

São Paulo, 29 de março 2019.

Ofício SPN nº: 040/2019

Assunto: Encaminhamento das contas da gestão 2018, aprovadas pelo Conselho Deliberativo.

Excelentíssimo Senhor,

Nos termos do inciso "II", do artigo 22, da Lei Municipal nº 16.665, de 23 de maio de 2017, que autorizou o Poder Executivo Municipal a instituir o serviço social autônomo denominado São Paulo Negócios, encaminho, em anexo, as contas da gestão anual de 2018, auditadas e aprovadas pelos Conselhos Fiscal e Deliberativo.

Ao ensejo, antecipadamente agradeço e nos colocamos a inteira disposição para prestar os esclarecimentos que couber ao assunto.

Atenciosamente,


SILVANA SCHEFFEL GOMES
Diretora

Ao

Excelentíssimo Senhor

EDUARDO TUMA

DD. Presidente da Câmara dos Vereadores de São Paulo

São Paulo, 27 de fevereiro de 2019.

Ofício SPN nº: 029/2019

Assunto: Parecer Conselho Deliberativo sobre demonstrações financeiras

Prezado Senhor,

O Conselho Deliberativo da SÃO PAULO NEGÓCIOS, dentro de suas atribuições e responsabilidades legais, procedeu ao exame das Demonstrações Financeiras, relativas ao exercício social findo 31 de dezembro de 2018, na reunião realizada dia 27 de fevereiro de 2019.

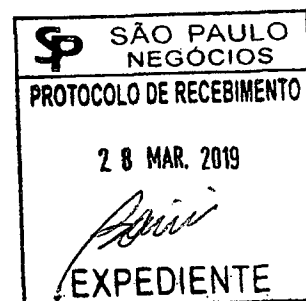
Com fundamento nos exames realizados, nos esclarecimentos prestados pela Diretoria Executiva e nos Pareceres da Sacho Auditores Independentes, de 22 de fevereiro de 2019 e do Conselho Fiscal da entidade datado de 25 de fevereiro de 2019, este Conselho Deliberativo concluiu que os documentos analisados, em seus aspectos mais relevantes, estão adequadamente apresentados, razão pela qual opina pela sua aprovação.

Atenciosamente,



LUIZ FERNANDO FURLAN
Presidente do Conselho Deliberativo
São Paulo Negócios

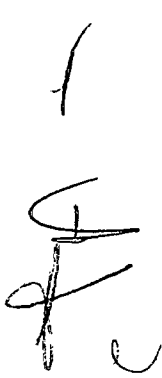
Ao Senhor
JUAN QUIRÓS
Diretor-Presidente
São Paulo Negócios



ATA DA SEGUNDA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO NEGÓCIOS, REALIZADA EM VINTE E CINCO DE FEVEREIRO DE DOIS MIL E DEZENOVE.

Aos vinte e cinco dias do mês de fevereiro de dois mil e dezenove, na sede da São Paulo Negócios, sito a Rua Líbero Badaró, 293, 12º andar, conjunto C, Centro, Município de São Paulo/SP, conforme edital de convocação publicado na sede da empresa (que segue junto à presente Ata), foi realizada a segunda reunião ordinária do Conselho Fiscal da São Paulo Negócios. Conforme lista de presença, (que segue junto à presente Ata), participaram da reunião os Conselheiros Sra. Tarcila Peres Santos, Presidente do Conselho Fiscal e Luis Felipe Vidal Arellano. Também presentes os seguintes membros da São Paulo Negócios: Sra. Silvana Léa Buzzi, Chefe de Gabinete, a Sra. Sheriheen Guezzoui, assessora e o Sr. André Leme da Silva Fleury Bonini, Gerente Executivo, que foi convidado para secretariar a reunião e redigir a presente Ata. Abrindo a reunião, com a palavra a Presidente do Conselho Fiscal, Sra. Tarcila Peres Santos, saudou todos os presentes e questionou sobre a composição do atual do Conselho Fiscal. A Sra. Silvana Léa Buzzi informou que, conforme o estatuto da São Paulo Negócios, o colegiado é composto por três membros e que no caso, encaminhou ofício ao Gabinete do Sr. Prefeito (que segue junto à presente Ata), dado que tal membro deve ser um representante do setor privado, mediante convite de livre escolha do Prefeito. Após os devidos esclarecimentos, a Presidente deu início a ordem do dia e abriu a palavra para manifestação dos presentes. O Conselheiro Sr. Luis Felipe Vidal Arellano solicitou para constar em ata que ele tomou posse no Conselho Fiscal da São Paulo Negócios no dia vinte e nove de janeiro de dois mil e dezenove (Documento Anexo I). Uma vez supridos os questionamentos dos Srs. Conselheiros, o item "Aprovação das Contas do Exercício de 2018" foi colocado em votação e as contas do exercício do ano de dois mil e dezoito foram aprovadas por unanimidade, ressaltando o Conselho que a aprovação deu-se com base em parecer favorável de auditoria externa apresentado sem quaisquer ressalvas ou parágrafo de ênfase. A Sra. Presidente abriu a palavra aos demais presentes e o Conselheiro Luis Felipe Vidal Arellano apresentou proposta de Plano de Trabalho do

1/2



Conselho Fiscal para o ano de dois mil e dezenove (Documento Anexo IV), após os ajustes pertinentes, o Plano foi aprovado pelo Conselho Fiscal, que solicitou esforços da Diretoria da São Paulo Negócios visando atender, na medida do possível, a pauta de análises do Conselho Fiscal. Também foi aprovado que as reuniões do Conselho Fiscal serão bimestrais e sempre nas manhãs da última segunda-feira de cada mês. Nada mais havendo a tratar, a Sra. Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrada a reunião e determinou a lavratura da Ata, que lida e aprovada, encontra-se devidamente assinada por ela, por mim, André Leme da Silva Fleury Bonini,  e por todos os presentes, em duas vias de igual teor para o devido arquivamento, passando esta Ata a constar em livro próprio da Companhia.



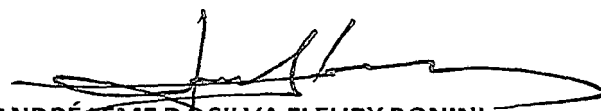
TARCILA PERES SANTOS
Presidente do Conselho Fiscal



LUIS FELIPE VIDAL ARELLANO
Conselheiro Fiscal



SILVANA LÉA BUZZI
Chefe de Gabinete SP Negócios



ANDRÉ LEME DASILVA FLEURY BONINI
Gerente Executivo SP Negócios

SHERIHEEN GUEZZEUI
Assessora

S a c h o – Auditores Independentes
Auditoria e Assessoria

SÃO PAULO NEGÓCIOS – SP
NEGÓCIOS

RELATÓRIO DOS AUDITORES
INDEPENDENTES

Nº 012/2019

AB: 31/12/2018

1
A
S

2

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 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio social 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 2018, 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 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 SP Negócios ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

S a c h o – Auditores Independentes

Auditoria e Assessoria

Os responsáveis pela governança da 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 SP Negócios.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos 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 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 SP Negócios a não mais se manter em continuidade operacional.

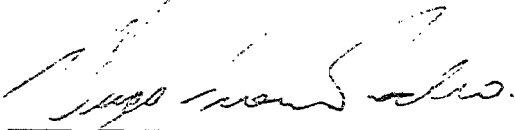
S a c h o – Auditores Independentes

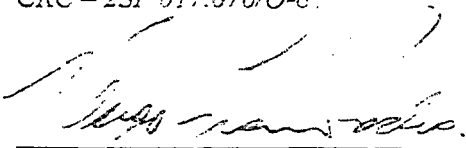
Auditoria e Assessoria

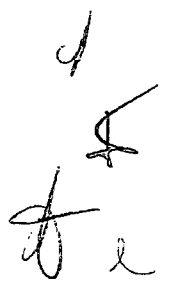
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas da auditoria.

São Paulo, 22 de fevereiro de 2019.


SACHO – AUDITORES INDEPENDENTES
CRC – 2SP 017.676/O-8


HUGO FRANCISCO SACHO
CRC: ISP- 124.067/01



SÃO PAULO NEGÓCIOS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO PERÍODO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017

Em Reais

	2018	2017
		(DE 27/09/17 A 31/12/2017)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	- 84.978,09	-
DEPRECIAÇÃO	84.978,09	-
(AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES	- 11.502,71	-
ADIANTAMENTOS EMPREGADOS	- 7.407,18	-
ADIANTAMENTOS DIVERSOS	- 2.649,38	-
DESPESAS ANTECIPADAS	- 1.446,15	-
(AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS NÃO CIRCULANTES	- 171.300,00	- 60.000,00
FUNDO DE RESERVA - CONTRATO PREFEITURA	- 171.300,00	60.000,00
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS CIRCULANTES	679.420,71	1.247.664,71
FORNECEDORES	18.001,11	32.793,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	173.986,35	120.454,12
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	27.695,92	33.232,69
RECURSOS VINCULADOS - CONTRATO PREFEITURA	434.214,15	1.061.184,90
RECURSOS VINCULADOS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA	61.525,40	-
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	496.618,00	1.187.664,71
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÕES DE ATIVO IMOBILIZADO	- 202.600,37	- 157.318,99
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	-	- 51.000,00
VINCULAÇÃO DAS AQUISIÇÕES DE IMOBILIZADO NO PATRIMÔNIO	202.600,37	157.318,99
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	- 51.000,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	496.618,00	1.136.664,71
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	496.618,00	1.136.664,71
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	1.136.664,71	-
CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	1.633.282,71	1.136.664,71

VAGNER JAIME RODRIGUES
TÉC. CONTABILIDADE
CRC SP-171642/O-0

ANDRÉ LEME DA SILVA FLEURY BONINI
GER. EXECUTIVO DE ADM. E FINANÇAS
CPF - 257.957.238-43

SILVANA SCHEFFEL GOMES
DIRETORA EXECUTIVA
CPF - 628.953.540-68

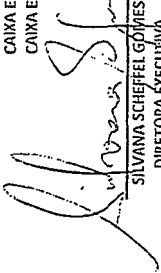
As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis

[Handwritten signatures and initials]

SÃO PAULO NEGÓCIOS

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO PERÍODO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017

Em Reais

	2018	2017 (01/01/17 A 31/12/2017)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
SUPERÁVIT / (DÉFICIT) DO EXERCÍCIO	84.978,09	-
DEPRECIAÇÃO	84.978,09	-
(AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS CIRCULANTES		
ADIANTAMENTOS EMPREGADOS	11.502,71	-
ADIANTEMENTOS DIVERSOS	7.407,18	-
DESPESAS ANTECIPADAS	2.649,38	-
	1.446,15	-
(AUMENTO) DIMINUIÇÃO NOS ATIVOS NÃO CIRCULANTES		
FUNDO DE RESERVA - CONTRATO PREFEITURA	171.300,00	60.000,00
	171.300,00	60.000,00
AUMENTO (DIMINUIÇÃO) NOS PASSIVOS CIRCULANTES		
FORNECEDORES	679.420,71	1.247.664,71
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	18.001,11	32.793,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	173.986,35	120.454,12
RECURSOS VINCULADOS - CONTRATO PREFEITURA	27.695,92	33.232,69
RECURSOS VINCULADOS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA	434.214,15	1.061.184,90
	61.525,40	-
CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	496.618,00	1.187.664,71
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
AQUISIÇÕES DE ATIVO IMOBILIZADO	202.600,37	157.318,99
TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO	-	51.000,00
VINCULAÇÃO DAS AQUISIÇÕES DE IMOBILIZADO NO PATRIMÔNIO	202.600,37	157.318,99
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-	51.000,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	496.618,00	1.136.664,71
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		
CAIXA E EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO	496.618,00	1.136.664,71
CAIXA E EQUIVALENTES NO FINAL DO PERÍODO	1.136.664,71	1.136.664,71
	1.633.282,71	1.136.664,71
 SILVANA SCHEFFEL GÓMES DIRETORA EXECUTIVA CPF - 628.951.540-68  ANDRÉ LEME DA SILVA FLEURY BONINI GER. EXECUTIVO DE ADM. E FINANÇAS CPF - 257.957.238-43 VAGNER JAIME RODRIGUES TÉC. CONTABILIDADE CNC SP-171642/O-0		

As notas explicativas integram as Demonstrações Contábeis

SÃO PAULO NEGÓCIOS

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017
Em Reais

	2018	2017 (DE 27/09/17 A 31/12/2017)
RECEITAS OPERACIONAIS	<u>5.250.253,38</u>	<u>948.835,15</u>
VINCULADAS - CONTRATO PREFEITURA	<u>5.165.423,89</u>	<u>948.835,15</u>
CONTRATO DE GESTÃO	5.073.185,48	938.815,10
RECEITAS COM RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS	92.238,41	10.020,05
VINCULADAS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA	<u>84.829,49</u>	<u>-</u>
CONTRATOS DE PATROCÍNIO	84.474,60	-
RECEITAS COM RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS	354,89	-
DESPESAS OPERACIONAIS	<u>5.335.231,47</u>	<u>-</u>
DESPESAS VINCULADAS - CONTRATO PREFEITURA	<u>5.250.401,98</u>	<u>948.835,15</u>
DESPESAS COM PESSOAL	<u>4.035.491,85</u>	<u>690.380,71</u>
REMUNERAÇÃO	2.685.425,51	437.150,00
ENCARGOS	893.863,78	150.816,60
BENEFÍCIOS	305.584,86	41.523,08
PROVISÕES	150.617,70	60.891,03
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	<u>684.419,05</u>	<u>93.839,19</u>
GERAIS	291.176,04	3.498,63
INSTALAÇÕES	98.771,09	65.430,66
SERVIÇOS DE TERCEIROS	294.471,92	24.909,90
DESPESAS COM VIAGENS E DESLOCAMENTOS	<u>348.170,95</u>	<u>4.499,32</u>
VIAGENS	134.781,89	-
DESLOCAMENTOS	213.389,06	4.499,32
DESPESAS DE DEPRECIAÇÃO E COM IMOBILIZAÇÃO	<u>84.978,09</u>	<u>157.318,99</u>
COM IMOBILIZAÇÃO	-	157.318,99
DEPRECIAÇÃO	84.978,09	-
DESPESAS COM MARKETING E EVENTOS	<u>65.010,66</u>	<u>246,47</u>
MARKETING	40.164,23	-
EVENTOS	24.846,43	246,47
DESPESAS FINANCEIRAS	<u>7.828,72</u>	<u>702,42</u>
DESPESAS BANCÁRIAS	4.912,43	702,42
OUTRAS DESPESAS	2.916,29	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	<u>24.502,66</u>	<u>1.848,05</u>
IMPOSTOS FEDERAIS	24.502,66	1.848,05
DESPESAS VINCULADAS - PROJETO INICIATIVA PRIVADA	<u>84.829,49</u>	<u>-</u>
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	<u>84.345,20</u>	<u>-</u>
TERCEIROS	70.661,50	-
GERAIS	13.683,70	-
DESPESAS FINANCEIRAS	<u>381,40</u>	<u>-</u>
DESPESAS BANCÁRIAS	381,40	-
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	<u>102,89</u>	<u>-</u>
IMPOSTOS FEDERAIS	102,89	-
SUPERÁVIT / DÉFICIT DO EXERCÍCIO	<u>- 84.978,09</u>	<u>-</u>

SILVANA SCHEFFEL GOMES
 DIRETORA EXECUTIVA
 CPF - 629.951.540-68

ANDRÉ LEME DA SILVA FLEURY BONINI
 GER. EXECUTIVO DE ADM. E FINANÇAS
 CPF - 257.957.238-43

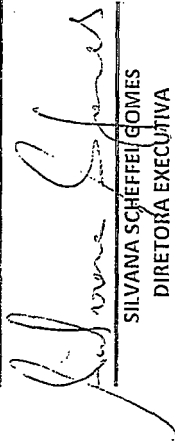
VAGNER JAIME RODRIGUES
 TÁC. CONTABILIDADE
 CRC SP.171642/O-0

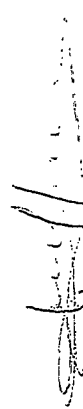
As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis

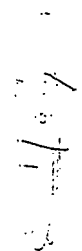
SÃO PAULO NEGÓCIOS
DEMONSTRAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017

Em Reais

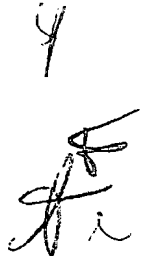
	PATRIMÔNIO SOCIAL	RESULTADO DO EXERCÍCIO	TOTAIS
SALDO INICIAL 27.09.17 (constituição da SP Negócios)	-	-	-
MOVIMENTAÇÃO DO PERÍODO:			
SALDOS FINAIS EM 31.12.2017	157.318,99	-	157.318,99
MOVIMENTAÇÃO DO PERÍODO:			
Aumentos vinculados às Aquisições de Imobilizado (Contrato Prefeitura)	202.600,37	-	202.600,37
Resultado do Exercício		84.978,09	84.978,09
SALDOS FINAIS EM 31.12.2018	359.919,36	-	274.941,27


SILVANA SCHEFFEL GOMES
 DIRETORA EXECUTIVA
 CPF - 629.951.540-68


ANDRÉ LEME DA SILVA FLEURY BONINI
 GER. EXECUTIVO DE ADM. E FINANÇAS
 CPF - 257.957.238-43


VAGNER JAIME RODRIGUES
 TÁC. CONTABILIDADE
 CRC SP.171642/O-0

As notas explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 e
2017

(Em Reais)

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

A **SÃO PAULO NEGÓCIOS**, nome fantasia **SP NEGÓCIOS**, é uma instituição de serviço social autônomo, de direito privado de fins não econômicos, de interesse coletivo e de utilidade pública, vinculada, por cooperação, à Secretaria Municipal da Fazenda, regida pela Lei Municipal nº 16.665, de 23 de Maio de 2017, pelo Decreto Municipal nº 57.727, de 08 de junho de 2017, ratificado pelo Decreto Municipal nº 57.895 de 22 de Setembro de 2017, que aprovou seu Estatuto.

De acordo com o art. 2º de seu estatuto, a SP Negócios tem por finalidade promover a execução de políticas de desenvolvimento, especialmente as que, no âmbito do Município, contribuam para a atração de investimentos, nacionais ou estrangeiros, estimulem a expansão de empresas, promovam oportunidades de negócios, potencializem a imagem da cidade como polo de realização de negócios, incentivem a criação de formas de economia solidária, em especial para proporcionar oportunidades de renda e trabalho, bem como promovam a inovação tecnológica e a exportação de produtos e serviços.

Em linhas gerais, no exercício de 2018, as principais atividades e entregas realizadas pelas áreas da SP Negócios, foram:

- No âmbito da promoção de exportações, foram firmados relevantes acordos de cooperação e realizado o atendimento a um número expressivo de empresas paulistanas, além de missões internacionais, estreitando os laços entre a cidade e os mercados internacionais;
- Acerca da atração de investimentos, foram prospectados investidores e realizadas missões internacionais, fortalecendo o Programa Municipal de Desestatização, que geraram para o município empregos e investimentos para a cidade;
- Sobre projetos de financiamentos, houve progresso significativo para viabilizar o empréstimo junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento (BID);
- Quanto a geração de novos negócios, foi implementado o Programa 100% Saúde, o SP STARS e a São Paulo Tech Week, impactando positivamente a economia do município.

NOTA 2 – ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

- a) As demonstrações contábeis do Exercício findo em 31 de Dezembro de 2018 estão sendo apresentadas comparavelmente com as do Exercício findo em 31 de Dezembro de 2017, observando que a São Paulo Negócios foi constituída em 29 de Setembro de 2017. Portanto, os saldos da Demonstração do Resultado do Exercício e do Fluxo de Caixa, relativos ao exercício de 2017, compreendem o período de 27/09/2017 a 31/12/2017.
- b) A diretoria da entidade autorizou a conclusão da elaboração das demonstrações contábeis em 19 de fevereiro de 2019. Tais demonstrações foram elaboradas de acordo com a atual 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 aplicado, 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; para os equipamentos de informática, comunicação e infraestrutura tecnológica, é considerado o prazo contratual de locação do imóvel, pela SP Negócios:

BENS	VALOR HISTÓRICO	VIDA ÚTIL / PRAZO CONTRATUAL	% DE DEPREC. / AMORT. ANUAL
EQUIPAMENTOS INFORMÁTICA E COMUNICAÇÃO	76.615,73	28 meses	43%
MÓVEIS E EQUIPAMENTOS DE ESCRITÓRIO	116.042,27	120 meses	10%
INSTALAÇÕES	141.155,73	28 meses	43%
INFRAESTRUTURA TECNOLÓGICA	26.105,63	28 meses	43%
TOTAL IMOBILIZADO	359.919,36		

e) Passivos Circulantes

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

f) Provisões de Férias

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

g) 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.

h) Passivos Contingentes

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

i) Contas de resultado

As despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

Segundo a cláusula 3.17 do Contrato de Gestão, a **SP NEGÓCIOS** deve restituir ao Município nas hipóteses de extinção e de rescisão contratual, os saldos dos recursos financeiros repassados em decorrência do referido Contrato sob nº 01/2017.

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 a depreciação acumulada do ativo imobilizado.

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.

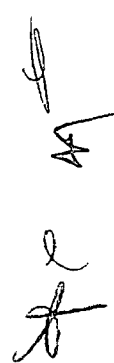
NOTA 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

- a) Recursos vinculados ao contrato de Gestão nº 01/2017, com a Prefeitura do Município de São Paulo:

Recursos em Mãos (caixa pequeno)	853,85
Banco conta Movimento	
Banco do Brasil c/c nº 18935-9	0,00
Banco conta aplicação financeira	
Banco do Brasil conta nº 18935-9	1.570.776,26
Total dos recursos vinculados ao contrato com Prefeitura	1.571.630,11

- b) Recursos vinculados a Projeto junto à Iniciativa Privada

Banco conta movimento	
Banco do Brasil c/c nº 19.270-8	0,00
Banco conta aplicação financeira	
Banco do Brasil conta nº 19.270-8	61.652,60
Total dos recursos vinculados a Projeto Iniciativa Privada	61.652,60
Total de Caixa e Equivalente de Caixa	1.633.282,71



NOTA 5 – TÍTULOS DE CAPITALIZAÇÃO

Por força do contrato de aluguel do espaço onde está sendo 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 PortoCap, no valor de R\$ 51.000,00.

NOTA 6 – DESPESAS ANTECIPADAS

Corresponde ao saldo a amortizar em exercícios futuros, referente à Apólice de Seguro nº 937564, emitida pelo Banco do Brasil, modalidade Seguro Compreensivo Empresarial, período de vigência de 30.10.2018 à 30.10.2019.

NOTA 7 – FUNDO DE RESERVA – CONTRATO DE GESTÃO

Conforme cláusulas 8.4 e 8.5 do contrato de Gestão nº 01/2017, com a Prefeitura Municipal de São Paulo, a **SP NEGÓCIOS** deverá manter uma reserva de recursos destinada a contingências conexas à execução do contrato de gestão. A reserva equivale a 3% do valor repassado. Para utilização desta reserva, é necessária a aprovação do Conselho Deliberativo da **SP NEGÓCIOS**. Tais recursos não são repassados à **SP NEGÓCIOS**, os mesmos são retidos quando do repasse e permanecem sob custódia da Prefeitura Municipal, com consignação no saldo da Nota de Empenho. Nos exercícios de 2017 e de 2018, os recursos do Fundo de reserva não foram utilizados.

DATA REPASSE	VALOR REPASSADO	FUNDO DE RESERVA
Exercício de 2017	2.000.000,00	60.000,00
Exercício de 2018	5.710.000,00	171.300,00
TOTAIS	7.710.000,00	231.300,00

NOTA 8 – IMOBILIZADO

a) Detalhes dos valores do imobilizado:

BENS	VALOR CONTÁBIL 2017 PUBLICADO	RECLASSIFICAÇÕES ENTRE CONTAS EM 2018	VALOR CONTÁBIL 2017 AJUSTADO	AQUISIÇÕES 2018	DEPRECIACÕES 2018 (-)	VALOR LÍQUIDO 2018
Equipamentos de Informática e Comunicação	24.385,11	(22.587,11)	1.798,00	74.817,73	7.474,92	69.140,81
Móveis e equipamentos de Escritório	132.933,88	(49.984,00)	82.949,88	33.092,39	10.354,55	105.687,72
Instalações	-	48.186,00	48.186,00	92.969,73	59.208,69	81.947,04
Infra Estrutura Tecnológica	-	24.385,11	24.385,11	1.720,52	7.939,93	18.165,70
TOTAIS	157.318,99	0,00	157.318,99	202.600,37	84.978,09	274.941,27

A administração procedeu a determinadas reclassificações nos saldos do Ativo imobilizado, relativos ao exercício de 2017, porém não entendeu como necessário efetuar a apresentação do Balanço Patrimonial de 2018, de forma retrospectiva, conforme elucidado na Norma Contábil NBC TG 23 (R1), visto que não houve ajuste no Resultado do exercício de 2017, somente reclassificações de saldos internamente, nas rubricas de Imobilizado. Portanto, as referidas reclassificações estão demonstradas somente nas notas explicativas.

- b) A Administração da SP NEGÓCIOS não identificou indícios de desvalorização nos bens do ativo imobilizado, que requerem ajustes aos seus valores recuperáveis, em observância a Resolução CFC NBC TG 01 - Redução ao Valor Recuperável.
- c) O Total de aquisições do Imobilizado no exercício, no montante de R\$ 202.600,37, está refletido no aumento do Patrimônio Social da entidade, conforme mencionado na Nota nº 14.

NOTA 9 – FORNECEDORES

Correspondem aos 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.

NOTA 10 – PROVISÕES DE FOLHA

Corresponde aos valores de provisões de férias e encargos sobre férias:

PROVISÕES	Valores
Provisão de Férias	157.255,56
Provisão de Encargos Sobre Férias	54.253,17
TOTAL A PAGAR	211.508,73

NOTA 11 – ENCARGOS SOCIAIS

Tributos incidentes sobre a folha de pagamento e ISS, com vencimento para Janeiro de 2019, a saber:

ENCARGOS	VALOR A RECOLHER
INSS (parte empregado e empregador)	59.406,49
FGTS	20.376,07
PIS s/Folha	2.630,34
Outros tributos	428,82
TOTAL A PAGAR	82.841,72

NOTA 12 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Incidentes sobre rendimentos financeiros e retenções na fonte com vencimento para Janeiro de 2019, a saber:

y
A
f
c

TRIBUTOS	VALOR A RECOLHER
IRRF sobre salários	59.921,99
CSRF sobre serviços contratados de terceiros	711,28
PIS sobre receitas financeiras	41,29
COFINS sobre receitas financeiras	254,05
TOTAL A RECOLHER	60.928,61

NOTA 13 – RECURSOS VINCULADOS A REALIZAR

a) RECURSOS VINCULADOS – CONTRATO PREFEITURA

Saldo dos valores líquidos repassados pelo contrato de Gestão nº 01/2017 com a Prefeitura Municipal de São Paulo não consumido até a data de balanço, a saber:

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

b) RECURSOS VINCULADOS – PROJETO INICIATIVA PRIVADA

Saldo de valores recebidos das empresas privadas patrocinadoras do Projeto SPTW, não 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 A CONSUMIR	61.525,40

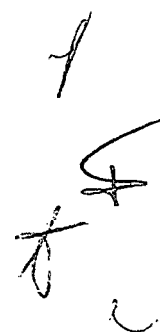
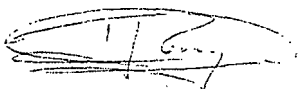
NOTA 14 - PATRIMÔNIO LÍQUIDO

- 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\$ 202.600,37, conforme se observa na Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, correspondente as adições no Ativo Imobilizado.
- Conforme Art. nº 3.1.6 do Contrato de Gestão nº 01/2017, a SP NEGÓCIOS deverá transferir os bens adquiridos ao Patrimônio do Município, em caso de extinção ou rescisão contratual.

NOTA 15 – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Os saldos do exercício de 2017, relativos a Fornecedores, aquisição de Ativo Imobilizado, Títulos de capitalização e aumento Patrimônio Social por conta das inversões no Imobilizado, foram

reclassificados internamente na Demonstração, para melhor visualização e comparabilidade com os saldos relativos ao exercício de 2018, porém não alteraram o Saldo Líquido de Caixas e Equivalentes de Caixa.





CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO

Papel para informação, rubricado como folha nº.....

do processo nº de / / (a).....

Ref: Protocolo Geral nº 2862 22

A Presidência

29/03/2019

ANGELA VITA MACEDO
Supervisora de Equipe de Protocolo e Autuação
SGA.6

~~Câmara Municipal de São Paulo~~
Gabinete da Presidência

Data 29/03/19

Horas 11:28

Beatriz Lopes



REF.: Ofício nº 040/2019 – São Paulo Negócios

ASS.: Encaminhamento de contas da gestão 2018, aprovados pelo Conselho Deliberativo.

TID: 18257611

À

**SGP – Secretaria Geral Parlamentar
Senhor Secretário Geral,**

Segue o presente expediente, acompanhado das contas da gestão anual de 2018, auditadas e aprovadas pelos Conselhos Fiscal e Deliberativo da São Paulo Negócios, para conhecimento e ulteriores providências a cargo dessa Secretaria.

Presidência, 29 de março de 2019.


Zacarias Sampaio Gamelo

Chefe de Gabinete

Presidência



**CÂMARA MUNICIPAL DE
SÃO PAULO**

Papel para informação, rubricado como folha nº

do processo nº

de

/ /

(a)

Ref.: São Paulo Negócios.
TID 18257611.

SGP-22

Senhor Supervisor:

Encaminho o expediente em referência, para que seja cadastrado e autuado como "documento recebido – DOCREC". Após, encaminhe-se às Comissões de Administração Pública; de Trânsito, Transporte, Atividade Econômica, Turismo, Lazer e Gastronomia e de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 02 de abril de 2019.


Raimundo Batista
Secretário Parlamentar Adjunto

Às

Comissões de Administração Pública; de Trânsito, Transporte, Atividade Econômica, Turismo, Lazer e Gastronomia e de Finanças e Orçamento.

São Paulo, 02 de abril de 2019.

Antonio Isoldi Caleari
Supervisor – SGP.22