a Assessoria de Controles Internos – **ACI** – envidou esforços para o desenvolvimento e ações preventivas e de orientações às unidades da Companhia, com o objetivo de assegurar a legalidade, eficiência, legitimidade, e transparência das atividades, proporcionando apoio à Alta Administração para sua gestão.

Para a execução do trabalho seguiu-se o estabelecido na Lei nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007, que altera e revoga dispositivos da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e da Lei nº 6.385, de 07 de dezembro de 1976 e estende às sociedades de grande porte disposições relativas à elaboração e divulgação de Demonstrações Financeiras.

Como também, seguiu-se o estabelecido no Decreto Estadual nº 16.059 de 30 de abril de 2015 (que disciplina as atividades das Coordenações de Controle Interno), bem como o estabelecido na orientação técnica AGE nº 04/2019 da Auditoria Geral do Estado (AGE). Conjuntamente, as validações propostas foram executadas à luz da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, que dispõe sobre as responsabilidades das Empresas Estatais.

Objetivando minorar os fatores de riscos e atendendo a legislação vigente, a Prodeb contrata, anualmente, auditores externos independentes, os quais realizam auditoria nas demonstrações contábeis financeiras e emitindo pareceres e relatórios.

QUADRO 14 – Trabalhos de auditoria realizados no exercício 2024 pelo controle interno da Companhia de Processamento de Dados do Estado da Bahia - PRODEB.

Setor abrangido	Natureza da auditoria/inspeção
GFA/COFIC/PRODEB	Auditoria das rubricas de Caixa e Bancos da PRODEB
GFA/COFIC/PRODEB	Revisão Analítica Semestral, exercício 2024
GFA/COGEP/COFIC/PRODEB	Inspeção Folha Pagamento de Pessoal – Rubrica IRPF e INSS (Empregados)
GFA/COAMP/PRODEB	Auditoria Contrato de Terceirização de Mão de obra (Prestação de Serviço Conservação e limpeza)
GFA/COAMP/PRODEB	Auditoria Contrato de Terceirização de Mão de obra (Prestação de Serviço Vigilância e Segurança Patrimonial)
DTC/DTC/PRODEB	Inspeção Pregão Eletrônico Nº 021/2023

Fonte: **ACI/DE**

## 7. CONTROLE EXTERNO

QUADRO 15 – Determinações/recomendações do TCE/BA.

Determinações/recomendações	Ações adotadas	Justificativa
<b>Processo TCE n.º 003028/2021</b>		
<i>Em dezembro de 2021, foi emitido Relatório de Auditoria processo Nº TCE/003028/2021 relacionado ao exercício financeiro do ano - calendário de 2020. O referido relatório aprovou as contas da PRODEB, contudo, apresentou algumas ressalvas e recomendações, que foram esclarecidos ponto a ponto, dentro do prazo estabelecido, portanto situação processo TCE julgado e conferido – 003( AG.R).</i>		

Fonte: ACI/DE

QUADRO 16 – Recomendações dos demais órgãos de controle

Identificação do Relatório	Recomendações	Ações adotadas	Justificativa
<b>Trabalhos realizados pela Auditoria Geral do Estado (AGE)</b>			
<i>AGE não realizou Auditoria em 2024</i>	-	-	-
<b>Trabalhos realizados pela Controladoria Geral da União (CGU)</b>			
<i>CGU não realizou Auditoria em 2024</i>	-	-	-
<b>Trabalhos realizados pelo Tribunal de Contas da União (TCU)</b>			
<i>TCU não realizou Auditoria em 2024</i>	-	-	-
<b>Trabalhos realizados por auditores privados</b>			
<i>Vide arquivo Anexo XX no <b>PrestContas</b> 2024, referente ao Relatório da Auditoria Independente de Controles Internos, exercício 2024.</i>			

Fonte: ACI/DE

Salvador, 25 de abril de 2025