

**Governo do Estado de São Paulo
Desenvolve SP
Conselho de Administração**

EXTRATO

EXTRATO DA ATA DA 311ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO (CA) DA DESENVOLVE SP – AGÊNCIA DE FOMENTO DO ESTADO DE SÃO PAULO S.A. CNPJ/MF: 10.663.610.0001/29 - NIRE: 35300365968

I. DATA, HORA E LOCAL: realizada no dia 21 de agosto de 2025, às 08h30, na Rua da Consolação, 371 – São Paulo, Capital – 2º andar.

II. CONVOCAÇÃO E PRESENCAS: convocada na forma do Artigo 13 do Estatuto Social. Presentes os membros do Conselho de Administração: Fabrício Rodrigues da Cruz; Jorge Luiz Avila da Silva; Marcelo Diniz de Paula Rocha; Marcelo Bergamasco Silva, Rachel Rosenberis Cunha Fidalgo e Ricardo Dias de Oliveira Brito. Videoconferência: Diego Allan Vieira Domingues; Francisco Vidal Luna; Jerônimo Antunes; e Jorge Tatino Junior. O senhor Carlos Augusto Jatahy Duque-Estrada Júnior manifestou suas considerações acerca da pauta da reunião por meio eletrônico, através do Portal de Governança.

III. MESA: assumiu a presidência dos trabalhos o senhor Jorge Avila, que convidou a senhora Lilian Cristina Real Pinheiro para secretariar a reunião.

IV. ORDEM DO DIA:

1. Assuntos Estratégicos

- 1.1. Relato do Presidente da DSP;
- 1.2. Voto C.A. 047/2025 - Estudo Técnico para Constituição de Créditos Tributários;
- 1.3. Voto C.A. 048/2025 - Demonstrações Financeiras, exercício findo junho de 2025;
- 1.4. Relatório da Auditoria Independente - Demonstrações Financeiras do primeiro semestre de 2025;
- 1.5. Voto C.A. 049/2025 - Relatório da Administração – 1º semestre de 2025;
- 1.6. Relatório Comitê de Auditoria (03/2025 – 08/2025);
- 1.7. Voto C.A. 050/2025 - Antecipação do Pagamento do Dividendo Mínimo Obrigatório - 2º Trimestre de 2025;
- 1.8. Boletim Desempenho Estratégico – julho/2025.

2. Governança

- 2.1. Reporte das atividades do Comitê de Auditoria (CAE). Ata do Comitê de Auditoria nº 190ª;
- 2.2. Voto C.A. 051/2025 – MNP GIR - Revisão da Declaração de Apetite por Riscos (RAS);
- 2.3. Voto C.A. 055/2025 – MNP – Gerenciamento Contínuo e Integrado de Riscos e

3. Assuntos Administrativos

- 3.1. Voto C.A. 052/2025 – Renovação de Seguro de Responsabilidade Civil (D&O);
- 3.2. Voto C.A. 053/2025 – Abertura do pregão para a nova contratação do seguro D&O;
- 3.3. RETIRADO DE PAUTA
- 3.4. Lei nº 15.177, de 23 de julho de 2025;
- 3.5. Voto C.A. 054/2025 – Regimento Interno Honorários;
- 3.6. Regimento Interno CA - revisão;
- 3.7. Avaliação de Desempenho Administradores;
- 3.8. Treinamento Código de Conduta e Integridade; (e-mail enviado em 18/08/2025);
- 3.9. Sugestões de temas de pauta para próximas reuniões;
- 3.10. Relatório - GT Apuração.

ABERTURA: Aberta a reunião, verificada a formalidade de quórum, os membros passaram à análise e discussão das matérias constantes da Ordem do Dia. O Sr. Carlos Augusto Jatahy Duque-Estrada Júnior manifestou-se favoravelmente às matérias de deliberação, bem como declarou ciência dos assuntos que foram pautados para conhecimento, contidos na pauta, por meio eletrônico, através de manifestação registrada no Portal de Governança. **(1) Assuntos Estratégicos. (1.1)** O Sr. Ricardo Brito, apresentou relato dos principais assuntos das últimas semanas: Informou que a Desenvolve SP registrou avanços modestos no volume de desembolsos no último mês, em parte devido à proximidade do limite estabelecido para operações com o setor público. Além disso, o cenário macroeconômico foi impactado pela elevação das tarifas impostas às exportações brasileiras para os Estados Unidos da América, o que levou muitos empresários paulistas a adotarem uma postura mais cautelosa para início de novos investimentos. Em resposta, a Desenvolve SP tem intensificado esforços em parcerias estratégicas e ampliado seu apoio ao setor privado. A Linha Giro Exportação teve ampla repercussão junto às empresas e vem sendo uma ferramenta importante para apoiar empresários afetados pelas medidas tarifárias, especialmente aqueles que atendem àquele mercado. (texto sob sigilo) **(1.2)** Após apresentação e exame do Estudo Técnico para constituição dos Créditos Tributários e, considerando que: i) a Desenvolve SP vem atendendo regularmente as condições estabelecidas no normativo em vigor para constituição e manutenção do Ativo Fiscal Diferido, quais sejam: a) histórico de lucro tributável em pelo menos três dos últimos cinco exercícios sociais; b) expectativa de geração de lucros tributáveis futuros; c) expectativa de realização do Ativo Fiscal Diferido, no prazo de 10 anos; e d) obrigatoriedade mínima de 50% da realização do crédito tributário prevista em Estudo Técnico; ii) a metodologia e as premissas utilizadas na elaboração do Estudo Técnico, foram revisados pela Ernst & Young, empresa contratada para a prestação de serviços de consultoria tributária, a qual não teceu apontamentos sobre a metodologia para a projeção da realização do Ativo Fiscal Diferido; e iii) manifestação favorável do Comitê de Auditoria; este Conselho deliberou aprovar o Estudo Técnico para constituição dos Créditos Tributários, base junho de 2025. **(1.3)** Foram apresentados pela Diretora Financeira Karen Kemely Mussi Mhereb e o Superintendente Contábil Gustavo Carvalho Araújo os resultados das Demonstrações Financeiras (Balanço Patrimonial, Demonstração de Resultado, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações Patrimônio Líquido, Demonstração do Resultado Abrangente e Notas Explicativas), referentes ao 1º semestre de 2025, em consonância com os normativos do Banco Central do Brasil. A Diretora Karen Mhereb mencionou que foram examinadas pela BDO Auditores Independentes, cuja opinião é que as Demonstrações refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da Desenvolve SP **(1.4)** a Minuta do Relatório da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Financeiras do 1º semestre 2025, foi apresentada pelo Sr. Waldemar Namura, com apoio do Sr. Arthur Rodrigues e da Srª. Amanda Canaver, da BDO

Auditores Independentes. Foram destacadas a independência da BDO, as responsabilidades da administração, abordagem de auditoria e seus principais assuntos, e opinião sobre as demonstrações sem ressalvas, conforme observado pela Diretora. Foi comentado, também, que o relatório relativo à Resolução BCB nº 130 será emitido em até 45 dias após a publicação destas demonstrações financeiras. **(1.5)** Em seguida, o Sr. James Felipe Piazza, Superintendente de Planejamento, apresentou o Relatório da Administração, com os resultados e principais destaques do 1º semestre de 2025. **(1.6)** O Sr. Marcelo Diniz, apresentou a Relatório do Comitê de Auditoria (CAE), com a seguinte conclusão: *“Os membros do Comitê de Auditoria, no exercício de suas atribuições e responsabilidades e conforme previsto em seu Regimento do interno, realizaram o exame e análise das demonstrações financeiras, acompanhadas do relatório da BDO Auditores Independentes e do Relatório Anual da Administração relativo à 30 de junho de 2025. Considerando as atividades realizadas no período, e as informações recebidas da Administração, da Auditoria Interna, da Auditoria Independente e da área responsável pelo monitoramento corporativo dos controles internos e riscos, conclui que: a) os sistemas de controles internos, a política de conformidade e as estruturas de gerenciamento de riscos e de capital foram efetivos; b) a Auditoria Interna atuou com independência, assim como a natureza, extensão e qualidade dos trabalhos foram satisfatórias; c) as demonstrações financeiras de 30 de junho de 2025 foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas pela legislação societária brasileira e regulamentação do CMN e BACEN, e d) Os auditores independentes atuaram com objetividade e independência e emitiram opinião sem ressalvas sobre referidas demonstrações financeiras, não obstante conter ênfase, conforme Nota Explicativa nº 2.1, referente à adesão a Resolução CMN nº 4.966/25. Em decorrência do acima exposto, o Comitê de Auditoria recomenda a aprovação pelo Conselho de Administração das demonstrações financeiras relativas à 30 de junho de 2025 da Desenvolve SP – Agência de Fomento do Estado de São Paulo S.A.”.* Quanto ao Relatório da Administração, o CAE manifestou-se favoravelmente, por unanimidade, e encaminhou ao Conselho de Administração, para deliberação final conforme documento aprovado pela Diretoria Colegiada da Desenvolve SP (Certificado da Diretoria Colegiada nº 206/2025). Concluídas as apresentações dos itens (1.2); (1.3); (1.4); (1.5) e (1.6) da ordem do dia, bem como esclarecidos os questionamentos efetuados durante as apresentações, os membros do Conselho de Administração, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, após exame do Relatório da Administração e das Demonstrações Financeiras relativos ao 1º semestre de 2025, e à vista da opinião dos Auditores Independentes apresentada, e das conclusões do Comitê de Auditoria, incluídas no seu relatório, onde recomendam a este Conselho de Administração a aprovação das Demonstrações Financeiras, manifestaram que os referidos documentos refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho de suas operações e os fluxos de caixa do período encerrado em 30 de junho de 2025 foram elaborados em conformidade com as práticas contábeis brasileiras aplicáveis às instituições financeiras reguladas pelo Banco Central do Brasil e, portanto, estão aprovadas e em condições de serem divulgadas publicamente. **(1.7)** Foi aprovado, com posterior envio à Assembleia Geral, para ratificação, a antecipação de pagamento do dividendo mínimo obrigatório no valor de R\$ 5.898.634,11 (cinco milhões, oitocentos e noventa e oito mil, seiscentos e trinta e quatro reais e onze centavos). **(1.8)** Foi apresentado, pelo Sr. James Piazza, Superintendente de Planejamento, o Boletim de Desempenho, base julho de 2025, com destaques para os desembolsos, saldo da carteira de crédito, atrasos e inadimplência. **(2) Governança Corporativa. (2.1)** Reporte das atividades do Comitê de Auditoria (CAE). Foram apresentados, pelo Sr. Marcelo Diniz, os principais pontos discutidos na reunião ordinária do CAE, realizada em 14/08/2025, conforme material distribuído, com destaque para os assuntos de deliberação deste Conselho, além dos já citados, com manifestação favorável para a propostas de alterações do MNP – Gerenciamento Contínuo e Integrado de Riscos e Gerenciamento Contínuo de Capital - Revisão da Declaração de Apetite por Riscos (RAS) e Revisão da Lista de Exclusão Socioambiental da Desenvolve SP. Sobre a evolução dos Passivos Contingentes apresentado ao Comitê de Auditoria, o Sr. Marcelo esclareceu que o Superintendente Jurídico apresentou a evolução dos passivos contingentes e demais

indicadores jurídicos, destacando o crescimento anual da distribuição de processos, especialmente da carteira do BPP, o que evidencia a necessidade de aprimorar os controles internos para lidar com a demanda crescente. Foram recomendadas ações como o desenvolvimento de ferramentas para monitoramento contínuo dos processos, avaliação da capacidade operacional da equipe jurídica e aquisição de sistemas de gestão, além do reforço na governança e conformidade dos procedimentos. Também foi solicitada a apresentação mensal ao Comitê de Auditoria sobre o andamento dos planos de ação relacionados ao Relatório de Controles Internos e Risco Operacional. Foi distribuída a ata do CAE nº 190. Com a presença da Sra. Ana Paula Teixeira de Sousa, Diretora de Controle de Riscos e da Sra. Ana Maria Silva Geraldi, Superintendente de Controle de Riscos, *Compliance* e Normas, foram apresentados e aprovados pelo Conselho de Administração os itens **(2.2) Voto C.A. 051/2025** – MNP GIR - Revisão da Declaração de Apetite por Riscos (RAS) e **(2.3.) Voto C.A. 055/2025** – MNP – Gerenciamento Contínuo e Integrado de Riscos e Gerenciamento Contínuo de Capital – Revisão da Lista de Exclusão Socioambiental da Desenvolve SP. **(3) Assuntos Administrativos. (3.1.) Voto C.A. 052/2025** – Renovação de Seguro de Responsabilidade Civil (D&O). Foi aprovada a renovação da apólice de seguro D&O, contratada junto a seguradora BERKLEY INTERNATIONAL DO BRASIL SEGUROS S.A., pelo período de 03 (três) meses, a partir de 14/09/2025, com fundamento no Art. 97 do Regulamento Interno de Licitações, Contratos Administrativos e Convênios e Art. 71 da Lei Federal n.º 13.303/2016, nas seguintes apresentadas no presente voto. **(3.2)** Assunto retirado de pauta. **(3.3)** Este Conselho tomou conhecimento da Lei nº 15.177, de 23 de julho de 2025, que estabelece a obrigatoriedade de reserva mínima de participação de mulheres em conselhos de administração das sociedades empresárias que especifica; e altera a Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 (Lei das Sociedades Anônimas), e a Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 (Lei de Responsabilidade das Estatais). **(3.4) Voto C.A. 054/2025** – Regimento Interno Honorários. Foi aprovado o Regulamento de Honorários Advocáticos, conforme documento anexo ao certificado, com efeitos retroativos à data da Assembleia Geral Extraordinária que aprovou a reforma do Estatuto Social da instituição, permitindo a participação do quadro efetivo de advogados nos honorários de sucumbência nos termos da Lei Complementar Estadual nº 497/1986. **(3.5)** Foi aprovada a revisão do Regimento Interno CA. **(3.6.)** Não foram registradas novas sugestões de temas para as próximas reuniões. **(3.7)** Avaliação de Desempenho Administradores. Foi informado que será disponibilizada a avaliação de desempenho aos Administradores no mês de setembro. **(3.8)** Treinamento Código de Conduta e Integridade. Foi confirmado o envio de e-mail com solicitação de realização do treinamento do Código de Conduta e Integridade, em 18/08/2025; **(3.9)** Relatório GT Apuração. Foram apresentadas, pelo Gerente de Auditoria, Sr. Daniel Fernandes da Silva, as ações já realizadas pelo GT e os levantamentos iniciais. Foi autorizada, pelo Presidente do Conselho, a prorrogação do GT por mais 30 (trinta) dias.

V. ENCERRAMENTO. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho declarou encerrada a reunião, solicitando que fosse lavrada a presente ata que, depois de lida e achada conforme, segue assinada por mim, Lilian Cristina Real Pinheiro, secretária do Conselho, e pelos Conselheiros de Administração presentes à reunião. Presentes na reunião: Jorge Luiz Avila da Silva – Presidente; Carlos Augusto Jatahy Duque-Estrada Júnior – Conselheiro; Diego Allan Vieira Domingues – Conselheiro; Fabrício Rodrigues da Cruz – Conselheiro; Francisco Vidal Luna – Conselheiro; Jerônimo Antunes – Conselheiro; Jorge Tatino Júnior – Conselheiro; Marcelo Bergamasco Silva – Conselheiro; Marcelo Diniz de Paula Rocha – Conselheiro; Rachel Rosenberis Cunha Fidalgo – Conselheira; Ricardo Dias de Oliveira Brito – Conselheiro; Lilian Cristina Real Pinheiro - Secretária. Certifico tratar-se de cópia fiel que se mantém no Livro de Registro de Atas do Conselho de Administração da Desenvolve SP – Agência de Fomento do Estado de São Paulo, realizada no dia 21 de agosto de 2025.

Lilian Cristina Real Pinheiro
Secretária



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.sp.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **0108555943** e o código CRC **7704BC08**.
