

## RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Senhores Acionistas,

Atendendo às disposições legais e estatutárias, a Administração da PRODESAN – Progresso e Desenvolvimento de Santos S.A. apresenta-lhes a seguir, o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras do exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023.

### ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2023

1 - No ano de 2023, mantiveram-se os contratos de prestação de serviços, em caráter contínuo, com a Prefeitura Municipal de Santos a saber:

- prestação de serviços na área de tecnologia da informação
- fiscalização e controle dos serviços de limpeza pública
- operação da coleta seletiva
- serviços de conservação de vias públicas
- serviços de digitação e revisão de textos de atos oficiais
- serviços de limpeza de unidades das Secretarias da Saúde, de Desenvolvimento Social, do Meio Ambiente (Coordenadoria de Proteção da Vida Animal), do Paço Municipal e Centro Administrativo
- suporte técnico à execução de projetos desenvolvidos pela Secretaria de Desenvolvimento Urbano - SEDURB
- instalação e operação de sanitários públicos móveis em feiras livre e outros locais
- serviços de limpeza do sistema de drenagem compreendendo: desassoreamento e limpeza de canais, limpeza de córregos e galerias, de caixas nos sopés dos morros, de poços de visita, de canaletas, ramais de ligação e bocas de lobo e remoção do excesso de areia da praia
- prestação de serviços de terraplanagem em ruas não pavimentadas de Caruara
- suporte à elaboração de projetos de arquitetura e engenharia para a Secretaria de Infraestrutura e Edificações - SIEDI
- elaboração de projetos de prevenção e combate a incêndio para diversos próprios municipais
- repavimentação de vias públicas nos Morros de Santos.

2 – Em 2023 a PRODESAN passou a atuar na área de manutenção predial, celebrando em maio de 2023 contrato com a Secretaria da Educação para prestação de serviços de manutenção predial em 92 unidades daquela Secretaria. Os serviços de limpeza do Mercado de Peixes unidade da Secretaria de Empreendedorismo, Economia Criativa e Turismo foram descontinuados a partir de maio de 2023.

3 – Em agosto de 2023 a PRODESAN renovou o Contrato de Prestação de Serviços na área de Tecnologia da informação e Comunicação com a CAPEP - Caixa de Assistência ao Servidor Público de Santos.

4 – Os serviços de “tapa-buraco” e pavimentação, realizados pelo Departamento de Conservação de Vias Asfaltadas, tiveram um acréscimo de quase 41%, passando de 5.302,43 toneladas aplicadas em 2022 para 7.473,28 toneladas em 2023.

A venda de massa asfáltica para terceiros teve, igualmente, um acréscimo bastante significativo, passando de 319,44 toneladas, em 2022 para 4.009,30 toneladas em 2023.

Impulsionada pela venda a terceiros, e pela repavimentação de vias nos morros, a produção de massa asfáltica mais que dobrou em relação a 2022 passando de 5.621,87 para 11.482,58 toneladas, registrando um aumento de 104,25%.

5 – A limpeza do sistema de drenagem da parte insular do Município, a cargo do Departamento de Apoio à Limpeza Pública - DEAP, realizou 19.531ações de limpeza em bocas de lobo, e 10.303 ações em poços de visita. A limpeza dos canais cobertos, iniciada em 2022, teve continuidade em 2023 procedendo-se a limpeza em 21.512 m de canal; a limpeza de locais específicos: valas, escadas d’água em Morros, remoção de resíduos no enrocamento existente na Ponta da Praia para proteção contra ressaca também teve continuidade em 2023. No desassoreamento de canais e limpeza de galerias, as equipes do DEAP retiraram desses locais 4.524 toneladas de resíduos.

6- A coleta de materiais recicláveis, igualmente executada pelo DEAP, teve em 2023 um acréscimo de 31,11%, passando de 3.194,89 toneladas coletadas em 2022 para 4.188,79 toneladas em 2023.

7 – O Departamento de Arquitetura e Urbanismo – DEURB realizou, em 2023, projetos de reforma para as Unidades de Ensino Padre Waldemar Vale Martins, 28 de fevereiro, Nelson de Toledo Piza e Maria Luiz Alonso, além do projeto para Construção da nova UME Cyro de Athayde e de Revitalização do Aquário Municipal.

8 – O Departamento de Engenharia - DE elaborou projetos complementares, especificações, orçamento e cronograma para reforma das escolas municipais 28 de Fevereiro, Nelson de Toledo Piza, Rubens Lara, Pe. Waldemar Vale Martins; executou projeto de reforma da Arena Santos e de modernização e ampliação do Aquário Municipal. Foram entregues igualmente pelo DE 33 projetos para obtenção de Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros, sendo 3 de unidades da Secretaria da Educação, 13 de unidades da Secretaria da Saúde, 9 de unidades da Secretaria de Desenvolvimento Social, 8 de unidades da Secretaria de Esportes, 1 da Secretaria de Serviços Públicos e 1 da Secretaria de Finanças e Gestão.

O Departamento de Engenharia preparou os elementos técnicos que serviram ao procedimento licitatório, realizado em 2023, tendo por objeto a construção de almoxarifado para o Departamento Operacional no imóvel da Rangel Pestana; desenvolveu também projeto para instalação de sistema de geração de energia fotovoltaica nessa edificação. Em colaboração com o Departamento Administrativo deu orientação técnica na reforma/manutenção dos Edifícios Sede e Anexo, em adequações necessárias à obtenção de AVCB, bem como nos serviços de instalação de alarme e detecção de incêndio.

9 – O Departamento de Tecnologia da Informação – DINF renovou com o Departamento de Tecnologia da Informação e Comunicação – DETIC da Secretaria de Governo, o contrato de Prestação de Serviços Técnicos Especializados na área de Tecnologia da Informação e Comunicação onde atuaram 63 funcionários participando do desenvolvimento das seguintes atividades:

- Remodelação do Data Center do Paço Municipal
- Implantação de telefonia IP em várias unidades da Secretaria da Saúde
- Implantação de televisão IP no Museu Pelé e unidades da Secretaria da Saúde
- Ampliação do Sistema de Segurança através do monitoramento de câmeras instaladas em diversos pontos da cidade

- Elaboração de projeto para implantação de Wi-Fi em todas as unidades escolares e próprios municipais
- Instalação de novo *Blade* no Centro de Controle Operacional – CCO
- Elaboração de projeto de monitoramento do sistema de comportas e cancelas na orla da praia
- Elaboração de projeto para implantação de câmeras para controle do trânsito pela CET - Companhia da Engenharia de Trânsito
- Implantação de solução para monitoramento dos ativos da área de Tecnologia da Informação

A equipe do DINF que dá apoio às atividades da PRODESAN, realizou em 2023, entre outros:

- Migração do serviço de e-mail para a nuvem
- Adequação dos equipamentos do Departamento de Engenharia e de Arquitetura e Urbanismo para atender o modelo BIM
- Ativação de link de contingência de internet no Edifício Sede e de link de alarme e de internet – CFTV no Departamento de Manutenção Predial (Rua João Pessoa)
- Desenvolvimento de novas aplicações JproPagamento e JproBens para os Departamentos Financeiro e de Contabilidade
- Atualização do aplicativo Cata-Treco para uso pelo celular
- Desenvolvimento de novo portal para a PRODESAN e para o Grêmio PRODESAN
- Instalação de novo Banco de Dados SQL Server no servidor do Sistema de Folha de Pagamento.

Foram concluídos em 2023 os processos licitatórios para locação de equipamentos de informática, permitindo a locação de 52 microcomputadores/monitores e 11 impressoras instalados em diversas unidades da Empresa.

O DINF manteve em 2023 Contrato de Prestação de Serviços Técnicos Especializados na área de Tecnologia da Informação e Comunicação com a CAPEP – Caixa de Assistência ao Servidor Público Municipal de Santos, realizando:

- Especificação e instalação de novos servidores de dados
- Implantação de solução para monitoramento, inventário e controle de chamados técnicos
- Apoio na migração de e-mails para plataforma em nuvem

O Departamento de Informática também participou, em 2023, de diversos eventos: 24<sup>a</sup>. Feira de Carreira e Inovação da UNISANTOS, Congresso da Aruba Networking, Congresso da ETHOS 2023.

10 – O Departamento Operacional – DEOP teve, em 2023, ampliado os contratos de prestação de serviços de limpeza para a Secretaria da Saúde com a inclusão das Unidades: Centro de Apoio Psicossocial da Zona da Orla e Intermediária – CAPS-ADZOI, Seção de Transportes -SETRANS e Seção de Formação (Escola da Saúde) e, para a Secretaria de Finanças e Gestão com a inclusão dos Conselhos Tutelares, Cartórios Eleitorais, Departamento de Gestão de Pessoas e Ambiente de Trabalho - DEGEPAT, Procuradoria Fiscal – PROFISC e Coordenadoria de Transportes – COTRAN. Foram mantidos os contratos de limpeza da Coordenadoria de Proteção da Vida Animal – CODEVIDA da SEMAM e, das unidades da Secretaria de Desenvolvimento Social - SEDS.

Além das feiras-livre e FEIRARTE os sanitários públicos também foram instalados e operados pelo DEOP nos eventos “Baile na Praia”, na Fonte do Sapo, e “Clube do Choro”, na Praça junto ao Aquário Municipal.

O Departamento Operacional continuou, em 2023, o processo de renovação dos sanitários móveis adquirindo mais duas unidades e dando início a procedimento licitatório para compra de mais 4 unidades.

Os novos equipamentos adquiridos receberam adesivagem sobre os pontos turísticos da cidade.

## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

A Receita Operacional Bruta da Empresa teve um aumento de 19,8%, o Lucro Bruto teve um acréscimo de 12,4%, os recursos financeiros advindos de suas atividades operacionais possibilitaram a manutenção de um fluxo de caixa equilibrado, sem necessidade de integralização do capital subscrito pela Prefeitura.

O resultado que ora apresentamos, todavia, foi prejudicado pelo registro de encargos financeiros (juros, multas e correção monetária) no montante de R\$ 48,1 milhões. Considerando que o Prejuízo apurado no exercício foi de R\$ 47,5 milhões, a exclusão dos encargos financeiros levaria a um lucro de R\$ 1 milhão.

As principais situações que elevaram, significativamente, o Passivo da PRODESAN estão descritas a seguir:

1. Os entendimentos mantidos com a Secretaria de Finanças para equacionar o pagamento do saldo devedor do Termo de Amortização da Dívida Fiscal, celebrado em 2001 e cuja vigência expirou em 2022, não tiveram êxito e o saldo devedor remanescente teve que ser registrado com base em informação recebida da Receita Federal, em valor superior ao que estava contabilizado, sem atualização desde 2011. Essa situação elevou em cerca de R\$ 18 milhões o valor dessa conta.
2. A ação impetrada pela PRODESAN contra a tributação sobre o valor econômico apurado em decorrência da adesão ao Programa REFIS em 2009, na qual a Empresa foi vencedora em 1ª Instância, também foi revertida pela Receita Federal exigindo a contabilização de cerca de R\$ 12 milhões no Passivo.
3. A proposta da PRODESAN para celebração de um novo Termo de Pagamento dos valores pagos pelo Município em razão da garantia dada no Acordo celebrado pela PRODESAN com a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional e Receita Federal ao amparo da Lei 11941/2009 e 10522/2002, mediante dação de imóveis, não teve parecer conclusivo, exigindo a contabilização de R\$ 17 milhões de encargos financeiros no Balanço encerrado em 31.12.2023.

Registramos, entretanto, outras situações que ocorreram em 2023, que podem provocar, em futuro próximo, ganhos significativos para a Empresa. São elas:

- a) A Ação Declaratória de Inexistência de Relação Jurídica Tributária nas operações com o Município impetrada pela PRODESAN em relação ao PASEP-COFINS, que recebeu sentença favorável em 19 de novembro de 2020, pela 2ª. Vara Federal em Santos, quando foi concedida a tutela antecipada a fim de determinar a suspensão da exigibilidade do crédito tributário do PASEP e da COFINS, em relação a todos os valores creditados financeiramente à PRODESAN pelo Município de Santos, teve confirmada essa sentença em 25.10.2023, conforme acórdão do E. Tribunal Regional Federal da 3ª Região.
- b) Com base na Portaria 6757/2022 a PRODESAN requereu um novo parcelamento que propiciará grande redução nos encargos financeiros (juros, multas e correção monetária) incidentes sobre os saldos devedores relativos ao Termo de Amortização da Dívida Fiscal celebrado em 2001 (item 1) e ao Auto de Infração relativo ao Imposto de Renda de Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido do ano base 2009 (item 2).

Como informado no início da análise das demonstrações contábeis, quando expurgamos do Balanço os encargos financeiros relacionados às situações descritas nos itens 1, 2 e 3, constatamos que a Empresa mantém superavit em suas atividades operacionais. Assim, o resultado favorável nos processos em

tramitação referidos nos itens “a” e “b” e, o equacionamento do pagamento da dívida com o Município, mediante dação de imóveis da Empresa, permitirá que o Balanço da PRODESAN, nos próximos exercícios, demonstre o equilíbrio das suas contas, alcançando o objetivo buscado, desde o início, por esta Administração.

**ODAIR GONZALEZ**

Presidente do Conselho de Administração