

SÃO PAULO TURISMO S.A.
CNPJ/MF nº 62.002.886/0001-60
NIRE 35300015967

ATA DA 7ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
REALIZADA EM 12 DE DEZEMBRO DE 2018

DATA, HORA E LOCAL: 12 de dezembro de 2018, às 14:00h, na sede social da SÃO PAULO TURISMO S.A. ("Companhia" ou "SPTURIS"), localizada na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Av. Olavo Fontoura, 1209 – Parque Anhembi.

PRESENCAS: Presentes os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Sérgio Tuffy Sayeg – Presidente, Sr. Carlos Elder Maciel de Aquino – Membro e Sr. Dorival Alcalde – Membro.

Presentes, ainda, por etapas: Etapa 1 – Sr. Andre Rodrigo Sanches – Diretor Presidente, Sr. Marco Aurélio Carreira – Diretor de Infraestrutura, Sr. Lucas Augusto Pontes Campos – Gerente de Integridade, Sr. Alberto Naoyoshi Ohnuki Junior – Gerente de Gestão de Riscos, Sr. Gilberto Luiz Lira Melo – Coordenador de Gestão de Riscos e Sr. Marcelo Siqueira Dias – Assessor da Gerência de Riscos. Etapa 2 – Marco Aurélio Carreira – Diretor de Infraestrutura, Sr. Giovani Agnoletto – Gerente de Controladoria e Sr. Marcelo Simões Quinteiro – Coordenador de Contabilidade. Etapa 3 – José Marcos Miziara Filho – Gerente da Auditoria e Controle Interno.

INSTALAÇÃO: Instalada a Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário por voto da unanimidade dos presentes.

COMPOSIÇÃO DA MESA: Presidente, Sr. Sérgio Tuffy Sayeg, e a Secretária, Sra. Rebecca Alonso Nascimento.

ORDEM DO DIA: (i) Apresentação dos resultados econômicos e financeiros da Companhia até novembro de 2018; (ii) Informação sobre o calendário preliminar dos trabalhos relativos às Demonstrações Financeiras de 31.12.2018; (iii) Atualização sobre as atividades da área de Auditoria Interna e proposta de plano de trabalho para 2019; (iv) Informação sobre o status das declarações relativas aos negócios com partes relacionadas; (v) Atualização sobre a Diretoria responsável e atividades de Conformidade, Gestão de Riscos e Controles Internos; e (vi) Atualização sobre o processo de privatização da Companhia ora em curso.

REGISTROS e DELIBERAÇÕES:

O Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Sérgio Tuffy Sayeg, deu boas-vindas aos membros do CAE e aos demais participantes da reunião.

Na sequência, a pedido do Diretor Presidente da Companhia, a reunião foi iniciada pela discussão do **item (vi)** da Ordem do Dia. Assim, o Sr. Andre Sanches informou que a relação com a Secretaria Municipal de Turismo está sendo muito proveitosa, especialmente pelo

fora *1* *X*

excelente diálogo possibilitado pelo Secretário Municipal de Turismo, Sr. Orlando Faria. Informou, ainda, que já foram apresentados, ao Secretário de Turismo e ao Prefeito de São Paulo, Sr. Bruno Covas, os possíveis cenários para a SPTURIS caso o processo de privatização não se concretize, ressaltando que a hipótese de encerramento da Companhia é quase nula.

Ainda com a palavra, o Diretor Presidente da Companhia informou que será implementado o Plano de Demissão Voluntária ("PDV") no início de 2019, plano este que está sendo desenhado e estudado por comissão constituída pelo Diretor Presidente, pelo Diretor de Representação dos Empregados, além de três membros do CRE, três funcionários inscritos e sorteados, e com suporte da área jurídica, área de pessoas e área de comunicação da Companhia. Informou que incentivos financeiros não serão ofertados no PDV devido ao direcionamento nesse sentido dado pela JOF (Junta Orçamentário-Financeira) da PMSP. Ainda, o Sr. Andre Sanches comentou acerca da previsão de aporte pela Prefeitura de São Paulo na SPTURIS, no valor de 60 milhões de reais, com o objetivo de possibilitar que a Companhia possa continuar exercendo as suas atividades (pagamento de pessoal, custeio dos equipamentos, reestruturação do passivo, otimização operacional etc.) até resolução quanto ao processo de privatização.

Com relação, ainda, ao ajuste das contas a receber de partes relacionadas com a SPTURIS, o Sr. Andre Sanches informou que conversou diretamente com o Prefeito de São Paulo e com o Secretário Municipal de Turismo, Orlando Faria, para um possível encontro de contas (dívidas antigas e recentes de Secretarias da Prefeitura de São Paulo com a SPTURIS e de empresas, como a SPTrans).

Adicionalmente, no que diz respeito ao Estatuto Social da Companhia, o Sr. Andre Sanches informou que está sendo realizada revisão de todo o seu texto, especialmente o artigo 4º, que traz o objeto social da Companhia. Tal revisão visa possibilitar, especialmente, a ampliação das atividades, e, por consequência, o aumento de receitas da Companhia para o ano de 2019, prevendo a possibilidade de a SPTURIS fazer, inclusive, a gestão de diversos equipamentos turísticos públicos.

Na sequência, com relação **ao item (v)** da Ordem do Dia, o Sr. Andre Sanches informou acerca da assunção, pelo Sr. Marco Aurélio Carreira, em 04.12.2018, da Diretoria de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno, em caráter interino, sendo que referido Diretor já está se inteirando da área a fim de melhor organizar as suas atividades. Após, os integrantes da equipe da Diretoria de Conformidade se apresentaram aos membros do CAE, informando acerca das suas experiências profissionais, bem como das atividades iniciais que vêm desempenhando em referida área.

O Sr. Andre Sanches informou que a equipe de conformidade tem ido a campo, se fazendo presente em todas as áreas da Companhia, a fim de entender, conhecer e propor soluções para os riscos averiguados. Acerca desse ponto, o CAE questionou como está sendo tratada a questão dos controles internos da Companhia. Em resposta, o Sr. Alberto Junior informou que a equipe de conformidade está trabalhando em campo, conforme acima dito pelo Presidente da Companhia, e no processo, com o objetivo de montar a matriz de riscos da SPTURIS. O CAE

fayad 2

ressaltou a importância de identificar, de maneira precisa, quais são os “*risk owners*” da Companhia, os quais serão responsáveis por identificar e, com o suporte da área de conformidade, mitigar os riscos. Com a palavra, o Sr. Gilberto Luiz Lira informou que ainda não há um quadro fechado, visto que as informações ainda estão sendo coletadas com todas as áreas (fase de mapeamento).

Sobre esse assunto, o CAE ressaltou acerca da essencialidade de que a matriz de risco seja corporativa, isto é, integrada para toda a Companhia, a fim de que se evite que cada área crie a sua própria matriz isolada. Sobre esse assunto, o Sr. Gilberto Luiz Lira informou que, inclusive, algumas áreas da Companhia já iniciaram um processo de revisão das suas normas internas. O CAE recomendou que as mudanças efetivas, a organização e a revisão dessas normas internas sejam lideradas pela área de conformidade (DCO) e apresentadas com brevidade.

Com a palavra, o Sr. Lucas Campos informou acerca do comprometimento da alta direção, especialmente do Diretor Presidente, com a questão da matriz de risco e dos controles internos da Companhia. Informou, ainda, que acredita que em um trimestre a área de conformidade já terá um trabalho bem abrangente para apresentar ao CAE acerca do assunto.

Além disso, o CAE questionou acerca do funcionamento do canal de denúncias. Sobre esse assunto, o Sr. Lucas Campos informou que a ideia é agregar em um só todos os canais hoje existentes (canal de denúncia, ouvidoria etc.). O CAE aguarda detalhes dessa configuração e apontou, adicionalmente, acerca da importância de que todas e quaisquer denúncias relativas às demonstrações financeiras da Companhia e relativas ao seu corpo diretor devem ser encaminhadas diretamente ao CAE, bem como da necessidade de que os canais de denúncia sejam fortalecidos e demonstrem confiança aos seus usuários.

Adicionalmente, o CAE solicitou ao Sr. Lucas Campos a apresentação de um pré-mapeamento (árvore de distribuição) a fim de informar quais assuntos relativos ao canal de denúncias serão encaminhados para cada área, incluindo os relacionados ao CAE.

Na sequência, e encerrando a sua participação na reunião, o Sr. Andre Sanches informou que o Sr. José Marcos Miziara Filho apresentará ao CAE uma minuta de plano anual da auditoria interna para 2019. Informou, ainda, que já está realizando a realocação de certas atividades que hoje estão sob a responsabilidade do Sr. José Marcos e que, primordialmente, não são inerentes às atividades da auditoria interna, para outras áreas da Companhia (a exemplo do atendimento SAC, da Ouvidoria, achados e perdidos, realização de sindicâncias, processos administrativos PAD, dentre outras atividades).

Com relação ao **item (iv)** da Ordem do Dia, o Sr. Gilberto Luiz Lira informou que, no início de janeiro de 2019, será feito treinamento com todos os gerentes e gestores da Companhia acerca do assunto transações com partes relacionadas. O CAE solicitou relatório discriminando as transações com partes relacionadas realizadas no segundo semestre de 2018.

fa7-8
[Handwritten signature]

Com relação ao **item (ii)** da Ordem do Dia, foram promovidos alguns ajustes no cronograma da Assembleia Geral Ordinária de 2019 e no calendário de reuniões do CAE. A Secretária de Governança Corporativa irá compartilhar os ajustes realizados.

Na sequência, com relação ao **item (i)** da Ordem do Dia, o Sr. Giovani Agnoletto realizou a apresentação dos números contábeis da Companhia até novembro de 2018. Nesse ponto, os membros do CAE teceram os seguintes comentários e realizaram as seguintes recomendações e solicitações:

- 1) Quadro 2 (DRE NOVEMBRO 18) – o reconhecimento das receitas provenientes dos órgãos públicos não está sendo realizada por competência, conforme apontamentos da Berkan sobre as demonstrações financeiras de 2017. Assim, para atendimento às regras contábeis, o CAE recomendou o reconhecimento de referidas receitas por estimativa (provisão) no fechamento das demonstrações financeiras de 2018 e sucessivamente.
- 2) Quadros 4 e 4.1. (CRÉDITOS VENCIDOS A RECEBER em 30/11/18) – detalhar e demonstrar quais valores possuem chance de recebimento ou não.
- 3) Quadro 4.1. (CRÉDITOS VENCIDOS A RECEBER em 30/11/18) – essencial revisar a tabela de créditos vencidos de clientes privados, melhor detalhando os casos que se encontram no jurídico, que deve prestar esclarecimentos do andamento dos processos em aberto.
- 4) Quadro 5 (POSIÇÃO CONTAS A PAGAR VENCIDOS ATÉ 30/11/18) – aguardam-se esclarecimentos do jurídico e eventualmente de outras áreas com relação à posição de contas a pagar.

Com relação ao **item (iii)** da Ordem do Dia, e com a palavra o Sr. José Marcos Miziara Filho, foi por este informado que o Presidente da Companhia está promovendo uma reestruturação a fim de separar certas atividades atualmente sob responsabilidade da Gerência da Auditoria e Controle Interno. A intenção, assim, é retirar todas as atividades que não são afetas à mencionada área de auditoria interna, desafogando os trabalhos e possibilitando que os responsáveis possam, de fato, focar as atenções no essencial trabalho de auditoria interna. Informou, ainda, que há a ideia de trazer um auditor do Tribunal de Contas do Município (por meio de cessão de servidor público) para auxiliar nos trabalhos da auditoria interna.

Na sequência, com relação ao Plano Anual da Auditoria Interna para o ano de 2019, o Sr. José Marcos Miziara Filho informou que foram utilizados os principais ciclos transacionais da Companhia para a sua elaboração. Informou, ainda, que compartilhará a minuta de referido plano, para o período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2019, após o término da presente reunião, para avaliação pelos membros do CAE.

Por fim, o CAE reforçou a importância de que a Administração da Companhia, diretamente, e também por meio da área que coordenou a adequação da Companhia à Lei das Estatais, esteja

 4

atenta às contínuas obrigações dela decorrentes, tais como documentos e políticas que devem ser atualizados e divulgados nos períodos determinados em referida lei.

Solicitações e Recomendações do CAE para a reunião de 18.01.2019:

- a) Verificar a possibilidade de envio, aos membros do CAE, do estudo dos cenários para a Companhia caso o processo de privatização não se concretize – SGC.
- b) Apresentar o pré-mapeamento da distribuição dos assuntos relativos ao canal de denúncias, assim como como a programação de quando o canal estará estruturado e funcionando – GIN.
- c) Apresentar o resultado do mapeamento para montagem da matriz de riscos – GIN.
- d) Prestar as informações e realizar os ajustes solicitados nos itens 1 a 4 acima – GDC.
- e) Acompanhamento geral dos assuntos de sua responsabilidade.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar e como ninguém quisesse fazer uso da palavra, foram os trabalhos suspensos pelo tempo necessário à lavratura desta ata, em forma de sumário. Reabertos os trabalhos, foi esta lida e aprovada por unanimidade pelos presentes, tendo sido assinada pelos integrantes da mesa e lavrada no livro próprio.

São Paulo, 12 de dezembro de 2018.

Membros do Comitê de Auditoria Estatutário:


SERGIO TUFFY SAYEG
Presidente


CARLOS ELDER MACIEL DE AQUINO
Membro


REBECCA ALONSO NASCIMENTO
Secretária de Governança Corporativa


DORIVAL ALCALDE
Membro

(esta página de assinaturas é parte integrante da Ata da 7ª Reunião do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 12 de dezembro de 2018)