

| | |
|---|--|
| INTERESSADA: M.J.S TRANSPORTES EIRELI - CNPJ Nº 24.183.544/0001-02 | |
| PROCESSO SEI N.º 6020.2022/0007308-1 | |
| Placa ELW9A96 | Discriminação da(s) Pendência(s) Notificação(es) de Penalidade nº 4-414802175,4-415321907 e 4-415435654 pesquisada em 04/04/2022 |
| Total de Placas com Pendência(s): 1 | |
| INTERESSADA: REDEGAZ TRANSPORTES RODOVIÁRIOS LTDA - EPP - CNPJ Nº 01.213.245/0001-60 | |
| PROCESSO SEI N.º 6020.2022/0010156-5 | |
| Placa BNT1729 | Discriminação da(s) Pendência(s) Notificação(es) de Penalidade nº 1-167040034 e 1-168174369 pesquisada em 02/04/2022 |
| DBB2454 | Notificação(es) de Penalidade nº 1-157896725 e 1-158044536 pesquisada em 02/04/2022 |
| JJB0883 | Notificação(es) de Penalidade nº 1-161421273,1-161949254,1-162635574,1-164140251,1-164860523,1-167451623 e 1-168392150. pesquisada em 02/04/2022 |
| Total de Placas com Pendência(s): 3 | |
| INTERESSADA: TRANSPORTADORA ASA DE PRATA LTDA - CNPJ Nº 11.317.047/0010-90 | |
| PROCESSO SEI N.º 6020.2022/0009168-3 | |
| Placa CAU7594 | Discriminação da(s) Pendência(s) Notificação(es) de Penalidade nº 1-130256674 pesquisada em 02/04/2022 |
| Total de Placas com Pendência(s): 1 | |

COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO

GABINETE DO PRESIDENTE

COHAB - CONTABILIDADE

DESPACHO

À vista das informações constantes no **Processo SEI 7610.2021/0001644-2** e em especial as manifestações de fls. nº 060872875 que acolho, **AUTORIZO**, o empenho a favor de Condomínio Dosso Del Liro - CNPJ nº 67.655.987/0001-55 para pagamento de débitos condominiais anteriores a recomercialização do imóvel localizado Rua Vilela, 475 bl 01 ap 101 - C.H. Parque Carrão - São Paulo/SP, contrato 4401.0001.0101, com fundamentação legal nas Leis Federais 13.303/16, 4.320/64 e suas alterações e na Legislação Municipal vigente. Em decorrência, emita-se nota de empenho no valor de **R\$ 7.759,82** (Sete Mil e Setecentos e Cinquenta e Nove Reais e Oitenta e Dois Centavos), que deverá onerar a dotação 83.10.16.122.3024.2.611.3.3.90.39.00.09.

DESPACHO

À vista das informações constantes no **Processo SEI 7610.2020/0001718-8** e em especial as manifestações de fls. nº 060795826, que acolho, **AUTORIZO**, o empenho a favor de 3º Oficial de Registro de Imóveis - CNPJ nº 45.565.256/000-84, para pagamento de emolumentos cartorários relativos ao registro de alienação fiduciária do contrato 4701.0004.0002, com fundamentação legal nas Leis Federais 13.303/16, 4.320/64 e suas alterações e na Legislação Municipal vigente.

Em decorrência, emita-se nota de empenho no valor de **R\$ 800,00** (Oitocentos Reais), que deverá onerar a dotação 83.10.16.122.3024.2.611.3.3.90.39.00.09.

EMPRESA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO

GABINETE DO PRESIDENTE

PRODAM-SP TORNA PÚBLICOS OS PEDIDOS DE COMPRAS FIRMADOS EM MARÇO/22

| DT Emissão | Num.PC | Razão Social | Desc. Compl. | Quantidade | UM | Prc Unitário | Vlr.Total |
|------------|------------|--|---|--------------|----|--------------|-----------|
| 03/03/2022 | 011366 | MEDICINALE DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS | ESTETOSCÓPIO | 3,00000000 | PC | 49,5000 | 148,50 |
| 03/03/2022 | 011367 | COMERCIAL TARGET DE EPI E EPC LTDA | AVENTAL DESCARTÁVEL | 50,00000000 | PC | 4,0000 | 200,00 |
| 03/03/2022 | 011367 | COMERCIAL TARGET DE EPI E EPC LTDA | MASCARA CIRÚRGICA DESCARTÁVEL, NA COR BRANCA, CONFECCIONADA EM TNT (TECIDO NÃO TECIDO, CONFECCIONADO A BASE DE POLIPROPILENO E VISCOSE, SEMIPERMEÁVEL, ATÓXICO E BIODEGRADÁVEL), COM GRAMATURA MÍNIMA | 300,00000000 | PC | 0,4533 | 135,99 |
| 03/03/2022 | 011368 | LEONARDO ANTONIO ALVES GUIMARAES | CADEIRA ESCRITORIO ESTILO PRESIDENTE | 7,00000000 | PC | 990,0000 | 6.930,00 |
| 03/03/2022 | 011369 | JONI ROBERTO ZIN | LEITOR DE CÓDIGO DE BARRAS / QR-CODE | 1,00000000 | PS | 250,0000 | 250,00 |
| 04/03/2022 | 011372 | ALADIM DISTRIBUIDORA E COMÉRCIO LTDA | LÂMPADA FLUORESCENTE COMPACTA 2P SIMPLES BIVOLT | 60,00000000 | PC | 15,3500 | 921,00 |
| 09/03/2022 | 011396 | KLTC SOLUCOES EM TECNOLOGIA LTDA | HD PARA GRAVAÇÃO | 2,00000000 | PC | 2.700,0000 | 5.400,00 |
| 09/03/2022 | 011396 | KLTC SOLUCOES EM TECNOLOGIA LTDA | GERENCIADOR (NVR) PARA CÂMERAS | 1,00000000 | PC | 5.072,0000 | 5.072,00 |
| 09/03/2022 | 011397 | HTECH ELEVADORES LTDA | CAMERA DE SEGURANÇA | 24,00000000 | PC | 946,0000 | 22.704,00 |
| 14/03/2022 | 011416 | SANDALO EQUIPAMENTOS E PRODUTOS | PAPEL HIGIÊNICO INSTITUCIONAL - ROLO COM 300 M | 320,00000000 | RL | 6,8000 | 2.176,00 |
| 15/03/2022 | 011440 | DESINTEC SERVIÇOS TÉCNICOS LTDA EPP | DESINSETIZAÇÃO E DESRATIZAÇÃO | 1,00000000 | PS | 797,9000 | 797,90 |
| 16/03/2022 | 011449 | HTECH ELEVADORES LTDA | PILHA AA - ALCALINA | 40,00000000 | PC | 3,6200 | 144,80 |
| 003525 | 23/01/2022 | | | | | | |
| 21/03/2022 | 011478 | COMERCIAL TARGET DE EPI E EPC LTDA | MÁSCARA DESCARTÁVEL CLASSE PFF2 | 120,00000000 | PC | 5,6000 | 672,00 |
| 23/03/2022 | 011489 | ATIVA SEGURANCA ELETRONICA E TELECOMUNIC | MANUTENÇÃO DE PORTÃO AUTOMATIZADO | 1,00000000 | PS | 410,0000 | 410,00 |
| 23/03/2022 | 011489 | ATIVA SEGURANCA ELETRONICA E TELECOMUNIC | MANUTENÇÃO DE PORTÃO AUTOMATIZADO | 1,00000000 | PS | 410,0000 | 410,00 |
| 28/03/2022 | 011495 | BALITEK INSTRUMENTOS E SERVICOS LTDA | CALIBRAÇÃO DE LUXÍMETRO DIGITAL | 1,00000000 | PS | 140,0000 | 140,00 |
| 28/03/2022 | 011495 | BALITEK INSTRUMENTOS E SERVICOS LTDA | CALIBRAÇÃO DE TERMO-ANEMÔMETRO | 1,00000000 | PS | 90,0000 | 90,00 |
| 28/03/2022 | 011500 | HTECH ELEVADORES LTDA | DISPENSADOR PARA PAPEL HIGIENICO EM ROLO GRANDRE | 12,00000000 | PC | 51,9200 | 623,04 |
| 29/03/2022 | 011506 | DESINTEC SERVIÇOS TÉCNICOS LTDA EPP | LIMPEZA DE CAIXA D'ÁGUA - LIMPEZA E DESINFECÇÃO | 1,00000000 | PS | 2.799,0000 | 2.799,00 |
| 30/03/2022 | 011509 | DOAC COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA | SACO PLÁSTICO PARA LIXO INFECTANTE - 30L | 50,00000000 | PC | 1,6000 | 80,00 |
| 30/03/2022 | 011509 | DOAC COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA | SACO PLÁSTICO PARA LIXO INFECTANTE - 100 L | 50,00000000 | PC | 2,0000 | 100,00 |
| 30/03/2022 | 011509 | DOAC COMÉRCIO E SERVIÇOS LTDA | ÁLCOOL ETÍLICO HIDRATADO 70% LÍQUIDO | 8,00000000 | L | 12,8100 | 102,48 |
| 31/03/2022 | 011519 | CERTIMINAS CERTIFICACAO DIGITAL LTDA | CERTIFICADO DIGITAL A1 E-CPF | 1,00000000 | PS | 78,0000 | 78,00 |

SÃO PAULO TRANSPORTE

GABINETE DO PRESIDENTE

A São Paulo Transporte S.A. - SPTrans, homologa a empresa **NOXXON SAT TELECOMUNICAÇÕES LTDA., CNPJ: 08.163.526/0001-02**, informando que esta submeteu seus produtos (Equipamentos Eletrônicos Embarcados) aos testes realizados pelos Laboratórios de Testes Designados (LTD), e recebeu o Certificado de Conformidade Relatório nº TUV 27122775, emitido pelo Organismo de Certificação Designado (OCD) TUV Rheinland Brasil, comprovando estar apta para instalar os equipamentos homologados nos ônibus do Sistema de Transporte Público Coletivo de Passageiros da Cidade de São Paulo.

SÃO PAULO NEGÓCIOS

GABINETE DO PRESIDENTE

| SÃO PAULO NEGÓCIOS | | | | |
|---|------------------|--------------|-----------------|--------------|
| BALANÇO PATRIMONIAL | | | | |
| EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DE 2020 | | | | |
| Em Reais | | | | |
| ATIVO | ATIVO | | PASSIVO | |
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| | 1.873.150,98 | 1.242.788,00 | 1.873.150,98 | 1.242.788,00 |
| CIRCULANTE | 1.006.259,32 | 533.252,84 | 1.693.385,70 | 1.077.636,99 |
| CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA | (4) 519.386,13 | 473.882,49 | 1.693.385,70 | 1.077.636,99 |
| FUNDO FIDUCIÁRIO - COM VINCULAÇÃO | 716,25 | 1.510,50 | 334.674,02 | 16.961,77 |
| APLICAÇÕES FINANCEIRAS - COM VINCULAÇÃO | 483.498,80 | 399.004,99 | (10) 334.674,02 | 16.961,77 |
| DEMAS BANCOS COM MOVIMENTO | 6.293,01 | 38.457,60 | 320.175,29 | 352.632,90 |
| DEMAS APLICAÇÕES FINANCEIRAS | 30.878,07 | 34.909,40 | (11) - | - |
| CRÉDITOS A RECEBER - DE RECURSOS VINCULADOS | 479.768,05 | 48.013,90 | (12) 227.250,09 | 245.048,47 |
| TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO | (5) 48.022,45 | 48.013,90 | (13) 92.925,20 | 107.584,43 |
| CONTRATO GESTÃO A RECEBER - 2o ADITIVO | (154) 493.746,60 | - | | |
| DESPESAS ANTECIPADAS | (6) 7.105,14 | 11.356,45 | (14) 76.782,52 | 78.949,37 |
| SEGUROS A AMORTIZAR | 7.105,14 | 7.596,03 | | |
| OUTRAS DESPESAS A AMORTIZAR | - | 3.760,42 | (15) 981.753,87 | 629.093,15 |
| NÃO CIRCULANTE | 866.891,66 | 709.535,16 | 500.008,27 | 578.895,37 |
| OUTROS CRÉDITOS | 687.126,38 | 544.384,15 | 431.745,60 | - |
| FUNDO DE RESERVA | 687.126,38 | 544.384,15 | (16) 179.765,28 | 165.151,01 |
| CONTRATO DE GESTÃO PREFEITURA | (7) 687.126,38 | 544.384,15 | 216.828,44 | 234.707,42 |
| IMOBILIZADO - VINCULADO | (8) 177.823,60 | 165.151,01 | 37.063,16 | 69.556,41 |
| VALOR HISTÓRICO - COM VINCULAÇÃO | 462.354,39 | 413.190,98 | | |
| DEPRECIACAO ACUMULADA (-) | - 288.792,12 | - 237.882,30 | | |
| REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS | - 3.798,67 | - 10.157,67 | | |
| INTANGÍVEL - VINCULADO | (9) 1.941,68 | - | | |
| VALOR HISTÓRICO - COM VINCULAÇÃO | 5.451,05 | 2.937,03 | | |
| AMORTIZAÇÃO ACUMULADA (-) | - 3.509,37 | - 2.937,03 | | |

| | | |
|--|--|---|
| ALOYSIO NUNES FERREIRA FILHO PRESIDENTE CPF 013.293.358-64 | ELENICE DOS SANTOS LINHARES GERENTE EXECUTIVA CPF 055.720.998-64 | VAGNER JAIME RODRIGUES TÉC. CONTABILIDADE CRC SP.171642/O-0 |
|--|--|---|

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

| SÃO PAULO NEGÓCIOS | | | | |
|---|-----------------------|--------------|--------------|--|
| DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO | | | | |
| EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DE 2020 | | | | |
| Em Reais | | | | |
| | 2021 | | 2020 | |
| | RECEITAS OPERACIONAIS | 4.833.298,75 | 4.857.042,44 | |
| VINCULADAS - CONTRATO PREFEITURA | 4.750.240,29 | 4.787.339,23 | | |
| CONTRATO DE GESTÃO | 4.730.146,10 | 4.779.664,23 | | |
| RECEITAS COM RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS | 20.094,19 | 7.675,00 | | |
| VINCULADAS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA | 83.058,46 | 69.703,21 | | |
| CONTRATOS DE PATROCÍNIO | 75.287,78 | 30.735,13 | | |
| RECEITAS COM RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS | 280,68 | 29,63 | | |
| TAXA DE PARTICIPAÇÃO | 7.490,00 | 38.938,45 | | |
| DESPESAS OPERACIONAIS | 4.870.361,91 | 4.926.598,85 | | |
| DESPESAS VINCULADAS - CONTRATO PREFEITURA | 4.324.762,91 | 4.895.353,24 | | |
| DESPESAS COM PESSOAL | 3.504.567,98 | 3.936.183,67 | | |
| REMUNERAÇÃO | 2.557.881,90 | 2.696.772,67 | | |
| ENCARGOS | 755.411,15 | 804.081,30 | | |
| BENEFÍCIOS | 209.073,31 | 281.330,48 | | |
| FÉRIAS E ENCARGOS | 17.798,38 | 153.999,22 | | |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 451.915,19 | 624.155,81 | | |
| GERAIS | 93.139,40 | 179.838,83 | | |
| INSTALAÇÕES | 124.491,70 | 143.663,38 | | |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 234.284,09 | 300.653,60 | | |
| DESPESAS COM VIAGENS E DESLOCAMENTOS | 11.950,78 | 13.059,97 | | |
| DESLOCAMENTOS | 11.950,78 | 13.059,97 | | |
| DESPESAS DE DEPRECIACÃO E AJUSTE VALOR DE MERCADO | 37.063,16 | 69.556,41 | | |
| DEPRECIACÃO | 43.482,16 | 59.398,74 | | |
| REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVO | 486,50 | 10.157,67 | | |
| RECITA DE REVERSÃO DE PROVISÃO DESVALORIZAÇÃO | 6.905,50 | - | | |
| DESPESAS COM MARKETING E EVENTOS | 301.203,98 | 236.971,11 | | |
| MARKETING | 301.203,98 | 222.627,11 | | |
| EVENTOS | - | 14.344,00 | | |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 12.902,73 | 12.687,40 | | |
| DESPESAS BANCÁRIAS | 8.713,49 | 12.612,38 | | |
| OUTRAS DESPESAS | 4.189,24 | 75,02 | | |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 5.159,09 | 2.738,87 | | |
| IMPOSTOS FEDERAIS | 5.159,09 | 2.738,87 | | |
| DESPESAS VINCULADAS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA | 545.599,00 | 31.245,61 | | |
| DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 543.775,07 | 30.242,00 | | |
| TERCEIROS | 543.775,07 | 30.242,00 | | |
| GERAIS | - | - | | |
| DESPESAS FINANCEIRAS | 1.795,58 | 984,90 | | |
| DESPESAS BANCÁRIAS | 1.795,58 | 984,90 | | |
| DESPESAS TRIBUTÁRIAS | 28,35 | 18,71 | | |
| IMPOSTOS FEDERAIS | 28,35 | 18,71 | | |
| DEFLICIT DO EXERCICIO | - 37.063,16 | - 69.556,41 | | |

| | | |
|--|--|---|
| ALOYSIO NUNES FERREIRA FILHO PRESIDENTE CPF 013.293.358-64 | ELENICE DOS SANTOS LINHARES GERENTE EXECUTIVA CPF 055.720.998-64 | VAGNER JAIME RODRIGUES TÉC. CONTABILIDADE CRC SP.171642/O-0 |
|--|--|---|

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

SÃO PAULO NEGÓCIOS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXAS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E DE 2020

| Em Reais | | | | |
|--|--|------------|------|------------|
| | 2021 | | 2020 | |
| | FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | | |
| DEFLICIT DO EXERCICIO | - | 37.063,16 | - | 69.556,41 |
| DEPRECIACÃO | - | 43.482,16 | - | 59.398,74 |
| REDUÇÃO AO VALOR RECUPERÁVEL DE ATIVOS | - | 486,50 | - | 10.157,67 |
| RECITA DE REVERSÃO DE PROVISÃO DESVALORIZAÇÃO | - | 6.905,50 | - | - |
| (AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES | - | 427.502,84 | - | 6.924,20 |
| TÍTULO DE CAPITALIZAÇÃO | - | 8,55 | - | 2.986,10 |
| CONTRATO DE GESTÃO A RECEBER | - | 431.745,60 | - | - |
| DESPESAS ANTECIPADAS | - | 4.251,31 | - | 9.910,30 |
| (AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS NÃO CIRCULANTES | - | 142.742,23 | - | 202.809,70 |
| FUNDO DE RESERVA - CONTRATO PREFEITURA | - | 142.742,23 | - | 202.809,70 |
| AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS CIRCULANTES | - | 615.748,71 | - | 489.277,43 |
| FORNECEDORES | - | 297.712,25 | - | 32.783,43 |
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS | - | 32.457,61 | - | 181.892,13 |
| OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS | - | 2.166,65 | - | 38.056,30 |
| RECURSOS VINCULADOS - CONTRATO PREFEITURA | - | 402.948,50 | - | 252.847,56 |
| RECURSOS VINCULADOS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA | - | 50.287,78 | - | 49.264,87 |
| CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | 45.503,64 | | 279.543,53 |
| FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS | | | | |
| AQUISIÇÕES DE ATIVO IMOBILIZADO | | 49.163,41 | | 45.508,08 |
| AQUISIÇÕES DE ATIVO INTANGÍVEL | | | | |

de 2017, conforme autorização prevista no artigo 1º da Lei nº 16.665, de 23 de maio de 2017, e reger-se-á pelas disposições contidas no Decreto nº 57.895 de 22 de setembro de 2017, que ratificou seu Estatuto.

A SP Negócios é a agência de promoção de investimentos e exportação do município de São Paulo. Atua junto à Prefeitura para melhorar o ambiente de negócios da cidade por meio do atendimento ao investidor, prospecção de investimentos para projetos prioritários do município, capacitação de empresas à exportação e apoio a iniciativas de novos negócios em diversas áreas, inclusive inovação e tecnologia. Promove anualmente inúmeros eventos e atividades, dentre elas a São Paulo Tech Week, que visam consolidar a cidade como hub de inovação da América Latina.

No cenário da São Paulo Tech Week, por força da pandemia instalada em 2021, os eventos ocorreram em novo formato virtual. Foi recebido através de Contrato de Patrocínio o total de R\$ 25.000,00 (vinte e cinco mil reais), da Divisão Comercial do Consulado Geral da República da Coreia.

NOTA 2 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

A conclusão dos trabalhos de elaboração das demonstrações contábeis se deu em 14 de fevereiro de 2022. Tais demonstrações foram elaboradas de acordo com a legislação societária e práticas contábeis adotadas no Brasil, em observância aos Pronunciamentos Contábeis homologados pelo Conselho Federal de Contabilidade, que incluem estimativas e premissas para o registro de certas transações que afetam os ativos, passivos, receitas e despesas, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis. Os resultados efetivos dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem divergir dessas estimativas.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

São valores mantidos em contas bancárias, aplicações financeiras de liquidez imediata e recursos em espécie. As aplicações financeiras representam títulos e valores mobiliários e estão registrados pelo montante aplicado, acrescido dos rendimentos líquidos auferidos até a data do balanço, e não excedem seus valores de realização;

b) Créditos a receber – recursos vinculados

São valores aplicados em Títulos de Capitalização. Por força do contrato de aluguel do imóvel onde está situada a SP Negócios, deve-se manter estes títulos até o final do contrato de aluguel como garantia. Estes títulos serão transferidos ao proprietário do imóvel em caso de inadimplência. Estão registrados pelo montante líquido aplicado, acrescidos dos rendimentos líquidos auferidos, até a data do balanço e não excedem seus valores de mercado ou de realização;

c) Despesas Antecipadas

Representam os pagamentos antecipados cujo benefício ocorrerá em períodos futuros. São registradas no ativo, observado o princípio da competência para o devido reconhecimento futuro em resultado;

d) Imobilizado

Registrado ao custo de aquisição. Até o término do exercício de 2017, o imóvel onde está instalada a SP Negócios encontrava-se em obra e os bens adquiridos só foram colocados em uso a partir de janeiro de 2018, o que resultou no reconhecimento das respectivas depreciações e amortizações. As depreciações e amortizações são calculadas pelo método linear, que levam em consideração o tempo de vida útil estimado para móveis e equipamentos de escritório, equipamentos de informática e de comunicação; para as instalações e itens de infraestrutura tecnológica é considerado o prazo contratual de locação do imóvel, pela SP Negócios:

| BENS | VALOR HISTÓRICO | VIDA ÚTIL / PRAZO CONTRATUAL | % DE DEPRECIAÇÃO / AMORTIZAÇÃO ANUAL |
|--|-------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| Equipamentos Informática e Comunicação | 176.485,61 | 60 meses | 20% |
| Móveis e Equipamentos de Escritório | 118.607,42 | 120 meses | 10% |
| Instalações | 141.155,73 | 28 meses | 43% |
| Infraestrutura Tecnológica | 26.105,63 | 60 meses / 28 meses | 20% / 43% |
| TOTAL IMOBILIZADO | 462.354,39 | | |

e) Intangível

Registrado ao custo de aquisição e amortizado conforme prazo de vida útil.

f) Passivos Circulantes

Estão demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos incorridos.

g) Férias e encargos a pagar

Constituída de acordo com a legislação trabalhista, com base nos períodos aquisitivos vencidos e proporcionais dos colaboradores, acrescidos dos respectivos encargos sociais.

h) Tributos

A SP Negócios, por ser sem fins lucrativos, não está sujeita à incidência do Imposto de Renda e da Contribuição Social sobre os resultados apurados em cada exercício. Todavia, é contribuinte do Imposto de Renda, PIS e COFINS, incidentes sobre os ganhos em aplicações financeiras de renda fixa ou variável.

i) Passivos Contingentes

A SP Negócios não possui contingências cíveis, tributárias e trabalhistas, na data do balanço.

j) Contas de resultado

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

A SP Negócios deve restituir ao Município, nas hipóteses de extinção e de rescisão contratual, os saldos dos recursos financeiros repassados em decorrência do Contrato de Gestão nº 01/2020 e Aditivos nºs 02 e 03.

Em função desta obrigatoriedade, a SP Negócios reconhece as Receitas na medida em que as despesas são apropriadas mensalmente e em igual montante, considerando esta forma de apropriação em base sistemática. Como consequência desta prática, o resultado do exercício equivale à depreciação do ativo imobilizado e à amortização do Intangível reconhecidos no período.

A mesma prática é adotada para apropriação da receita derivada dos contratos de Patrocínio celebrados junto à Iniciativa Privada, decorrentes do Projeto SPTW. A receita é reconhecida mensalmente, em igual montante conforme as despesas incorridas no mesmo período. Os valores de patrocínios recebidos não estão relacionados exclusivamente ao evento daquele ano, podendo os saldos remanescentes serem utilizados em exercícios subsequentes.

Já quanto à realização das Rodadas de Negócios, o reconhecimento da receita é realizado por ocasião dos eventos, através do recebimento da taxa de inscrição.

NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

a) Recursos vinculados ao Contrato de Gestão nº 01/2020 e aditivos nºs 02 e 03, com a Prefeitura do Município de São Paulo:

| Descrição | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Fundo Fixo | 716,25 | 1.510,50 |
| Bancos conta movimento Banco Brasil c/c nº 18935-9 | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Aplicação Banco Brasil c/c nº 18935-9 | 481.498,80 | 399.004,99 |
| SUB TOTAL RECURSOS VINC. CONTRATO GESTÃO PMSP | 482.215,05 | 400.515,49 |

b) Recursos vinculados a Projetos junto à Iniciativa Privada

| Descrição | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|------------------|------------------|
| Bancos conta movimento Banco Brasil c/c nº 19.270-8 | 0,00 | 0,00 |
| Bancos Aplicação Banco Brasil c/c nº 19.270.8 | 30.878,07 | 34.909,40 |
| Bancos conta movimento Banco Brasil c/c no. 19758-0 | 6.293,01 | 38.457,60 |
| SUB TOTAL RECURSOS VINC. INICIATIVA PRIVADA | 37.171,08 | 73.367,00 |

TOTAL CAIXA E EQUIV. CAIXA RECURSOS PMSP E INICIATIVA PRIVADA

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 519.386,13 | 473.882,49 |
|--|-------------------|-------------------|

NOTA 5 – TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO

Por força do contrato de aluguel do espaço onde está instalada a SP Negócios, se faz necessário manter estes títulos como garantia dos aluguéis a vencer. Em caso de inadimplência por parte da SP Negócios, os títulos serão resgatados pelo proprietário do imóvel.

O título foi emitido pela Seguradora PortoCap, conforme a seguir:

| Descrição | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------------|------------|------------|
| Título de Capitalização | 51.000,00 | 51.000,00 |
| Taxa administrativa (-) | 3.248,25 | 6.497,50 |
| Rendimentos auferidos no exercício | 270,70 | 3.511,40 |
| Saldo a resgatar | 48.022,45 | 48.013,90 |

A SP Negócios adota como critério reconhecer os rendimentos, considerado o sistema pro rata temporis e a taxa de administração prevista para liquidação na data do Balanço, com base no extrato fornecido pela Seguradora.

NOTA 6 – DESPESAS ANTECIPADAS

Corresponde ao saldo a apropriar em exercícios futuros, conforme abaixo:

| Descrição | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|----------------------|------------|
| Apólice no. 1309362 – B. Brasil – Seg. Compreensivo Empresarial – 30/10/2021 até 30/10/2022 | 751,80 | 1.242,70 |
| Apólice no. 1001000001767 – Berkley Internacional do Brasil – Seg. Responsabilidade Civil Administradores e Diretores – 29/10/2021 até 29/10/2022 | 6.353,34 | 6.353,33 |
| Acesso à Base de Dados FDI Markets – 28/01/2020 até 27/01/2021 | Não renovado em 2021 | 2.050,42 |
| Acesso ao Portal Assinaturas Certisign – 22/09/2020 até 21/09/2021 | Não renovado em 2021 | 1.710,00 |
| Saldo a amortizar | 7.105,14 | 11.356,45 |

NOTA 7 – FUNDO DE RESERVA – CONTRATO DE GESTÃO

Conforme cláusulas 8.4 e 8.5 do Contrato de Gestão nº 01/2020 e aditivos nºs 02 e 03 celebrado com a Prefeitura do Município de São Paulo, são retidos mensalmente 3% (três por cento) do valor do repasse, destinados a contingências conexas a execução do referido contrato, ficando retidos no saldo da Nota de Empenho. Esse recurso só pode ser utilizado para fazer pagamento de todos e quaisquer valores relativos a condenações judiciais ou decorrentes de acordos judiciais em ações promovidas por pessoas físicas ou jurídicas, privadas ou públicas, em face da SP Negócios, nas esferas federal ou estadual, de competência da Justiça Comum ou Especializada, assim como aqueles relativos a ações judiciais promovidas pela própria SP Negócios e que tenham sido julgadas improcedentes. Desde sua constituição, a SP Negócios ainda não utilizou recursos desse Fundo de Reserva.

Em 29/04/2021 fora recebido na conta corrente da SP Negócios o valor de R\$ 47.466,10 referente às retenções para o Fundo de Investimento, relativo ao exercício de 2020, em decorrência do atendimento ao previsto na cláusula 8.6 do Contrato de Gestão nº 01/2020.

| Descrição | Repasso | Fundo de Reserva | Fundo de Investimento |
|--------------------------|---------------|------------------|-----------------------|
| Exercício 2017 | 2.000.000,00 | 60.000,00 | - |
| Exercício 2018 | 5.710.000,00 | 171.300,00 | - |
| Exercício 2019 | 3.675.814,58 | 110.274,45 | - |
| Penalidade 2019 * | - 183.790,73 | - | - |
| Exercício 2020 | 5.078.120,00 | 155.343,60 | 47.466,10 |
| Exercício 2021 resgatado | - | - | (47.466,10) |
| Exercício 2021 | 4.755.208,33 | 142.656,25 | 47.552,08 |
| Totais | 21.035.352,18 | 639.574,30 | 47.552,08 |

NOTA 8 – IMOBILIZADO

a) Detalhes dos valores do imobilizado:

| Bens | Valor líquido 2020 | Aquisições em 2021 (+) | Baixas em 2021 (-) | Depreciações 2021 (-) | Provisão e/ou reversão da redução ao valor recuperável de ativos | Valor líquido 2021 |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|--|--------------------|
| Equipamentos de Informática e Comunicação | 80.254,20 | 48.396,26 | 1.798,00 | 28.075,45 | 6.905,50 | 105.682,51 |
| Móveis e equipamentos de Escritório | 79.227,07 | 2.949,05 | 383,90 | 12.009,21 | (486,50) | 69.296,51 |
| Instalações | - | - | - | - | - | - |
| Infraestrutura Tecnológica | 5.669,74 | - | - | 2.825,16 | - | 2.844,58 |
| TOTAIS | 165.151,01 | 51.345,31 | 2.181,90 | 42.909,82 | 6.419,00 | 177.823,60 |

b) A Administração da SP Negócios identificou no encerramento do exercício de 2021 não haver mais indícios de desvalorização nos bens do ativo imobilizado, registrados na conta de Equipamentos de Informática, procedendo a reversão da provisão constituída no final de 2020, no montante de R\$ 6.905,50. Ainda no final de 2021 a Administração da SP Negócios identificou haver indícios de desvalorização nos bens registrados na conta de Móveis e Equipamentos de Escritório, procedendo ao complemento da provisão em R\$ 486,50, em observância a NBC TG 01 (R4) – Redução ao Valor Recuperável de Ativos.

c) As aquisições, deduzidas as baixas do Imobilizado no exercício, no montante de R\$ 49.163,41 está refletida no aumento do Patrimônio Social da entidade, conforme mencionado na Nota nº 16.

NOTA 9 – INTANGÍVEL

Corresponde aos gastos com o registro dos domínios "spnegocios.com.br", "saopaulonegocios.com.br", "saopaulotechweek.com.br" e "sptchweek.com.br".

As aquisições, deduzidas as baixas do Intangível no exercício, no montante de R\$ 2.514,02, estão refletidas no aumento do Patrimônio Social da entidade conforme mencionado na Nota nº 16.

NOTA 10 – FORNECEDORES

Corresponde a valores devidos aos fornecedores, no curso normal das operações da SP Negócios. O prazo para liquidação das obrigações ocorre nos 12 meses contados a partir do encerramento do exercício. O aumento expressivo dos saldos de 2020 para 2021 se deu em razão da contabilização da Nota Fiscal nº 668 da empresa T.C. de Souza Produções e Eventos, cujo objeto "preparação de reunião via streaming e disponibilização de ferramentas de comunicação para o evento SPTW" foi contratado pela SP Negócios. Tal despesa está refletida no subgrupo de Despesas Administrativas, na DRE.

NOTA 11 – PRÓ-LABORE

Corresponde a valores devidos aos Diretores-Executivos contratados sob o regime Estatutário. No exercício de 2021 a SP Negócios informa, em observância ao disposto na NBCTG 05 (R3), que desembolsou o montante de R\$ 739.847,97 (Setecentos e trinta e nove mil, oitocentos e quarenta e sete reais e noventa e sete centavos), correspondente a valores de remunerações aos seus Diretores Estatutários. As remunerações de pró-labore são liquidadas dentro do mês de competência.

A título comparativo, em 2020 a SP Negócios desembolsou aos seus Diretores-Executivos o montante de R\$ 786.736,00 (Setecentos e oitenta e seis mil, setecentos e trinta e seis reais) como pró-labore.

NOTA 12 – FÉRIAS E ENCARGOS A PAGAR

Corresponde aos valores de Férias a pagar e Encargos sobre férias a pagar:

| PROVISÕES | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Férias a Pagar | 168.959,17 | 180.847,58 |
| Encargos Sobre Férias a Pagar | 58.290,92 | 64.200,89 |
| TOTAL A PAGAR | 227.250,09 | 245.048,47 |

NOTA 13 – ENCARGOS SOCIAIS A RECOLHER

Relativos, basicamente, a encargos incidentes sobre a folha de pagamento, com vencimento em exercício subsequente:

| ENCARGOS | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| INSS (parte empregado e empregador) | 76.294,77 | 88.334,68 |
| FGTS | 14.778,57 | 17.128,43 |
| PIS s/Folha | 1.851,86 | 2.121,32 |
| TOTAL A PAGAR | 92.925,20 | 107.584,43 |

NOTA 14 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Incidentes sobre rendimentos financeiros e retenções em fonte sobre serviços contratados de terceiros, com vencimento em exercício subsequente:

| TRIBUTOS | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|--|------------|
| IRRF sobre salários | 76.359,08 | 78.364,69 |
| IRRF sobre serviços contratados de terceiros | 23,75 | 26,74 |
| INSS RF sobre serviços contratados de terceiros | 208,96 | 400,65 |
| ISS | RF sobre serviços contratados de terceiros | 91,06 |
| | 47,49 | 2,80 |

| | | |
|--|------------------|-----------|
| PIS sobre receitas financeiras e SPTW | 20,03 | 63,23 |
| COFINS sobre receitas financeiras e SPTW | 123,21 | 78.949,17 |
| TOTAL A RECOLHER | 76.782,52 | |

NOTA 15 – RECURSOS VINCULADOS A REALIZAR

a) RECURSOS VINCULADOS – CONTRATO PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO PAULO

Saldo dos valores repassados pelo Contrato de Gestão nº 01/2020 e Aditivos nºs 02 e 03 firmados com a Prefeitura do Município de São Paulo e não utilizados até o encerramento do exercício:

| EVENTOS | VALORES |
|--|----------------|
| Total repassado no exercício de 2017 | 2.000.000,00 |
| Total utilizado no exercício de 2017 (-) | (938.815,10) |
| Saldo em 31.12.2017 | 1.061.184,90 |
| Total repassado no exercício de 2018 | 5.710.000,00 |
| Total utilizado no exercício de 2018 (-) | (5.275.785,85) |
| Saldo em 31.12.2018 | 1.495.399,05 |
| Total repassado no exercício de 2019 líquido da penalidade (*) | 3.492.023,85 |
| Total utilizado no exercício de 2019 (-) | (4.661.465,09) |
| Saldo em 31.12.2019 | 325.957,81 |
| Total repassado no exercício de 2020 | 5.078.120,00 |
| Contrato 01/2017 | |
| Contrato 01/2020 | 4.746.610,00 |
| Total | 331.510,00 |
| Total utilizado no exercício de 2020 (-) | (4.825.272,44) |
| Saldo em 31.12.2020 | 578.805,37 |
| Total repassado no exercício de 2021 | |
| Contrato 01/2020 – 2º aditivo | 4.296.875,00 |
| Contrato 01/2020 – 3º aditivo | 458.333,33 |
| Total | 4.755.208,33 |
| Total utilizado no exercício de 2021 (-) | (4.784.005,43) |
| Saldo em 31.12.2021 | 550.008,27 |

(*) vide Nota 7

O 2º Aditivo do Contrato de Gestão celebrado em 30 de dezembro de 2020 previu o repasse à SP Negócios do valor total de R\$ 4.746.610,00 divididos em 11 (onze) parcelas fixas mensais de R\$ 431.510,00; entretanto, o repasse mensal ocorrido de janeiro a novembro de 2021 foi de R\$ 390.625,00, totalizando R\$ 4.296.875,00. Dessa forma, ao final do 2º Aditivo ao Contrato de Gestão, resultou um saldo de R\$ 431.745,60.

b) RECURSOS VINCULADOS – PROJETO INICIATIVA PRIVADA

Saldo de valores recebidos das empresas privadas patrocinadoras do Projeto SPTW, e o saldo utilizado até o encerramento do exercício:

| EVENTOS | VALORES |
|--|--------------|
| Total recebido no exercício de 2018 | 146.000,00 |
| Total utilizado no exercício de 2018 (-) | (84.474,60) |
| TOTAL EM 31.12.2018 | 61.525,40 |
| Total recebido no exercício de 2019 | 169.460,72 |
| Total utilizado no exercício de 2019 (-) | (229.963,21) |
| TOTAL EM 31.12.2019 | 1.022,91 |
| Total recebido no exercício de 2020 | 80.000,00 |
| Total utilizado no exercício de 2020 (-) | (30.735,13) |
| TOTAL EM 31.12.2020 | 50.287,78 |
| Total recebido no exercício de 2021 | 25.000,00 |
| Total utilizado no exercício de 2021 (-) | 75.287,78 |
| TOTAL EM 31.12.2021 | - |

No exercício, o total de despesas com o Projeto SPTW foi de R\$ 544.962,01, enquanto que as despesas com as Rodadas de Negócios foram R\$ 636,99. A soma das despesas de ambos os projetos resultou no total de R\$ 545.599,00, conforme se observa na Demonstração do Resultado do Exercício.

Salientamos ainda que a receita arrecadada com o projeto SPTW foi de R\$ 25.000,00. Considerando a utilização do saldo do exercício anterior de R\$ 50.287,78 mais a receita financeira no exercício no valor de R\$ 280,68, a SP Negócios desembolsou financeiramente o total de R\$ 469.393,55.

NOTA 16 – PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a) Conforme artigo 5º, da Lei nº 16.665, de 23 de maio de 2017, o Patrimônio da SP Negócios será constituído pelo acervo de bens e direitos que adquirir ou vierem a ser-lhe incorporados. Atendendo esta cláusula, o Patrimônio corresponde ao valor do Imobilizado. O aumento do Patrimônio no exercício foi de R\$ 51.677,43, conforme se observa na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, correspondente às adições no Ativo Imobilizado e Intangível;

b) Conforme Art. nº 3.1.6 do Contrato de Gestão SF 01/2020, a SP Negócios deverá transferir os bens adquiridos ao Patrimônio do Município, em caso de extinção ou rescisão contratual.

NOTA 17 - EVENTOS SUBSEQUENTES

Pandemia do COVID-19: em observância à orientação constante da Circular nº 05/20-DN e NBC TA (ISA) 560 do CFC, esclarecemos que os saldos apresentados em 31/12/2021 não sofreram quaisquer impactos decorrentes da pandemia, visto que em virtude da particularidade de nossos negócios, nossos saldos não são passíveis de provisionamentos.

Aos Diretores e Conselheiros da SÃO PAULO NEGÓCIOS – SP NEGÓCIOS

São Paulo - SP

At: Sra. Elenice S. Linhares

Prezados Senhores,

incidentalmente os documentos comprobatórios, através do compartilhamento em ambientes de dados, observando assim, os preceitos básicos de segurança entidade e confiabilidade. O escopo desse trabalho abrangeu os seguintes procedimentos:

- * Entendimento das atividades e controles executados para cada processo com base na verificação de políticas e procedimentos internos existentes e entrevistas com as áreas;
- * Identificação e coleta de evidências dos procedimentos e controles;
- * Realização de testes de controle, com intuito de avaliar a efetividade operacional dos controles chave executados pelas áreas;
- * Discussão das observações com os responsáveis pelos processos, através da discussão da minuta desse Relatório em 08 de fevereiro de 2022.

I.02 - Os trabalhos obedeceram aos padrões reconhecidos de auditoria independente, incluindo aplicação de testes e exames sobre as operações, livros, registros, documentos e posições contábeis e auxiliares em geral, em base seletiva na extensão e profundidade julgadas necessárias nas circunstâncias.

I.03 - De forma subsidiária aos objetivos dos trabalhos, relacionamos a seguir, os comentários acerca dos exames parciais efetuados e da sua extensão, bem como os aspectos que entendemos conveniente destacar, com as recomendações, conforme o caso, sobre controles internos, procedimentos contábeis em geral ou sobre outras situações, para informação e providências julgadas necessárias.

II - OBSERVAÇÕES E RECOMENDAÇÕES PARA APERFEIÇOAMENTO DOS CONTROLES INTERNOS:

II.01 - Análise Preliminar dos saldos contábeis do balancete, encerrado na base de 30/11/2021:

a) Verificamos que a rubrica de Despesa com Juros de Mora com Fornecedores, apresenta saldo de R\$ 229,54, em 30 de novembro de 2021, sendo que deste total, o montante de R\$ 168,00 refere-se ao pagamento em atraso de Guias/DCTF-WEB relativo ao INSS.

Recomendamos atentar para que as obrigações sejam liquidadas dentro dos prazos legais, evitando o pagamento de juros e multas.

Comentários da Administração: O maior desembolso com multa se deu ao final do mês de novembro de 2021, período no qual foram identificadas pendências nos pagamentos da Taxa de Fiscalização de Estabelecimento, do INSS de 2018 e da 13ª parcela do INSS de 2020. Tendo em vista que essas inconsistências foram reflexos da inexistência dos pontos de controle aplicados pela assessoria contábil que presta serviço à Agência, estamos trabalhando juntos para que a SP Negócios tenha o ressarcimento dos valores devidos e a adequação/revisão dos processos/procedimentos daquela assessoria, a fim de evitarmos erros futuros.

b) Ativo Intangível apresentado antes do Ativo Imobilizado, no balancete

Em atendimento às nossas recomendações anteriores, a contabilidade efetuou a regularização, em observância à Liquidez do Balanço Patrimonial, explicitado na NBC TG 26 (R4) – Apresentação das Demonstrações Contábeis e ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidade de Lucros.

c) Inventário do Imobilizado e aplicação de programa de testes, visando à recuperabilidade dos Bens Móveis (NBC TG 01 – R4)

Por ocasião da emissão deste relatório, a Administração estava efetuando os ajustes contábeis, nas contas de Móveis e Utensílios e Equipamentos de Informática, com base nas cotações realizadas, na base de 31 de dezembro de 2021. Os ajustes serão realizados para o mês de dezembro de 2021.

Seguindo nossa orientação, sobre a necessidade de verificação de eventuais desvalorizações ocorridas no exercício de 2021, a Administração efetuou cotações em sites especializados de venda de equipamentos de informática, como notebooks, laptops de mesa e outros utensílios, como TVs, considerando a mesma especificação e tempo de uso do bem (seminovo).

Destacamos que no exercício anterior, a SP Negócios reconheceu uma desvalorização de R\$ 10.157,00, sobre os equipamentos de informática e móveis e utensílios, e para o encerramento do exercício de 2021, deverá ser adotada as seguintes contabilizações:

a) Se houve desvalorização no exercício de 2021, e tinha provisão anterior, a mesma deverá ser complementada (aumentada) para 31.12.2021;

b) Se houve desvalorização no exercício de 2021, e não havia provisão anterior, deverá ser constituída Provisão para desvalorização, no encerramento do exercício em 31.12.2021;

Ressaltamos, na hipótese de ser apurado que os bens estejam registrados contabilmente, por um valor superior aquele passível de ser recuperado por uso/venda, ou seja superior ao valor de mercado, recomendamos adotar procedimento conservador, mantendo o valor do registro contábil, evidenciado o fato em nota explicativa, que acompanhará as demonstrações contábeis do exercício em curso, em observância ao disposto na NBC TG 01 (R4).

II.02 - Departamento de Pessoal e Recursos Humanos:

Com base nos testes de avaliações de controles internos, destacamos os seguintes aspectos:

a) Exame médico admissional:

Os colaboradores relacionados a seguir realizaram seus exames médicos admissionais em datas posteriores às contratações:

| Matrícula do colaborador | Data da Contratação | Data realização do Exame M. Admissional |
|--------------------------|---------------------|---|
| 46 | 06/06/2019 | 13/06/2019 |
| 66 | 04/03/2020 | 17/11/2020 |
| 80 | 12/07/2021 | 14/07/2021 |
| 82 | 02/08/2021 | 04/08/2021 |

SACHO AUDITORES

Recomendamos a observância ao disposto na NR nº 07 em futuras admissões, evitando eventuais penalizações por parte da fiscalização do Ministério do Trabalho e Previdência, recriado em 28 de julho de 2021, a qual era anteriormente, atribuição da pasta do Ministério da Economia.

Comentários da Administração: Em função da pandemia que assolou o planeta, acomodamos os agendamentos na melhor forma tanto para os funcionários como para a clínica que presta o serviço para a agência. Não foi o melhor cenário, mas dado que nosso quadro de funcionário é enxuto, que não podíamos prescindir de nenhum e que tivemos também que nos adequar aos procedimentos externos, aos quais não tínhamos qualquer gerenciamento, assumimos manter as atividades nesse formato – que foi totalmente restabelecido assim que os órgãos municipais e estaduais permitiram a regularização de tramitação de pessoas na rua.

b) Plano de Cargos e Salários:

Verificamos que os respectivos salários dos colaboradores a seguir, divergem com os salários apresentados na Tabela de Cargos e Remunerações do Plano de Cargos, Carreira e Salário, aprovado pela Administração em 05/10/2021:

| Matrícula do Colaborador | Cargos |
|--------------------------|---------------------|
| 46 | ASSESSO. TECNICA II |
| 66 | ASSESSO. COMUM. II |

Em virtude do reajuste anual do dissídio da categoria, recomendamos que a Tabela de Cargos e salários seja padronizada para apresentar as faixas salariais (steps), em cada cargo, constando a remuneração “piso”, e a remuneração “teto”, a fim de que todos os colaboradores sejam devidamente enquadrados no Normativo.

II.03 - Compras:

Utilizando-se o método de amostragem estatística, em cumprimento às normas do Conselho Federal de Contabilidade e dos procedimentos de auditoria aplicados na área, efetuamos a análise dos seguintes processos de compras:

a) Processo 011.SPN.2021 (Carta Convite)

Registro de preços para serviço de captação e transmissão ao vivo, via streaming, empresa vencedora: Bemloc (TC de Souza Produções e Eventos ME) no valor de R\$ 302.478,49, conforme parágrafo único do artigo 38, da Lei nº 8666/1993 e parágrafo 1º, do artigo 1º, da Lei nº 10520/2002, artigo 32, inciso IV, artigo 58, inciso II, artigo 68 e 69, artigo 87, §1º, da Lei 13.303/2016.

b) Processo 002.SPN.2021 (Dispensa)

Contratação de empresa especializada para execução dos serviços de comunicação, branding e gerenciamento de mídias, empresa No.Bot Comunicação Interativa., no valor de R\$ R\$ 42.000,00, salientando que houve dispensa de licitação, a qual está baseada no artigo 81, II e §1º da Lei 13.303/2016.

c) Processo 70517 (Dispensa)

Contrato de aluguel da sede da SPN, empresa vencedora Potlatch Empreendimentos e Participações Ltda. no valor de R\$ 42.000,00, salientando que houve dispensa de licitação, a qual está baseada no artigo 81, II e §1º da Lei 13.303/2016.

d) Processo 03/2019 Aditivo 3 (Dispensa)

Contratação de escritório de advocacia, empresa vencedora Rodrigues Silva Sociedade de Advogados., no valor de R\$ R\$ 54.000,00, salientando que houve dispensa de licitação, a qual está baseada no artigo 81, II e §1º da Lei 13.303/2016.

e) Processo 006.SPN.2021 (Dispensa)

Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos de tradução simultânea português x inglês e português x espanhol, empresa vencedora Scabello Serviços Linguísticos., no valor de R\$ R\$ 42.400,00, salientando que houve dispensa de licitação, a qual está baseada no artigo 81, II e §1º da Lei 13.303/2016.

f) Processo 02/2020 Aditivo 1 (Pregão)

Contratação de empresa para prestação de serviços de fornecimento e distribuição de vales de refeição na forma de cartões destinados a funcionários e estagiários da SP Negócios., empresa vencedora Trivale (ValeCard), no valor de R\$ R\$ 142.156,08, na modalidade de pregão eletrônico, conforme parágrafo único do artigo 38, da Lei nº 8666/1993 e parágrafo 1º, do artigo 1º, da Lei nº 10520/2002, artigo 32, inciso IV, artigo 58, inciso II, artigo 68 e 69, artigo 87, §1º, da Lei 13.303/2016.

Em nossos exames, não apuramos desvios de controles internos e descumprimento das legislações pertinentes que norteiam a aquisição, via processo de licitação pública, de bens e serviços, além disso, a natureza dos itens e serviços adquiridos nos processos examinados estão correlatos e em consonância com as atividades estatutárias da SP Negócios.

II.04 - Revisão Fiscal:

Nossos testes foram realizados com a aplicação dos procedimentos a seguir, visando à validação dos valores e à avaliação dos controles internos adotados nos registros fiscais da entidade:

a) Conferência das bases de cálculo dos respectivos impostos de competência de janeiro/2021 a novembro/2021, e confronto com as respectivas guias recolhidas:

DARFs e Documento de Recolhimento Municipal, relativo ao ISSQN;

b) Para os testes de análise do resultado e avaliação dos controles internos, selecionamos determinadas Notas Fiscais de serviços contratados junto a terceiros, bem como a verificação das bases de cálculo e do resumo da folha de pagamento, para verificação dos tributos incidentes;

c) Verificação da DIRF - Declaração do Imposto de Renda Retido na Fonte 2021, base exercício de 2020, cuja declaração foi transmitida no prazo legal, em 26 de fevereiro de 2021;

d) Verificação da DCTF – Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais e respectivos protocolos de transmissão à SRF, de competências de janeiro/2021 a outubro/2021, encaminhados dentro dos prazos legais. Em relação à EFD Contribuições, a entidade não possui obrigatoriedade de envio à SRF, tendo em vista o valor limite apurado dos tributos, previstas na IN SRF nº 1252/12, e alterações posteriores;

e) Verificação do protocolo de envio da ECD - Escrituração Contábil Digital em 29 de julho de 2021, dentro do prazo legal, relativa ao exercício de 2020;

f) Verificação do protocolo de envio da ECF - Escrituração Contábil Fiscal em 23 de setembro de 2021, dentro do prazo legal, relativa ao exercício de 2020;

g) Certidão Conjunta de Débitos de Tributos Mobiliários, emitida pela Prefeitura do Município de São Paulo, com validade até 03.06.2022;

h) Certidão Negativa de Débitos Tributários da Dívida Ativa do Estado de São Paulo emitida pela PGE – Procuradoria Geral do Estado, com validade até 10.02.2022;

i) Certificado de Regularidade do FGTS - CRF, com validade até 26.01.2022;

j) Certidão Negativa de Débitos Trabalhistas, emitida pela Justiça do Trabalho, com validade até 08.07.2022;

k) Certidão Negativa de Tributos administrados pela Secretaria da Receita Federal, positiva com efeitos de negativa, conjunta com a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, com validade até 13.06.2022;

l) Certidão Negativa de Débitos não Inscritos em Dívida Ativa, emitida pela Secretaria da Fazenda e Planejamento do Estado de São Paulo, com validade até 10.07.2022;

m) Certidão Negativa de falências, concordatas, recuperações judiciais, extra judiciais, famílias, sucessões, ações cíveis e juizados especiais cíveis, emitida em 07 de janeiro de 2022.

Em nossos testes realizados, não apuramos desvios de controles internos e/ou descumprimentos da legislação fiscal.

II.05 - Acompanhamento dos apontamentos constantes do Relatório do Tribunal de Contas do Município de São Paulo relativo ao exercício de 2020 - Processo e-TCM 009288/2021, de 10 de agosto de 2021

Ressaltamos as observações sobre as Demonstrações Contábeis do exercício de 2020, e outros aspectos gerenciais e financeiros, evidenciados pelo Tribunal de Contas, e a situação, na data de nossos exames preliminares:

a) Grupo de Intangível apresentado no balancete, antes do grupo do Imobilizado

Situação regularizada, a contabilidade efetuou a reclassificação dos saldos, em observância a Liquidez, contida nas normas contábeis: ITG 2002 (R1) e NBC TG 26 (R4).

b) Utilização das nomenclaturas de Depreciação/Amortização e Déficit do Exercício, no balancete

Situação regular, estão sendo utilizadas tais nomenclaturas no balancete, em atendimento a ITG 2002 (R1) – Entidade sem finalidade de Lucros. Destacamos que na DRP – Demonstração do Resultado do Período, Mutação do Patrimônio Líquido e no Balanço Patrimonial a ser elaborado para o exercício de 2021, tais nomenclaturas deverão ser observadas.

c) Reclassificação da nomenclatura no balancete: Provisão de férias, para Férias a Pagar:

Situação: no balancete ainda consta a nomenclatura Provisão para Férias e Encargos; para atendimento ao Tribunal de Contas do Município, nas Demonstrações Contábeis do exercício de 2021, assim como na abertura dos saldos nas Notas explicativas.

d) Aquisição de Software módulo financeiro:

Por ocasião de nossos testes, estava em fase de análise pela Diretoria, a implementação de novo módulo financeiro, porém, salientamos que a contabilidade possui controles gerenciais, em planilha Excel, da composição dos saldos dos tributos e de fornecedores, na data base examinada.

e) Realização dos testes de recuperabilidade sobre o bem do ativo imobilizado, e aquisição de módulo específico de ativo fixo, para controle do patrimônio:

Situação: os testes de identificação de eventuais desvalorizações, estavam sendo realizados, por ocasião da conclusão de nossos trabalhos preliminares, sendo que a Administração já havia realizado a cotação em sites especializados, dos seus equipamentos de informática (laptops e notebooks) e outros móveis e utensílios (TVs), restando, o confronto do valor

cotado com o valor contábil líquido, e o ajuste, no caso de novas desvalorizações no exercício de 2021. A SP Negócios realizou tais testes de recuperabilidade no exercício de 2020, tendo sido apurado uma perda de R\$ 10.157,00, consequentemente, a constituição de provisão para Redução ao valor recuperável, neste valor, devidamente evidenciado nas Demonstrações contábeis.

f) Ausência de disponibilização no sítio da SP Negócios, do Relatório do Auditor Independente, sobre as Demonstrações Contábeis do exercício de 2020

Situação regularizada, consta a publicação no site da SP Negócios.

III - CONSIDERAÇÕES FINAIS.

As recomendações constantes deste Relatório Preliminar, têm como objetivo auxiliar a Administração da SÃO PAULO NEGÓCIOS – SP NEGÓCIOS, na redução de riscos através da melhoria dos controles internos, que são componentes vitais para que a entidade obtenha maior eficácia em suas atividades fins, permitindo a tomada de decisões por parte da administração em bases confiáveis.

As informações constantes neste Relatório, são para uso restrito da Administração da SÃO PAULO NEGÓCIOS – SP NEGÓCIOS, não devendo ser distribuídas ou utilizadas para quaisquer outros propósitos, por quaisquer meios ou pessoas que não sejam da Administração da entidade.

Atenciosamente.

São Paulo, 09 de fevereiro de 2022.

Assinado de forma digital por SACHO AUDITORES

INDEPENDENTES:7 4006719000176

INDEPENDENTES:74006719000176

Dados: 2022.02.15 13:52:33

-03'00'

SACHO - AUDITORES INDEPENDENTES CRC - ZSP 017.676/O-8

CNAI - PJ: 000155

SACHO AUDITORES

Assinado de forma digital por SACHO AUDITORES INDEPENDENTES:7400671

INDEPENDENTES: 9000176

Dados: 2022.02.15

13:52:43 -03'00'

LUIZ PURCINO NETO CRC - 1SP 245.171/O-4

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos Srs.

Diretores e Conselheiros da

SÃO PAULO NEGÓCIOS – SP NEGÓCIOS

São Paulo - SP.

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da São Paulo Negócios – SP Negócios, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da São Paulo Negócios – SP Negócios em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à São Paulo Negócios - SP Negócios, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da São Paulo Negócios – SP Negócios continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a São Paulo Negócios – SP Negócios, ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da São Paulo Negócios – SP Negócios são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

* Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

* Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da São Paulo Negócios – SP Negócios.

* Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

* Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da São Paulo Negócios

– SP Negócios. Se concluirmos que existe incerteza relevante devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a São Paulo Negócios

– SP Negócios a não mais se manter em continuidade operacional.

* Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria, das constatações relevantes de auditoria e, quando eventualmente identificadas durante nossos trabalhos, as deficiências significativas nos controles internos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.