

**SÃO PAULO TURISMO** Secretaria de Governança Corporativa Rua Boa Vista, 280, 16º andar - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01014-908

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

**ATA DA 1ª REUNIÃO - 2024 - DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO  
REALIZADA EM 23 DE FEVEREIRO DE 2024**

**DATA, HORA E LOCAL:** 23 de fevereiro de 2024, às 15:00h, por videoconferência, via Microsoft Teams.

**PRESENCAS:** Presentes os membros do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Dorival Alcalde – Membro e Sr. Joelson Sampaio – Membro.

Como convidados: Sr. Rodrigo Kluska – Diretor de Gestão e de Relação com Investidores, Sr. Roberto Miguel – Auditor Interno, Sra. Clarissa Battistella Guerra – Gerente de Concessão, Sr. João Paulo Aluizio – Gerente de Controladoria, Sr. Fábio de Andrade Cardoso – Coordenador de Contabilidade e Orçamento, Sra. Luciana Mizusaki – Coordenadora Jurídica Empresarial, Cível e Contencioso, respondendo interinamente pela Gerência Jurídica de Resolução de Conflitos e de Atividades Estratégicas (GJE), Sra. Gabriela Luiggi Senatore – Assessora, respondendo interinamente pela Gerência de Integridade e de Gestão de Riscos (GIG).

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

**COMPOSIÇÃO DA MESA:** Presidente, Sr. Dorival Alcalde, e a Secretária, Sra. Gabriela Luiggi Senatore.

**ORDEM DO DIA:** (i) Gerência de Controladoria – Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro de 2023, incluindo o cronograma de fechamento e Consideração das benfeitorias performadas pela GL Eventos; (ii) Concessão Onerosa de Uso do Complexo Anhembi – atualização e sinergia de informações para o fechamento dos Relatórios Financeiros de 31 de dezembro de 2023; (iii) Gerência Jurídica e de Resolução de Conflitos e de Atividades Estratégicas – atualização sobre processos e status dos preparativos para atendimento às solicitações da CONATUS; (iv) Gerência de Integridade e de Riscos – status sobre as

atividades iniciais em 2024; **(v)** Auditoria Interna – Relatório dos Trabalhos Executados em 2023 e status do início dos trabalhos de execução do “Plano Geral da Auditoria Interna de 2024” e; **(vi)** Outros assuntos.

### **REGISTROS e DELIBERAÇÕES:**

No tocante ao item **(i)** da pauta, o Sr. João Paulo Aluizio, Gerente de Controladoria, apresentou os dados contábeis preliminares da Companhia até dezembro de 2023, com destaque para um resultado positivo em comparação a 2022, e o cronograma de fechamento do exercício, respondendo a alguns questionamentos dos membros do Comitê de Auditoria Estatutário.

Pontuou que, com relação aos novos contratos celebrados em 2024 com a Secretaria de Turismo, restou estabelecido que 45% do valor será pago na data da assinatura, 45% nos quinze dias subsequentes e 10% pós prestação de contas, o que irá auxiliar no fluxo de caixa da Companhia.

No entanto, foi observado que, com isso, poderá ocorrer descompasso entre a apropriação da despesa e o reconhecimento da receita. Desta forma, conclui-se pela necessidade de falar sobre o assunto com a CONATUS, a fim de esclarecer a melhor maneira de tratar o tema.

Sobre o ponto constante no Quadro 2, Ativo Circulante, “Tributos a Recuperar”, explicou sobre os processos de recuperação de tributos e obrigações tributárias, destacando que foi recebida proposta de consultoria que indicou a possibilidade de ingressar com processo administrativo perante a Receita Federal, para reembolso destes valores. Aludida proposta está sendo analisada pela Companhia.

No que concerne ao quadro “Contas a Receber Financeiro em Aberto (últimos 05 anos)”, em continuidade ao que foi mencionado na reunião anterior acerca da tentativa elucidada pelo Presidente do Conselho Fiscal para reaver os valores devidos pelas Secretarias, a Sra. Luciana acrescentou que conversou com Sr. Pedro, Diretor Jurídico e de Conformidade, que informou que a Diretoria está tentando resolver isso de uma forma política e menos burocrática e que há autuação da Diretoria no sentido de buscar solucionar este empenho.

Por fim, o Sr. Dorival elucidou pontos relevantes relacionados à concessão e ao reconhecimento contábil dos investimentos feitos pela GL Eventos, levantando dúvidas sobre como contabilizá-los corretamente, ao passo que restou estabelecido que a Gerência de Controladoria irá solicitar orientação da CONATUS sobre o tema.

Sobre o item **(ii)** da pauta, a Sra. Clarissa Guerra: Concessão Onerosa de Uso do Complexo Anhembi – atualização e sinergia de informações para o fechamento dos Relatórios Financeiros de 31 de dezembro de 2023.

(a) Apresentou informações sobre os encontros de contas e compensações realizados, destacando as pendências e os ajustes necessários, especialmente em relação aos valores de 2021 e 2022.

(b) Informou que no dia 29 de fevereiro do corrente ano, será iniciado procedimento de mediação com a GL junto à PGM e que será objeto de discussão os valores devidos à título de outorga variável para os anos de 2021 e 2022 (com relação a última, não houve consenso sobre a forma de atualização financeira e encontro de contas). Com relação a outorga variável de 2021, confirmou que foi contabilmente reconhecida.

(c) Reforçou que a pendência referente à finalização do programa de intervenções foi concluída e que o cronograma da obra está sendo cumprido e que, portanto, está mantida a inauguração de grande parte das obras para o dia 28 de maio.

(d) Com relação ao inventário de bens 2023, informou que está aguardando o encaminhamento pela GL do relatório circunstanciado.

Com relação ao item **(iii)** da pauta, a Sra. Luciana Sra. Luciana Mizusaki – Coordenadora Jurídica Empresarial, Cível e Contencioso, respondendo interinamente pela Gerência Jurídica de Resolução de Conflitos e de Atividades Estratégicas informou que a situação dos processos e dos respectivos contingenciamentos não sofreram alterações significativas desde a última reunião do Conselho de Auditoria Estatutário, realizada em 18/11/2023, e que as planilhas de contingenciamento foram enviadas à contabilidade da Companhia dentro do prazo estipulado, em 08/01/2024.

Informou que esta semana foi homologada a licitação de contratação do escritório especializado em contencioso trabalhista e que na próxima segunda-feira, dia 26/02/2024, está agendada reunião de apresentação da equipe de advogados que será responsável por atuar nos processos para dar início à execução do contrato.

Esclareceu que o cálculo do pagamento em favor do escritório é feito com base na quantidade de processos conduzidos no mês, e que a intenção da diretoria foi liberar os advogados da Companhia, atuantes no contencioso, para dar mais atenção aos processos cíveis.

Com relação ao item **(iv)** da pauta, a Sra. Gabriela informou que iniciou o trabalho de implementação do plano de Gerenciamento de Riscos Corporativos e, para tanto, realizou uma reunião com todos os Gerentes da empresa em que apresentou material contendo o plano e etapas, previamente aprovados pelo Diretor Jurídico e de Conformidade e pelo Diretor de Gestão e de Relação com Investidores.

Neste primeiro encontro, apresentou aos Gerentes: *i)* os comandos legais que determinam a necessidade de adoção do plano de Gestão de Riscos Corporativos no âmbito da Companhia (Lei nº 13.303/2016, Estatuto Social e Lei nº 6.404/1976; *ii)* o que é, em linhas gerais, o Gerenciamento de Riscos Corporativos; *iii)* as 4 etapas do plano estruturado pela Gerência de Gestão de Integridade e de Gestão de Riscos da Companhia; *iv)* os benefícios em favor dos Gerentes e dos objetivos da Companhia na adoção e enraizamento de um plano de Gerenciamento de Riscos na cultura da Empresa e; *v)* a importância do trabalho/envolvimento dos Gerentes para delimitação dos riscos de suas áreas/processo/procedimentos, que visa, ao final, diluir as suas responsabilidades.

Com relação ao material elaborado, Sr. Dorival mencionou que o Artigo 40 do Estatuto Social estabelece que a gestão de riscos é vinculada à Diretoria da Presidência e liderada por ela ou por outra Diretoria da Companhia, por ela nomeada.

Para conclusão da primeira etapa, estabeleceu que a devolutiva dos mapas e matriz de riscos pelos Gerentes deve ser feita até o dia 21/03/2024, para prosseguimento à 2ª etapa, consistente em reuniões individuais entre cada uma das Gerências da Companhia (1ª linha de defesa) com a Gerência de Integridade e de Gestão de Riscos (2ª linha de defesa) e Gerência de Auditoria Interna (3ª linha de defesa).

Com relação ao item (v), o Sr. Roberto Miguel informou que está concluindo o relatório de Compras, que depende somente da aprovação da diretoria. Além disso, está realizando auditoria da concessão e acompanhando dos pontos de recomendação da CONATUS emitidas no ano passado e das questões referentes ao reconhecimento dos investimentos feitos pela GL no Complexo do Anhembi.

Por fim, o Diretor de Gestão e de Relação com Investidores, o Sr. Rodrigo Kluska solicitou à Secretaria de Governança, em razão da renúncia apresentada pelo Sr. Sérgio Sayeg, ex-Presidente deste Comitê, a expedição de ofício à Secretaria de Governo requerendo a indicação de novo membro.

Ainda, propôs que o Sr. Dorival Alcalde, assumisse, pela ordem de antiguidade de ingresso neste órgão, o cargo de Presidente deste Comitê, em decorrência da necessidade, a ser aprovado pelo Conselho de Administração. Após discussão entre os membros, Sr. Dorival aceitou assumir o cargo, forma interina, para uma nova votação quando da entrada de um novo membro.

**ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar e como ninguém quis 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, para ser assinada e lavrada no livro próprio.

São Paulo, 23 de fevereiro de 2024

**Membros do Comitê de Auditoria Estatutário:**

*(todos com assinatura eletrônica)*

**DORIVAL ALCALDE** – Membro

**JOELSON SAMPAIO** – Membro

**GABRIELA LUIGGI SENATORE** – Secretária