



**Russell Bedford**  
taking you further



## ENVELOPE "B" - PROPOSTA TÉCNICA

Handwritten signatures and initials.



**Russell Bedford**  
taking you further



## PROCURAÇÃO

À  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASCAVEL - CE  
Ref.: TOMADA DE PREÇO Nº 01.18.11/2019-TP

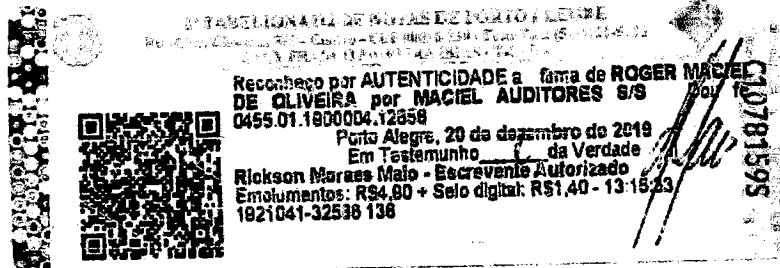
**OUTORGANTE: MACIEL AUDITORES S/S** inscrita no CNPJ/MF nº. 13.098.174/0001-80, sediada Alameda Santos, nº 1165, bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, por Intermediário de seu representante legal o Sr. Roger Maciel de Oliveira, portador do CRC/RS nº 0715050-3 T SP e do CPF nº. 902384350-91.

**OUTORGADO: Sra. DEBORA PEREIRA DE ALMEIDA MOURA**, portadora da Carteira de Identidade (RG) nº 20081367168 e portadora do Cadastro de Pessoa Física (CPF) nº 069.870.133-06.

**PODERES:** O outorgante confere ao outorgado pleno e gerais poderes para representá-lo junto a PREFEITURA MUNICIPAL DE CASCAVEL, Estado do Ceará, relativo a TOMADA DE PREÇO Nº 01.18.11/2019-TP, podendo a mesma, assinar propostas, atas, entregar durante o procedimento os documentos de credenciamento, envelopes de documentos de habilitação e proposta de preços e, assinar toda a documentação necessária e praticar todos os demais atos pertinentes ao certame em nome da Outorgante que se fizerem necessários ao fiel cumprimento deste mandato, inclusive interpor recursos, ciente de que por força do artigo 675 do Código Civil está obrigado a satisfazer todas as obrigações contraídas pelo outorgado.

São Paulo/SP, 20 de dezembro de 2019.

  
**Roger Maciel de Oliveira**  
Diretor Presidente  
**MACIEL RUSSELL BEDFORD**  
**13.098.174/0001-80**  
**MACIEL AUDITORES S/S**  
ALAMEDA SANTOS, 1165-SALA 321  
JARDIM PAULISTA-CEP 01.419-001  
SÃO PAULO-SP



Site: [www.russellbedford.com.br](http://www.russellbedford.com.br)

[www.russellbedford.com.br](http://www.russellbedford.com.br)

+55 (11) 4007.1219



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 20/12/2019 14:41:36 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1420518

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 20/12/2020 14:22:38 (hora local).

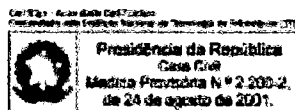
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082012191421060097-1

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

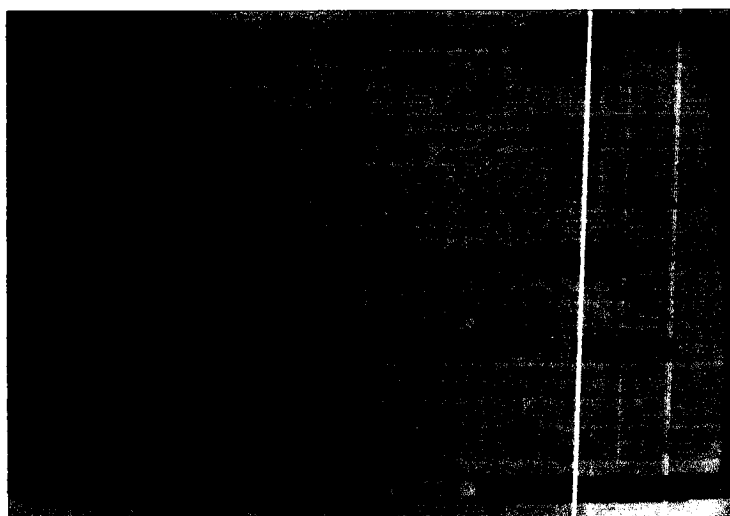
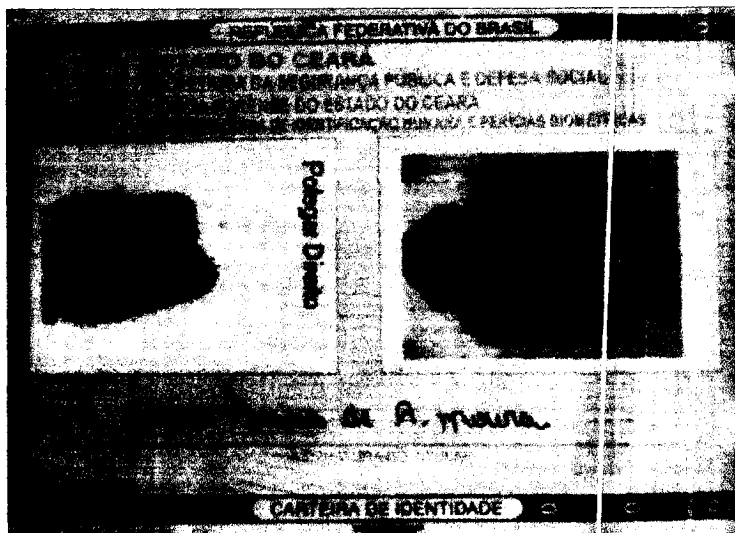
O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b04291b1a2ee940fe495111029ae3fd24f53ffb699ccb6cc3dd53f2294be6b0f636165c62f7b7df72863d470d73302  
62710112f3d261c832938d3c81095bc14d7



Handwritten signatures and initials, including 'JCC', 'J', and 'D'.



*Handwritten signatures and initials:*  
JANU  
je  
JCC

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
E TABELionato de Notas - Código CIVIL DE 1964  
Rua Vitorino Freire, 10 - Edifício São Paulo - Fortaleza - CE - CEP 61.010-000 - Fone: 3101.940 - Fax: 322.0344

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º Inc. Vº da Lei Federal 8.932/1994 e Art. 9º Inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 autentico e presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e cartado neste ato. O referido é verdade. Dou fé.

**Cód. Autenticação: 57082012181449180297-1; Data: 20/12/2019 14:49:36**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AJO68361-171P;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Bel. Valdir Azevedo da Miranda Cavalcanti  
Tutor

Confira os dados do ato em: <https://selodigital.fpb.jus.br>

*Handwritten mark:* D



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 20/12/2019 14:52:13 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e Informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1420559

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 20/12/2020 14:49:36 (hora local).

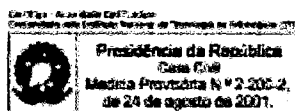
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082012191449180297-1

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b04291b1a2ee940fe495111029ae3fd24fb8b72165e5d8f949d70253e7010fb0536165c62f7b7df72863d470d7330262777bde847cb50c9736a69800a41048537



Handwritten signature and initials.



A  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CASCAVEL/CE  
REF.: TOMADA DE PREÇOS Nº 01.18.11/2019-TP

**APRESENTAÇÃO DE PROPOSTA TÉCNICA**

A empresa **MACIEL AUDITORES S/S** inscrita no CNPJ/MF nº. 13.098.174/0001-80, sediada Alameda Santos, nº 1165, bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, por intermédio de seu representante legal, vem por meio deste, apresentar sua proposta técnica referente a Tomada de Preços Nº 01.18.11/2019-TP:

**I - EXPERIÊNCIA DA EMPRESA EM AUDITORIA NO SETOR PÚBLICO**

Número de Auditorias Realizadas	Nº de pontos	Atestados Apresentados
Até 05 (cinco) Auditorias	05 pontos	-
De 06 (seis) a 10 (dez) Auditorias	10 pontos	-
De 11 (onze) a 15 (quinze) Auditorias	15 pontos	-
A partir de 16 (dezesesseis) Auditorias	20 pontos	- CEARAPORTOS - ADECE - IFRAERO - TERRACAP - IPT - METRO/SP - CETESB - RIOTRILHOS - FINEP - CASA DA MOEDA - RIOPREVIDENCIA - CPTM - SPTRANS - CODHAB - SERPRO - CONAB - BAHAGAS - CODESP - CAMPREV - ABGF
<b>PONTUAÇÃO DA EXPERIÊNCIA EM AUDITORIA NO SETOR PÚBLICO: 20 PONTOS</b>		

*Handwritten signatures and initials*

*Handwritten mark*



**II - EXPERIÊNCIA DA EQUIPE TÉCNICA**

**III - QUALIFICAÇÃO ACADÊMICA DA EQUIPE TÉCNICA**

NOME	CNAI	Pontos por tempo de experiência	PÓS GRADUAÇÃO	MESTRADO
Roger Maciel de Oliveira	Sim	20	10	
Luciano Gomes dos Santos	Sim	20		15
Shaila Santos da Silva	Sim	15		
Fernanda Carolina Inácio	Sim	10	10	
Marcelo Lima de Castro	Sim	10	10	
Livio Daniel Lugo	Sim	15		
Jones Nicolas Schneider	Sim	15		
Aline Fagundes	Sim	15	10	
Dennilson dos Santos Rodrigues	Sim	15		
Cristina Tietze Bittencourt Aguiar	Sim	10	10	
Rosangela Pereira Peixoto	Sim	20	10	
Miguel José Lopes Voltz	Sim	15	10	
José Carlos Gardenal	Sim	20	10	
<b>POTNUAÇÃO TOTAL DA QUALIFICAÇÃO ACADÊMICA DA EQUIPE TÉCNICA</b>				<b>110,38</b>

São Paulo/SP, 26 de dezembro de 2019.

13.098.174/0001-80

MACIEL AUDITORES S/S

ALAMEDA SANTOS, 1165-SALA 321  
JARDIM PAULISTA-CEP 01.419-001  
SÃO PAULO-SP

*Debora Pereira de Almeida Moura*  
**DEBORA PEREIRA DE ALMEIDA MOURA**  
CPF N° 069.870.133-06  
PROCURADOR (A)



**Russell Bedford**  
taking you further

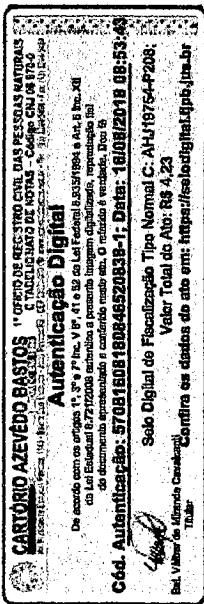


## ATESTADOS DE CAPACIDADE TÉCNICA

*[Handwritten signatures and initials]*

*[Handwritten mark]*





GOVERNO DO  
ESTADO DO CEARÁ



### ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, sediada na Av. Paulista, 1009, sala 1803 - Jardim Paulista - São Paulo/SP CEP 01311100, prestou a **COMPANHIA DE INTEGRAÇÃO PORTUÁRIA DO CEARÁ - CEARÁ PORTOS**, inscrita no CNPJ 01 256.678/0001-00, **serviços de Auditoria Independente** referente ao exercício de **2015**.

Contrato nº 34/2016

Vigência do Contrato: 14/12/2016 a 14/02/2017:

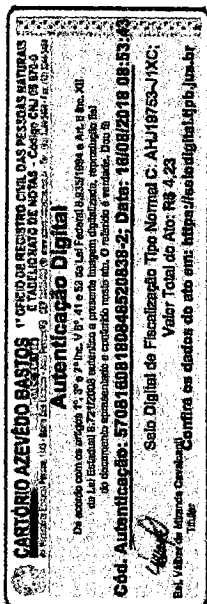
#### **OBJETO:**

Prestação de Serviços de Auditoria Contábil e Financeira Independente, para análise das demonstrações contábeis e financeiras da Companhia de Integração Portuária do Ceará - CEARÁPORTOS, referente ao exercício de 2015.

#### **ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Exame e emissão de parecer sobre as Demonstrações Contábeis e informações complementares da Companhia de Integração Portuária do Ceará - CEARÁPORTOS, de acordo com as leis e princípios contábeis geralmente aceitos, bem como as normas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM aplicadas com uniformidade em relação ao ano anterior, incluindo as provas nos registros contábeis e outros procedimentos de auditoria, referentes ao exercício de 2015.
- Fornecimento ao Conselho Fiscal da CEARÁPORTOS os subsídios necessários e, participação da reunião anual do Conselho Fiscal e Assembleia Geral Ordinária, para aprovação das Demonstrações Financeiras de encerramento do exercício de 2015.
- Validação e emissão de parecer das informações financeiras, com elaboração de relatórios de revisão especial, em atendimento as instruções emanadas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM, referentes ao exercício de 2015.
- Revisão trimestral da apuração do lucro real, incluindo a declaração de rendimentos, cujo objetivo é determinar se os cálculos do lucro real e do imposto de renda e contribuição social, obedecendo às disposições de natureza fiscal aplicáveis.
- Revisão trimestral da apuração do PIS e COFINS, cujo objetivo foi verificar se os créditos apurados obedecendo às disposições de natureza fiscal aplicáveis.

*[Handwritten signatures and initials]*  
ICC: Je



GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ



- Revisão e auditoria dos controles internos operacionais, financeiros e administrativos, incluindo os sistemas informatizados, em conexão com os exames das demonstrações financeiras.
- Relatório das demonstrações financeiras do período auditado, incluindo parecer de auditoria para fins de publicações.
- Relatório com observações, comentários, sugestões, objetivando o aprimoramento dos controles internos, de sistemas e dos procedimentos contábeis adotados.
- Relatório das revisões sobre as informações trimestrais e anuais, em conformidade com as exigências da Comissão de Valores Mobiliários - CVM para a sociedade de capital aberto.
- Relatório sobre a revisão da Declaração de Imposto de Renda, apuração do PIS e COFINS bem como das revisões das provisões.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacional e Internacional (IFRS) Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON e demais normativos legais.

Para execução dos serviços foram utilizados os seguintes profissionais e carga horária:

PROFISSIONAIS	REGISTRO	CARGO	HORAS
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O 1 5P OAB/RS 102.443	Responsável Técnico	50
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ 095.207/O	Responsável Técnico	50
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Revisor	80
Dennilson dos Santos Rodrigues	CRC/PA 015.587/O	Gerente de Auditoria	150
Jorge Augusto Alves dos Santos	CRC/RJ 111.072/O	Gerente de Auditoria	150
Francisco Euclides Maia de Araujo	CRC/CE 010.338/O	Auditor Sênior	200

A Companhia de Integração Portuária do Ceará - CEARAPORTOS é uma empresa de economia mista criada por meio de Decreto da Assembleia Legislativa do Estado do Ceará e sancionada pela Lei nº 12.536 /95, de 22 de dezembro de 1995, do Governo do Estado do Ceará. Vinculada à Secretaria da Infraestrutura do Estado, está constituída sob a forma de sociedade anônima, companhia aberta de capital autorizado e foi criada com o seguinte objetivo, conforme Artigo 2º do Estatuto Social: O objetivo da Sociedade consiste na construção, reforma, ampliação, melhoria, arrendamento e exploração de instalações portuárias e daquelas destinadas ao apoio e suporte de transporte intermodal, localizadas no Estado do Ceará, bem como a prestação de serviços.

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
 Rua: ...  
**Autenticação Digital**  
 De acordo com o artigo 1º, § 1º da Lei nº 11.092/2006 e o § 1º do art. 1º da Lei nº 11.220/2006, outorgamos a presente Instrumento Autenticado, representado por  
 o Laudo Eletrônico nº 2018008180849520838-3; Data: 18/08/2018 08:53:43  
 Cód. Autenticação: 57081808180849520838-3; Data: 18/08/2018 08:53:43  
 Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: ANJ-19752-EDOM  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Confira em dados do ato em: https://selodigital.tjpb.jus.br



correlatos, observada a legislação pertinente, os critérios econômicos de viabilização dos investimentos e a estratégia de desenvolvimento econômico social do Estado.

A Companhia de Integração Portuária do Ceará – CEARÁPORTOS possui o seguinte quadro de funcionários, e posição financeira em dezembro de 2015:

POSIÇÃO FINANCEIRA EM 2015 (valores em reais)	
Ativo Total	R\$ 54.762
Patrimônio Líquido	R\$ 61.491
Capital Social	R\$ 50.175
Receitas	R\$ 65.327
Número de Funcionários	80

São Gonçalo do Amarante/CE, 13 de julho de 2018

COMPANHIA DE INTEGRAÇÃO PORTUÁRIA DO CEARÁ  
 CEARÁPORTOS

Paulo Henrique Fernandes Martins  
 Diretor de Desenvolvimento Logístico

929612483-45

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO CEARÁ**  
**ARQUIVAMENTO DE ATESTADO**  
 Nº 382 / 2018  
 ARQUIVADO no CRC-CE, nos termos da lei nº 8668/93, com suas alterações.  
 Fortaleza(CE) 30 de 07 de 2018  
 W.P. Rebeca Borges Dutra  
 Wagner Dutra do Carmo  
 Departamento de Registro do CRC-CE

ICC: [Handwritten signature]

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00. João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 15/08/2019 13:25:57 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1054440

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 15/08/2020 13:25:48 (hora local).

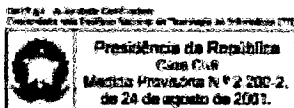
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57081608180846520838-1 a 57081608180846520838-3

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

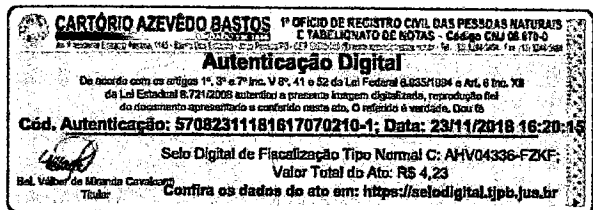
O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b317d2d23da73c4ace2b1985c923d9b8e996e12de5500b6375856cc8e2a21233c36165c62f7b7df72863d470d73302627117c405865fa55d7b98c9250edfdca47



Handwritten signatures and initials, including 'DEC:-' and 'J'.



Agência de  
Desenvolvimento  
do Estado do Ceará S.A



GOVERNO DO  
ESTADO DO CEARÁ

## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Bastian 366, bairro Menino Deus, Porto Alegre/RS, CEP 90.130.020, prestou à **AGÊNCIA DE DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO CEARÁ S.A - ADECE**, CNPJ nº 09.100.913/0001-54 serviços de Auditoria Independente, referente aos exercícios de 2013 e de 2014.

Contrato 12/2013,

Vigência de 10/07/2013 a 10/07/2016.

Foi utilizada uma carga horária de 950 horas para execução dos seguintes serviços:

### **OBJETO:**

É objeto deste contrato a prestação de serviços de auditoria contábil e financeira independente, para análise das demonstrações contábeis e financeiras da Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A - ADECE, referente aos exercícios de 2013 e de 2014.

### **ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Auditoria das Demonstrações contábeis: Revisão dos procedimentos contábeis de acordo com a legislação societária, exame geral e avaliação de aditivos e passivos, análise das contas de resultado, observância e aplicação dos Princípios de Contabilidade e da legislação societária, outros.
- Auditoria da área fiscal/tributária: Revisão dos procedimentos fiscais/tributários de acordo com a legislação específica, verificação da correta utilização dos incentivos fiscais/tributários, revisão do atendimento das obrigações principais e acessórias, como também do cálculo e apuração dos tributos, outros.
- Auditoria da área trabalhista: Exame das rotinas adotadas na gestão de pessoal, revisão das contribuições sociais e previdenciárias, revisão das obrigações principais e acessórias trabalhistas de acordo com a legislação específica, revisão da folha de pagamento dos funcionários da ADECE, contratos de terceirização, outros.
- Auditoria dos controles internos nas áreas financeira e contábil: verificação quanto à confiabilidade dos controles internos, exame das operações de pagamentos e recebimentos, revisão dos processos de contratação, sugestão de melhorias dos controles e processos internos, outros.

*Handwritten signatures and initials:*  
Handwritten signature: [Illegible]  
Handwritten initials: J.C.  
Handwritten initials: J.C.  
Handwritten initials: J.C.

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS E TABELIONATO DE NOTAS - Código: 031 de 110

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 62 da Lei Federal 8.933/1994 e Art. 6º inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

**Cód. Autenticação: 57082311181817070210-2; Data: 23/11/2018 16:20:15**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHVD4335-0EAO;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23

Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>



Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A



**GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ**

- Relatórios trimestrais referentes aos períodos: janeiro a março, abril a junho, julho a setembro, outubro a dezembro de 2013.
- Relatório Final e Parecer Técnico Anual – Ano 2013;
- Relatórios trimestrais referentes aos períodos: janeiro a março, abril a junho, julho a setembro, outubro a dezembro de 2014;
- Relatório Final e Parecer Técnico Anual – Ano 2014.
- Participação nas reuniões do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração, para assistência e esclarecimentos.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON, e serviços de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO e demais normativos legais.

**PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

- Rosângela Pereira Peixoto – CRC/RS 065932/O – Responsável Técnica
- Roger Maciel de Oliveira – CRC/RS 071505/O - Responsável Técnico
- Ana Cláudia dos Santos Sturza – CRC/RS 066310/O - Supervisora
- Cláudio Rogério de Oliveira - CRC/RS 052507/O – Auditor Sênior
- Camila Maria Casanova - CRC/RS 092918/O- Assistente de Auditoria

Declaramos que a Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará (Adece) foi criada pelo Governo do Estado do Ceará com a finalidade de executar as políticas e diretrizes oriundas da Secretaria do Desenvolvimento Econômico (SDE). Cabe à Adece a execução da política de desenvolvimento econômico, industrial, comercial, de serviços, agropecuário e de base tecnológica, articulando-se com os setores produtivos e atraindo e incentivando investimentos, além de criar condições para a competitividade dos setores econômicos do Estado do Ceará

A ADECE atua nas áreas de mineração, indústria, agronegócio empresarial, comércio, serviços e energia.

Valores em milhares de reais	2013	2014
Ativo Total	73.996.255	115.429.629
Patrimônio Líquido	71.645.432	90.977.981

*[Handwritten signatures and initials]*

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS E TABELIONATO DE NOTAS - Código CE 06.872-0

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.935/1994 e Art. 6º inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 substância e presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

**Cód. Autenticação: 57082311181617070210-3; Data: 23/11/2015 16:20:15**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHV04334-BN18;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23

Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>

Bel. Valdir de Miranda Cavalcanti  
Tribunal



**ADECE** Agência de Desenvolvimento do Estado do Ceará S.A.

**GOVERNO DO ESTADO DO CEARÁ**

Capital Social	82.200.249	82.200.249
Receita	11.521.120	14.035.732

Fortaleza/CE, 11 de novembro de 2015.

**CARTÓRIO**  
1º Ofício de Notas e Protestos

*Niló Weber Bayma Valoso*  
**Niló Weber Bayma Valoso**  
Assessor Contábil  
ADECE

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DO CEARÁ**

**ARQUIVAMENTO DE ATESTADO**

Nº 90 / 20 15

ARQUIVADO no CRCCE, nos termos da lei nº 8565/93, com suas alterações.

Fortaleza(CE), 19 de Novembro de 20 15

*Cláudio Ferreira Lima Junior*  
**Cláudio Ferreira Lima Junior**  
Coordenador do Departamento de Registro do CRC-CE

1º OFÍCIO DE NOTAS E PROTESTOS FORTALEZA  
Av. Santos Dumont, 2671. Fone 3462-6400  
Emol: 2,00 FERM: 0,13 FERC: 0,79 ISS: 0,10  
FAADep: 0,10

Reconheço por semelhança firma(s) de:  
**NILO WEBER BAYMA VELOSO** \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

Fortaleza, 18/11/2015 15:58:18 20682  
EM TESTEMUNHO DA VERDADE

*Samia Freitas da Silva*  
**Samia Freitas da Silva - Escrevente - CTPS 089694**

VALIDO SOMENTE COM O SELO DE AUTENTICIDADE

1º OFÍCIO DE NOTAS E PROTESTOS FORTALEZA  
Samia Freitas da Silva  
CTPS 089694 - Escrevente

**SELO DE AUTENTICIDADE**  
Nº BK 162424

*ICC: se D*



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
http://www.azevedobastos.not.br  
E-mail: cartorio@azevedobastos.not.br



DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada Código de Autenticação Digital<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: Selo Digital: ABC12345-X1X2) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 23/12/2019 09:52:57 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail autentic@azevedobastos.not.br

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o Código de Consulta desta Declaração.

Código de Consulta desta Declaração: 1120404

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 23/12/2020 09:52:42 (hora local).

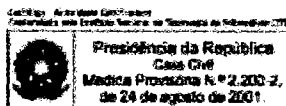
<sup>1</sup>Código de Autenticação Digital: 57082311181617070210-1 a 57082311181617070210-3

<sup>2</sup>Legislações Vigentes: Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94fd57f2d68fe6bc05b37bf78ab1c97045c7ae4d99ac42e1a882346b2a76ea4f142a3d7339555a7b9736165c62f7b7df72863d470d7330262764da617ff1a10f03f4edb4f04f52849



Handwritten signature and date: 23/12/2019 09:52

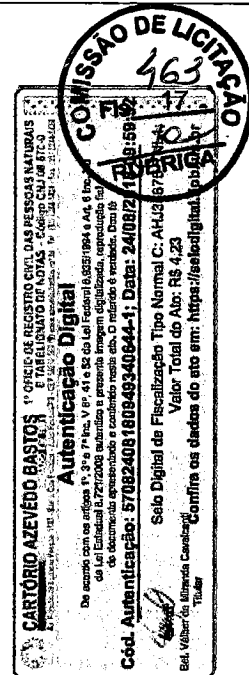


### ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa MACIEL AUDITORES S/S, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01.311-100, prestou serviços de auditoria das demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2017 da EMPRESA BRASILEIRA DE INFRAESTRUTURA AEROPORTUÁRIA – Infraero, CNPJ nº 00.352.294/0001-10 com sede no SCS quadra 04, Bloco A Lote 106/136 Ed. Centro Oeste CEP nº 70.304-906, conforme Termo de Contrato Nº 0002-AE/2018/0001. Os serviços executados incluíram

ATIVIDADE	Total horas
<b>DETALHAMENTO DOS SERVIÇOS</b>	
Relatório Final contendo o Parecer dos Auditores Independentes quanto as demonstrações contábeis da Infraero, conforme subitem 4.1.2 deste Termo de Referência.	288
Relatórios circunstanciados de recomendações para melhoria dos controles internos e procedimentos contábeis, preparado em conexão com as revisões das demonstrações financeiras intermediárias trimestrais, conforme subitem 4.1.1 do Termo de Referência.	192
Relatórios quanto a avaliação da qualidade e adequação dos Sistemas de Controle Interno, associados à geração de informações para as demonstrações financeiras, conforme subitens 4.2.9 e 4.2.10 do Termo de Referência.	96
Relatórios circunstanciados das deficiências encontradas pelo auditor quando da revisão da apuração dos impostos e contribuições (IRPJ, CSLL, PIS/PASEP, COFINS, INSS, ISSQN e IRRF), e das respectivas obrigações acessórias como contribuinte, de que trata o subitem 4.2 deste Termo de Referência.	192
<b>Total de horas aplicadas</b>	<b>768</b>

Profissionais credenciados/envolvidos na execução dos serviços de auditoria no exercício de 2017: **Responsáveis Técnicos:** Roger Maciel de Oliveira, CRC/RS 071.505/O T SP, CNAI Nº 1820, Luciano Gomes dos Santos, CRC/RS 059.628/O, CNAI Nº 3087; **Gerente de Auditoria:** Vinicius Bitencourte da Silva CRC/RS 082.843/O, Denise Rodrigues Saboya, CRC/SP 197.484/O; **Auditores Sêniores:** Tháisa de Oliveira CRC/DF 024.055/O; Aurélio de Souza Guimarães CRC/DF 015.014/O, Márcia Oliveira Silva, CRC/DF 024.788/O.



Handwritten signatures and initials, including a large signature that appears to be 'Roger Maciel' and other initials like 'JL' and 'D'.



Os serviços foram desenvolvidos e elaborados conforme as Normas Brasileiras de Contabilidade – CFC, e seguindo as determinações provenientes da Lei 6.404/76 e suas alterações.

A Infraero – EMPRESA BRASILEIRA DE INFRAESTRUTURA AEROPORTUÁRIA é uma empresa pública, instituída nos termos da Lei nº 5.862, de 12 de dezembro de 1972, com personalidade jurídica de direito privado, patrimônio próprio, autonomia administrativa e financeira, vinculada ao Ministério dos Transportes, Portos e Aviação Civil.

Informações da Infraero, na data-base dezembro de 2017:

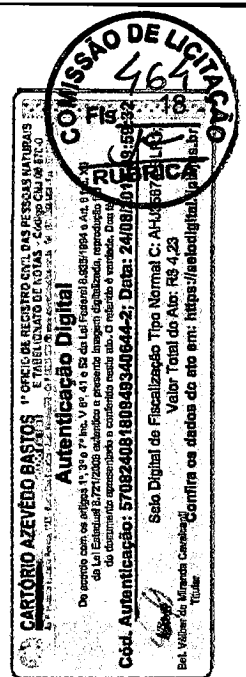
- i. O efetivo da Infraero de 9.978 empregados orgânicos e aproximadamente 11.400 terceirizados.
- ii. Composição Administrativa/Operacional: Centro Corporativo (Sede); Centro Serviços Administrativos e Técnicos; Centros de Suporte; 54 Centros de Negócios (Aeroportos); 61 Estações Prestadoras de Serviços de Telecomunicações e de Tráfego Aéreo (EPTAs), e 21 Terminais de Logística de Carga (Tecas).
- iii. Acionista de Sociedades de Propósito Específico (SPEs) das concessionárias dos aeroportos de Brasília, Guarulhos, Viracopos, Galeão e Confins, com 49% do capital social de cada uma dessas sociedades.
- iv. Ativo Total R\$ 5.807.092 mil (Cinco Bilhões e oitocentos e sete milhões e noventa e dois mil reais), Patrimônio Social R\$ 2.701.019 mil (dois bilhões e setecentos e um milhões e dezenove mil), Patrimônio Líquido R\$ 1.231.031 mil (um bilhão e duzentos e trinta e um milhões e trinta e um mil), e uma Receita Operacional Líquida R\$ 3.220.978 mil (Três bilhões e duzentos e vinte milhões e novecentos e setenta e oito mil).

Outrossim, informamos que este atestado somente poderá ser utilizado para efeito de participação em Licitações Públicas, não sendo permitida a vinculação do nome da (Empresa Brasileira de Infraestrutura Aeroportuária) como marca e produto em qualquer texto publicitário e em qualquer veículo de comunicação.

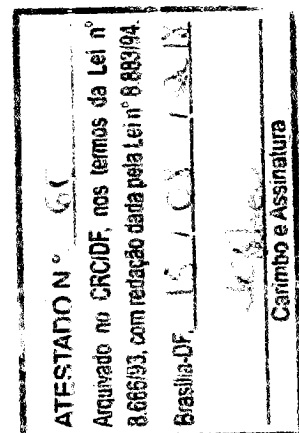
Brasília-DF, 10 de agosto de 2018.

*[Assinatura]*  
**CHRISTIANO FAUSTO MEDEIROS DE MORAES**  
 ASII – ASSESSOR II  
 CRC/DF 010694/O-  
 Gestor Operacional do Contrato

*[Assinatura]*  
**KEYLA REGINA DA SILVA TORRES BOSCO MATIAS**  
 Superintendente de Auditoria Interna



*[Assinatura]*  
**Luciene Santos da Silva**  
 Assistente Administrativo  
 CRC-DF



*[Assinatura]*  
 26-2  
 2



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 15/08/2019 13:56:48 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1061184

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 15/08/2020 13:56:28 (hora local).

<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082408180949340644-1 a 57082408180949340644-2

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b317d2d23da73c4aca2b1985c923d9b8e0dc804a920205595dfdaf565bfb9756236165c62f7b7df72863d470d733  
0262704d49fef1f2ac9679026f5680f451519

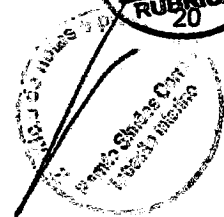


Handwritten signatures and initials.



# Terracap

Agência de Desenvolvimento do Distrito Federal



## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Alameda Santos, nº. 1165, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou à **TERRACAP - COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA - TERRACAP**, inscrita no CNPJ nº 00.359.877/0001-73, serviços de Auditoria Independente, referente aos exercícios de 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018.

Contrato: 074/2014, 1º, 2º, 3º e 4º aditivos

Vigência: 07/10/2014 a 31/08/2020

Execução: 07/10/2014 a 30/09/2019.

### **OBJETO**

Contratação de Serviços Técnicos Especializados em Auditoria Independente sobre as Demonstrações Financeiras da Companhia Imobiliária de Brasília - TERRACAP e como outros serviços correlatos.

### **ESCOPO DOS SERVIÇOS**

➤ Auditoria independente nas Demonstrações Financeiras (Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado do Exercício, Demonstração dos Lucros e Prejuízos Acumulados e Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração de Resultado Abrangente e outras instituídas pela legislação vigente);

➤ Revisões mensais dos procedimentos fiscais e tributários, da esfera Federal (PIS/COFINS/IRPJ e CSLL), e Estadual/Distrital (ISS), compreendendo:

a) Exame dos procedimentos adotados para retenção, registro, controle, recolhimento, recuperação e contabilização dos tributos e contribuições especificadas e se esses foram adotados de acordo com a legislação fiscal vigente à época;

b) Revisão da Declaração de Informações Econômico-Fiscais da Pessoa Jurídica – DIPJ, com emissão de Relatório de Regularidade, ou a que substituir esta declaração;

c) Revisão da DCTF, Livro Eletrônico, SPED Contábil, FCONT, EFD PIS COFINS, e outros a serem instituídos pela Secretaria da Receita Federal;

d) Exame das Obrigações Acessórias referentes aos respectivos Impostos e Contribuições;

e) Revisão da escrituração do Livro de Apuração do Lucro Real - e-LALUR.

➤ Esclarecimentos ao Conselho Fiscal, ao Conselho de Administração, quando solicitado, e fornecimento de subsídios julgados necessários ao exame que lhe cabe, na forma da Lei, relativo aos serviços prestados;

➤ Orientação para a preparação da divulgação das Demonstrações Contábeis para que essas estejam em conformidade com as práticas adotadas no Brasil;

➤ Avaliação dos controles internos, contábeis e administrativos, adotados nas diversas áreas operacionais da Companhia, no que se refere às mutações orçamentárias, financeiras e patrimoniais;





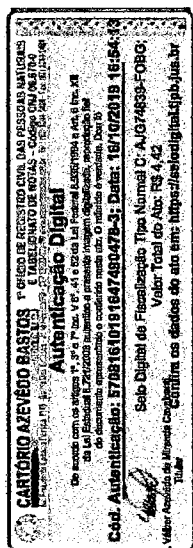
# Terracap

Agência de Desenvolvimento do Distrito Federal



- Revisão dos controles internos adotados no ambiente de Tecnologia da Informação da Companhia e que tenham relação com a produção de informações para a elaboração das Demonstrações Contábeis;
- Comparecimento, quando solicitado, às reuniões do Conselho Fiscal, bem como às Assembleias Ordinárias e Extraordinárias, realizadas pela Companhia;
- Acompanhamento do inventário físico dos materiais realizados pela Empresa, bem como opinar sobre os procedimentos e reflexos inerentes;
- Exames das mutações do ativo imobilizado, compreendendo as adições e baixas patrimoniais ocorridas nos exercícios, bem como a avaliação dos critérios de depreciação do ativo imobilizado, em confronto com a legislação pertinente;
- Análise e crítica quanto ao tratamento contábil, fiscal e societário das receitas obtidas com os Contratos de Concessão de Direito Real de Uso, aluguéis e outros, incluindo os créditos vencidos e a vencer;
- Verificação das contas extrapatrimoniais que compõem o Ativo e o Passivo compensado, inclusive análise e verificação de fatos contábeis que devam ser registrados nessas contas;
- Acompanhamento e controle do custo orçado nos termos da Instrução Normativa SRF 084/79;
- Análise dos procedimentos e documentação com ênfase à Folha de Pagamento e Encargos Sociais, abrangendo a Legislação Trabalhista, Previdenciária e Securitária.
- Acompanhamento da legislação tributária/fiscal;
- Revisão e acompanhamento do cálculo dos juros sobre Capital Próprio, com apropriação nos balancetes contábeis;
- O resultado dos trabalhos consubstanciado em relatórios a serem encaminhados à Administração da Companhia Imobiliária de Brasília – TERRACAP, constituído em:

- ✓ Relatório de Revisão das Prestações Anuais de Contas (PAC), de acordo com as normas do Tribunal de Contas do Distrito Federal – TCDF;
- ✓ Relatório especial anual contendo os resultados da Revisão da Declaração Integrada de Informações Econômico-Fiscais da Pessoa Jurídica (DIPJ), conforme especificado no item, contendo as correspondentes recomendações para a melhoria dos procedimentos e dos controles internos;
- ✓ Relatórios anuais e/ou trimestrais, quando aplicável, sobre os exames de controles internos, no ambiente de TI (Tecnologia da Informação), procedimentos contábeis, efetuados no contexto da auditoria das Demonstrações Contábeis, contendo comentários e recomendações com vistas à adoção de medidas corretivas cabíveis a cada caso e fortalecimento dos controles internos, decorrentes das constatações da auditoria, inclusive indicando os fatos relevantes identificados através dos testes efetuados sob a ótica da legislação brasileira;
- ✓ Relatório Trimestral contendo recomendações para melhoria dos controles internos e procedimentos contábeis, ou outros assuntos julgados oportunos, inclusive eventos subsequentes;
- ✓ Relatório Trimestral referente à revisão tributária, com comentários sobre as constatações decorrentes indicando inclusive fatos relevantes que forem identificados pelos testes de auditoria. Esses comentários foram acompanhados de recomendações para adoção das medidas corretivas cabíveis, quando for o caso;
- ✓ Relatório Final contendo o 'Parecer dos Auditores Independentes e as reproduções das Demonstrações Financeiras;



Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.



# Terracap

Agência de Desenvolvimento do Distrito Federal



Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC e Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON..

A TERRACAP possuía o seguinte quadro de funcionários e posição financeira nos exercícios de 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018:

VALORES EM MILHARES DE RAIS					
	2014	2015	2016	2017	2018
Ativo Total	RS 4.399.819	RS 4.468.112	R\$ 4.358.403	R\$ 4.849.880	R\$ 5.508.075
Patrimônio Líquido	RS 2.108.146	RS 2.110.286	R\$ 1.910.032	R\$ 2.205.351	R\$ 2.533.382
Capital Social	R\$ 199.864	R\$ 199.863	R\$ 1.848.848	R\$ 1.848.848	R\$ 1.848.848
Receita Financeira	RS 263.881	R\$ 228.045	R\$ 234.315	R\$ 216.519	R\$ 200.627
Nº de Funcionários	746	761	714	547	585

Brasília/DF, 01 de outubro de 2019.



**Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva**  
Auditor Interno  
TERRACAP/CONAD

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - TUBERIAIS, 100 - CESSUM, BRASÍLIA - DF

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V, 8º, 9º e 15º do Lei Federal 8.933/96 e Art. 6º Inc. XII do Decreto nº 22.626/2004 e o inciso II do Art. 1º da Lei Federal 13.127/2016, em face do Protocolo nº 18.544/19 de 01/10/2019, o(a) **Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva**, inscrita no CPF nº 030.443.443-00, residente e domiciliada em Brasília - DF, no endereço Rua Tuberais, nº 100, CESSUM, BRASÍLIA - DF, compareceu ao Cartório para assinar o documento em 01/10/2019, às 18:54:43, com a presença do(a) Tabelião(a) **Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva**, inscrita no CPF nº 030.443.443-00, e o(a) Tabelião(a) **Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva**, inscrita no CPF nº 030.443.443-00.

Cod. Autenticação: 57281618181647480478-5; Data: 18/10/2019 18:54:43

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: A.1374937-KKL-; Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Valor Assinado de Máquina Certificada em: <https://seledigital.tpb.jus.br>





2º TABELÃO DE NOTAS E PROTESTO  
BRASILIA - DISTRITO FEDERAL

RECONHEÇO e dou fé por SEMELHANÇA a(s) firma(s) de:  
[MFPNwL1]-DENI AUGUSTO PEREIRA FERREIRA E SILVA .....

TJDF20180022472856VBYX

*[Handwritten signature]*



CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS 1º OFÍCIO DE REGISTROS CIVIS DAS PESSOAS NATURAIS  
Autenticação Digital  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V, 8º, 9º e 12 da Lei Federal 2009/1994 e Art. 2º Inc. IV  
da Lei Estadual 2.741/2008 assinado e registrado digitalmente, reprodutível fiel  
do documento impresso e conferido neste ato. O valor do presente, R\$ 10,00.  
Cód. Autenticação: 5785151018164780478-6; Data: 16/10/2019 16:54:42  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: A1674838-488K  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42  
Cópia em anexo em: <https://selodigital.jpb.jus.br>

ATESTADO N.º: 072/2019  
Arquivado no CRC/DF, nos termos da Lei n.º 8.831/94.  
Brasília-DF, 10/10/19

Cartório e Assinatura

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



# Terracap

Agência de Desenvolvimento do Distrito Federal



A

Maciel Auditores SS

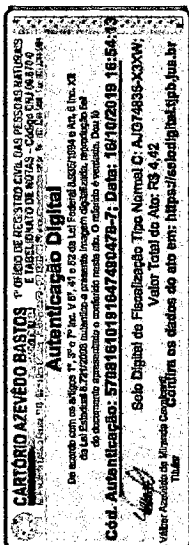
Rel.: Inlo. Complementares ao Atestado de Capacidade Técnica

### DECLARAÇÃO EQUIPE TÉCNICA

A COMPANHIA IMOBILIÁRIA DE BRASÍLIA - TERRACAP, inscrita no CNPJ nº 00.359.877/0001-73, DECLARA, para os devidos fins que, a empresa MACIEL AUDITORES S/S, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, realizou serviços técnicos especializados em auditoria independente sobre as demonstrações financeiras dos exercícios de 2014,2015,2016,2017 e 2018, com a participação dos seguintes profissionais:

PROFISSIONAIS	CARGO
Roger Maciel de Oliveira	Sócio Responsável Técnico Coordenador Geral
Luciano Gomes dos Santos	Sócio Responsável Técnico Coordenador de Auditoria
Rosângela Pereira Peixoto	Diretora Coordenadora de Auditoria Fiscal e Tributária
Shaila Santos da Silva	Gerente de Auditoria
Eduardo da Silva Dias	Gerente de Auditoria Fiscal e Tributária
Denise Rodrigues Saboya	Gerente Revisora
Eloisa dos Santos Rodrigues	Auditor Sênior Trabalhista e Previdenciário
José Carlos Gardenal	Auditor Sênior Fiscal e Tributário
Liliane Penido Drummond	Auditor Sênior
Carlos Eduardo Ferreira	Auditor Sênior
Virgílio Benevides Rodrigues Neves	Auditor Sênior
Eser Helmut Amorim	Auditor Sênior
Henrique Dejoss Bordinhão	Auditor Sênior
Marcus Vinicius Vieira Carvalho	Auditor Sênior
José Guilherme Fardin	Atuário

Deni Augusto Pereira Ferreira e Silva  
Auditor Interno  
TERRACAP/CONAD







**TABELAÇÃO DE NOTAS E PROTESTO**  
BRASILIA - DISTRITO FEDERAL

RECONHEÇO e dou fé por SEMELHANÇA a(e) firma(s) de:  
[Imagem] - DANI AUGUSTO FERREIRA FERREIRA E SILVA .....

TJDF201900257294PQMO  
Site: www.tjdft.jus.br

o da verdade  
de Outubro de 2019  
DANI AUGUSTO FERREIRA FERREIRA  
NOTARIAL



RESERVA INVALIDAR O DOCUMENTO

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFFICINEIRO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELAÇÃO DE NOTAS - CONDOMÍNIO VILA SERRA  
Autenticação Digital  
de acordo com os artigos 1º, 3º e 7º do D.U.P.C. e Art. 1º do D. 11.040/2006 e Art. 4º do D. 30.910/2012 que autorizam a atuação do Tabelião Público em todo o território nacional, para a autenticação de documentos e expedição de certidão e cópia, com validade em todo o Brasil.  
Cód. Autenticação: 57081610191647430478-8; Data: 18/10/2019 16:54:33  
Site Digital de Fidejussão Tipo Normal C: A.074834-SNY;  
Valor Total do Ator: R\$ 4,49  
Valor do Ator: R\$ 4,49  
Cópia em: <https://tblcdigital.tjdft.jus.br>  
Tabela

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten initials]*  
cc:  
*[Handwritten initials]*  
*[Handwritten initials]*



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
http://www.azevedobastos.not.br  
E-mail: cartorio@azevedobastos.not.br



**DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL**

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada Código de Autenticação Digital<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: Selo Digital: ABC12345-X1X2) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 16/10/2019 16:58:37 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o Código de Consulta desta Declaração.

Código de Consulta desta Declaração: 1373984

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 16/10/2020 16:54:14 (hora local).

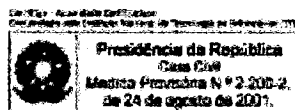
<sup>1</sup>Código de Autenticação Digital: 57081610191647490478-1 a 57081610191647490478-8

<sup>2</sup>Legislações Vigentes: Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

**CHAVE DIGITAL**

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b3fe6bb723382ed7c2bbe7b7bf3deb235f2dd57e315dac4c49c57071f6d3b173436165c62f7b7df72863d470d73302627e408999708dfaff39e1b3782cc46741d



Handwritten signatures and initials.

# ipt

INSTITUTO DE  
PESQUISAS  
TECNOLOGICAS



## Atestado

O INSTITUTO DE PESQUISAS TECNOLOGICAS DO ESTADO DE SÃO PAULO S.A - IPT com sede à AV. Prof. Almeida Prado, 532 - Butantã - São Paulo - SP inscrito no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob n.º 60.633.674/0001-55. Atesta para os devidos fins que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda sob n.º 13.098.174/0001-80, prestou serviços de Auditoria Independente, referente aos exercícios de 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017, no âmbito do contrato CS/CCF PE 024/13 e 1º, 2º, 3º e 4º aditivo.

Vigência e execução entre: 11/07/2013 e 11/07/2018.

### OBJETO:

A prestação de serviços de auditoria independente com a execução dos trabalhos de análise, revisão e emissão de relatórios e pareceres sobre as demonstrações contábeis dos exercícios findos no mês 12 de cada ano, quanto à posição patrimonial e financeira do Instituto de Pesquisas Tecnológicas do Estado de São Paulo S/A - IPT.

### ESCOPO DOS SERVIÇOS:

- Exames trimestrais de acordo com as normas de auditoria, com avaliações das operações e dos sistemas de controles internos, por área e tipo de operação, inclusive aos sistemas de processamento de dados para se estabelecer um grau de confiabilidade.
- Relatórios trimestrais circunstanciados de auditoria sobre as práticas contábeis, controles internos e assuntos correlatos, ressaltando os principais problemas e deficiências encontradas.
- Revisão compreendendo Balanços Patrimoniais, Demonstrações dos Resultados, Demonstrações das Mutações dos Patrimônios Líquidos, Demonstrações dos Fluxos de Caixa, Notas Explicativas sobre as Demonstrações Financeiras, Relatórios e Pareceres dos Auditores, para fins de publicação sobre as demonstrações contábeis dos exercícios;
- Revisão da Declaração de Imposto de Renda da Pessoa Jurídica;
- Planejamento dos trabalhos de auditoria contábil, fiscal e operacional, dando ênfase às análises dos cálculos da provisão mensal do Imposto de Renda da Pessoa Jurídica e da Contribuição Social sobre o lucro até então constituídas, verificando o cumprimento das obrigações legais, e dos procedimentos adotados para os registros inseridos no Livro de Apuração do Lucro Real - LALUR;
- Controles internos e na que se refere às modificações na legislação fiscal, tanto de Impostos Diretos quanto Indiretos;
- Apreciação do cumprimento das obrigações relacionadas às emissões de documentos fiscais;
- Revisão na apuração mensal dos Impostos, Contribuições e Taxas, e da Declaração de Ajuste Anual (DIPJ), escrituração do LALUR, diante do Balanço e da Demonstração do Resultado do período;
- Assistência nas áreas Contábil, Fiscal, Societária e Previdenciária, com atendimento a consultas formuladas pelo IPT;
- Orientação quanto aos procedimentos a serem adotados para redução, eliminação e/ou recuperação da carga tributária, com vistas a um planejamento tributário;
- Orientação sobre os procedimentos com vistas ao cumprimento de forma adequada da carga tributária;
- Relatórios sobre os trabalhos realizados nas áreas, Contábil, Fiscal, Societária, Orçamentária (empresas dependentes) e Previdenciária, com sugestões e orientações;
- Apreciação do controle e cumprimento das obrigações relacionadas à execução orçamentária do Governo do Estado de São Paulo - GESP (empresas dependentes).

*[Handwritten signatures and initials]*  
ILL:  
2

# ipt

INSTITUTO DE  
PESQUISAS  
TECNOLOGICAS



- Inspeção física de ativos, inclusive, com análise sobre cobertura de seguros;
- Participação de Inventário Anual;
- Avaliação e análise dos controles e procedimentos adotados para apuração dos Custos e Controles Internos;
- Participações em reuniões do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração, para assistência e esclarecimentos, bem como a nossa Auditoria Interna quando solicitado.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviços de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO "Foco em Risco" e demais normativos legais.

#### Equipe Responsável

Profissionais	Registro	Função	Horas
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O T SP OAB/RS 102.443	Responsável Técnico	80
Dennis Pavia Villalva	CRC/SP 246.768/O	Responsável Técnico	80
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Revisor	80
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ 095.707/O	Responsável Revisora	80
Jonas Serqueira Soares	CRC/SP 273.684/O	Gerente de Auditoria	120
Carlos Eduardo Ramos de Souza	CRC/SP 289.489/O	Auditor Sênior	200
Elian Araujo Rocha	CRC/SP 157.240/O	Auditor Sênior	180
Emanuel Alves dos Santos Soares	CRC/SP 240.109/O	Auditor Sênior	150
Joacy Batista da Silva Sobrinho	CRC/SP 181.608/O	Auditor Sênior	150
José Carlos Gardenal	CRC/SP 118.485/O	Auditor Sênior	170
Roberto Barbosa	CRC/SP 175.021/O	Auditor Sênior	150
Roberto Rodrigues de Oliveira	CRC/SP 270.934/O	Auditor Sênior	200
Ronaldo Ferreira da Costa	CRC/SP 250.160/O	Auditor Sênior	180
Wellinton dos Santos Candido Pereira	CRC/SP 323.184/O	Auditor Sênior	160
Thaís de Oliveira	CRC/DF 024.055/O	Auditora Sênior	160
Dion Lenon do Nascimento	CRC/SP 325.055/O	Assistente de Auditoria	190

O IPT é um instituto vinculado à Secretaria de Desenvolvimento Econômico, Ciência, Tecnologia e Inovação do Estado de São Paulo e há mais de cem anos colabora para o processo de desenvolvimento do País. Um dos maiores institutos de pesquisas do Brasil, o IPT conta com laboratórios capacitados e equipe de pesquisadores e técnicos altamente qualificados, atuando basicamente em quatro grandes áreas - inovação, pesquisa e desenvolvimento; serviços tecnológicos; desenvolvimento & apoio metrológico, e informação e educação em tecnologia.

*Handwritten signatures and initials:*  
JCC  
D



# ipt

INSTITUTO DE  
PESQUISAS  
TECNOLOGICAS

O Instituto de Pesquisas Tecnológicas do Estado de São Paulo - IPT, possui o seguinte quadro de funcionários e posições financeiras:

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS E TABELIÃO DE NOTAS - Código 149

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. Vº, 41 e 62 da Lei Federal 8.936/1994 e Artº. 121 da Lei Estadual 6.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reproduzida do documento original e conferido neste ato. O referido é verdade. O Tabelião

Cód. Autenticação: 57082309191658470357-5; Data: 23/07/2018

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AIC08198-GBPV  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

De: Vilber Azevedo da Miranda Cavalcanti  
Título: Titular

Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>

POSIÇÃO FINANCEIRA (em milhares de reais)					
Ano	2013	2014	2015	2016	2017
Ativo Total	R\$ 285.809	R\$ 286.885	R\$ 262.784	R\$ 257.156	R\$ 243.875
Patrimônio Líquido	R\$ 155.838	R\$ 156.238	R\$ 141.250	R\$ 140.956	R\$ 120.667
Capital Social	R\$ 261.658	R\$ 271.559	R\$ 280.163	R\$ 284.768	R\$ 286.178
Receita	R\$ 140.009	R\$ 155.351	R\$ 166.755	R\$ 176.453	R\$ 172.693
Número de Funcionários	831	908	830	783	826

São Paulo, 03 de julho de 2018.

*Selma Arruda Alves de Oliveira*  
**Selma Arruda Alves de Oliveira**  
Coordenadora de Suprimentos  
R.E. 8551

*Francisco Souto Outeda*  
**FRANCISCO SOUTO OUTEDA**  
Depto. Contabilidade e Custos  
CCF - NRE: 08569

14º Tabelião de Notas de São Paulo  
Rua Firmeza, 432 - Butantã - São Paulo - SP - Cep 05501-020 - Tel. (11) 3819-1184  
Fone: (11) 3819-1184 - www.vampre.com.br

Reconheço por Semelhança (ais) firmado(s) de:  
SELMA ARRUDA ALVES DE OLIVEIRA  
São Paulo, 10 de Julho de 2018. C.Seg: 35790148, 10:24:05h

R\$6,00 SELO(S) 1047400791742

(Este campo não está de preenchido)

14º TABELIÃO - VAMPRE  
Antônia Angélica Rodrigues de Uma  
ESCREVENTE AUTORIZADA  
SÃO PAULO - SP

11128  
FIRMA 1  
1047400791742

OFICIAL DO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS DO 13º SUBDISTRITO BUTANTÃ  
Oficial: Evandro da Cunha  
Rua Firmeza, 432 - Butantã - São Paulo - SP - Cep 05501-020 - Tel. (11) 3819-1184

Reconheço por semelhança a valor e com a firma de: FRANCISCO SOUTO OUTEDA.

São Paulo, 10 de julho de 2018.  
Em Testemunho da verdade: (11) 3819-1184

Valido somente com selo de autenticidade, valor total R\$ 6,00  
Selo(s): 1 Ato: 32148-0428322

VALIDO SOMENTE COM O SELO DE AUTENTICIDADE DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS

*Lutz Carlos Bostio Frisoni*  
**Lutz Carlos Bostio Frisoni**  
Substituto Legal

13º Subdistrito Butantã SP

1021480028322

13º Subdistrito Butantã SP

*Handwritten notes and signatures at the bottom right.*

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS FÍSICAS E TABELAMENTO DE NOTAS - C.º 135.º - SÃO PAULO

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.934/1996 e art. 4º inc. XI da Lei Estadual 6.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Confirma-se.

**Cód. Autenticação: 57082309191656470357-6; Data: 23/07/2018 16:15:27**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: A1C38496  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tre.sp.gov.br>

**RUBRICA**

 **CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO**

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

**8698**

São Paulo, 16 de julho de 2018.

**EDGAR ALVES DA SILVA**  
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE ATENDIMENTO

*Handwritten signature and initials*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Eptácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 23/09/2019 17:02:06 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1355637

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 23/09/2020 16:57:29 (hora local).

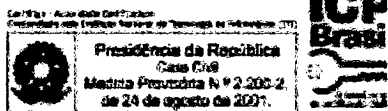
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082309191656470357-1 a 57082309191656470357-6

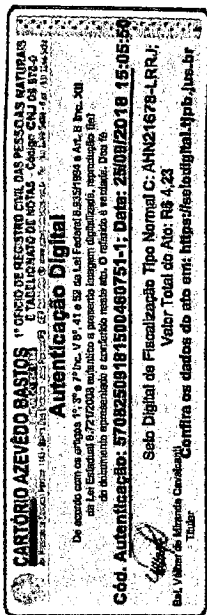
<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bc9fa6820b342a844c9bbe9e81efb388c55affd1df74ffb63edaae0a2d983cb0136165c62f7b7df72863d470d73302627f3873605bebc1a1b6590882c7c85030a





### ATESTADO DE APTIDÃO TÉCNICA

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **Maciel Auditores S/S**, inscrito no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou à **Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRÔ**, inscrito no CNPJ nº 62.070.362/0001-06 serviços de **Auditoria Independente**, referente ao exercício de 2017.

Contrato 4104621301;

Vigência de Contrato: 26/09/2017 a 26/09/2019;

Período de Execução: 26/09/2017 a 16/02/2018;

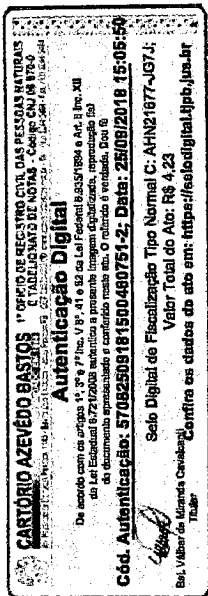
#### **OBJETO:**

Serviços de Auditoria para emissão do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Contábeis e sobre as Informações denominadas Balanço Social do exercício social, encerrado em 31/12/2017 e 31/12/2018, compreendendo a análise e revisão dos controles internos, ambientes informatizados, revisão da Escrituração Contábil Digital - ECD e revisão da Escrituração Contábil Fiscal - ECF da Companhia do Metropolitano de São Paulo - Metrô.

#### **ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Serviços de auditoria independente das demonstrações contábeis do exercício social encerrado em, 31/12/2017.
- ✓ Emissão de relatório da auditoria dos controles internos e dos ambientes informatizados do exercício de 2017.
- ✓ Emissão de relatório de *compliance* do sistema integrado de gestão empresarial – “projeto transformação”.





- ✓ Emissão de relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis do exercício findo em 31/12/2017.
- ✓ Parecer sobre as informações denominadas balanço social para o exercício de 2017.
- ✓ Revisão da escrituração contábil digital – ECD para o exercício de 2017.
- ✓ Revisão da escrituração contábil fiscal – ECF para o exercício de 2017.

Os serviços foram realizados e emitido o Relatório do Auditor Independente (RAI) sobre as demonstrações contábeis e sobre as informações denominadas Balanço Social do exercício social encerrado em 31/12/2017 de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Internacional (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e demais normativos legais.

Para execução dos serviços supracitados, foram estimadas 916h e utilizados os seguintes profissionais:

PROFISSIONAL	REGISTRO	FUNÇÃO
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O	Responsável Técnico
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Técnico
Elián Araujo Rocha	CRC/SP 157.240/O	Auditor Sênior
Joacy Batista da Silva Sobrinho	CRC/SP 181.608/O	Auditor Sênior
Emanuel Alves dos Santos Soares	CRC/SP 240.109/O	Auditor Sênior
Dion Lenon do Nascimento	CRC/SP 325.055/O	Assistente de Auditoria

*[Handwritten signatures and initials]*

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 Rua: ...  
**Autenticação Digital**  
 De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º do Art. 68 da Lei nº 8.932 de 14 de maio de 2000 e o Art. 4º da Lei nº 11.340 de 23 de dezembro de 2003, assinado a presença do(a) tabelião(a) devidamente habilitado(a), representado(a) pelo(a) Tabelião(a) ...  
 Cód. Autenticação: 57082508181500480781-3; Data: 25/08/2018 15:05:50  
 Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHN21676-PRY1;  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Confira os dados do ato em: <https://sefazdigital.fpb.jus.br>  
 Bel, Wilmar de Miranda Cavalcanti Tabelião

**COMPANHIA DO METROPOLITANO DE SÃO PAULO** 

Rua Augusta, 1.029 - CEP: 04204-002 - Companhia Open - Fone: (11) 2600-5420 - São Paulo - SP  
 Rua: ... - CEP: ... - São Paulo - SP



A Companhia do Metropolitano de São Paulo - METRÔ é uma empresa de capital misto do estado de São Paulo. Fundada em 24 de abril de 1968, a empresa é responsável pelo planejamento, projeto, construção e operação do sistema de transporte metroviário na Região Metropolitana de São Paulo. Tendo a maior parte de seu controle acionário associada ao Governo do Estado, é subordinada à Secretaria dos Transportes Metropolitanos do Estado de São Paulo.

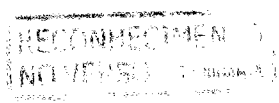
A Companhia do Metropolitano de São Paulo – METRÔ, possuía um quadro de funcionários e a seguinte posição financeira em 2017:

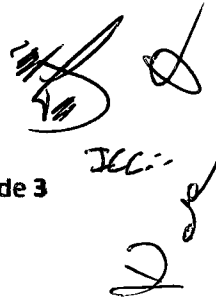
POSIÇÃO FINANCEIRA EM 2017 (em milhares de reais)	
Ativo Total	R\$ 33.739.178
Patrimônio Líquido	R\$ 30.715.712
Capital Social	R\$ 36.461.066
Receita Operacional Líquida	R\$ 2.633.839
Número de Funcionários	9.153

São Paulo, 04 de setembro de 2018.

  
 Hélio Rossini Junior  
 Gerente de Auditoria, Segurança da Informação e Compliance em exercício

  
 Paulo Menezes Figueiredo  
 Diretor-Presidente





**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - OFICINA DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 FUNDADA EM 1911 - CREA Nº 18.170/O-0  
 Autenticação Digital

De acordo com os artigos 1º, 3º, 4º, 7º, 11 e 12 da Lei Federal 8.337/1994 e Art. 1º, Inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 multiplicado e presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

Cód. Autenticação: 57082509181500460751-4; Data: 25/09/2018 15:06:50

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHN21675-D63W;  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23

Confirma as dados do ato em: <https://eodigital.fpb.jus.br>

Bel. Vitor do Carmo  
 Tabelar



**CRC** CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

**8728**

São Paulo, 18 de setembro de 2018.

**EDGAR ALVES DA SILVA**  
 CHEFE DO DEPARTAMENTO DE ATENDIMENTO

OFICIAL DO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS (1013) SUBDISTRITO BUTANTA  
 Oficial: Evandro da Cunha

Renovado por semelhança e valor econômico das: HELIO ROSSINI JUNIOR.

São Paulo, 21 de setembro de 2018.

Em Testemunho da verdade. Cód. 1-98135-11165500-1191811

Atas no Cartório Butanta

1161627  
**FIRMA 1**  
 1021AB0850219

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Eptácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: **Selo Digital: ABC12345-X1X2**) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 23/09/2019 16:16:00 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1083318

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 23/09/2020 16:15:49 (hora local).

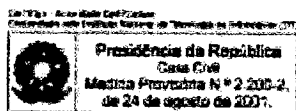
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082509181500460751-1 a 57082509181500460751-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bc9fa6820b342a844c9bbe9e81efb388cc139c9a030bd53bbe5caf779b701f17636165c62f7b7df72863d470d733  
02627b9a5442152fa8d45b84d45694561c484



Handwritten signature and initials, including 'Válber' and '2'.



**ATESTADO**

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Bastian, nº 366 – Bairro Menino Deus – Porto Alegre – Rio Grande do Sul/RS, CEP 90130-020, prestou à **COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO - CETESB**, CNPJ nº 43.776.491/0001-70, **serviços de Auditoria Independente**, referente ao exercício de 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015.

Contrato nº 035330 e 1º, 2º, 3º e 4º termo aditivo contratual, Vigência de 28/09/2011 a 27/09/2016.

Período de Execução: 28/09/2011 a 11/04/2016

Foi utilizada uma carga horária de 2200 horas para execução dos seguintes serviços:

**OBJETO:**

Serviços de auditoria independente a serem prestados para a CETESB – Companhia Ambiental do Estado de São Paulo, que compreenderam os seguintes trabalhos: I. Exame e assessoria na elaboração das Demonstrações Financeiras dos exercícios anuais, pela legislação societária em consonância com as instruções da CVM – Comissão de Valores Mobiliários; II. Revisão da Declaração de Informações Econômico-Fiscais da CETESB (DIPJ); III. Auditoria periódica nos controles internos abrangendo as atividades e operações indicadas neste item; IV. Assessoria e revisão dos dados a serem transmitidos pela ECD (Escrituração Contábil Digital) e EFD (Escrituração Fiscal Digital).

**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- I. Exame e assessoria na elaboração das demonstrações financeiras dos exercícios anuais;
  - a) Exame das demonstrações financeiras da CETESB, de acordo com as normas de auditoria geralmente aceitas, incluindo as provas e registros contábeis e outros procedimentos de auditoria, na extensão julgada necessária pela CONTRATADA, de acordo com as circunstâncias. O objetivo deste exame é dar condições à CONTRATADA de opinar sobre a propriedade da representação da posição financeira da CETESB em cada exercício anual, e os resultados das suas operações, as mutações do patrimônio líquido e seu fluxo de caixa;

**CANTORIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO EM CARTAS DE PESSOAS JURÍDICAS  
CNPJ nº 06.943.834/0001-00  
R. Prof. Frederico Hermann Jr. nº 345 - CEP 05455-900 - São Paulo - SP  
Cadastrado em 11/08/2011 às 10h:42min  
CNPJ nº 06.943.834/0001-00  
Autenticação Digital  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.934/1994 e Art. 6º Inc. XII da Lei Estadual 8.724/2008 eletrônica e transmitida pelo programa digitalizador, reprodução fiel do documento assinado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé.  
Cód. Autenticação: 57082507191600020753-1; Data: 28/07/2019 18:08:40  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AWD05864-JE0X;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42  
Valor Assessoria e Intermediação: R\$ 0,00  
Confira os dados do ato em: https://seodigital.tpb.jus.br



COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO



- b) Fornecimento por parte da CONTRATADA, à Diretoria, Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Assembleia Geral Ordinária da CETESB, quando solicitado, de informações complementares ao exame do objeto ora solicitado;
- c) Assistência na elaboração das demonstrações contábeis anuais;
- d) Apresentação pela contratada, quando da conclusão dos trabalhos, em números de vias oportunamente indicadas pela CETESB do Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras da CETESB de todo o exercício findo, compreendendo:

- Balanço Patrimonial - BP;
- Demonstração do Resultado do Exercício - DRE;
- Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido - DMPL;
- Demonstração do Fluxo de Caixa - DFC;
- Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras.

II. Revisão da Declaração Integrada de Informações Econômico-Fiscais da CETESB (DIPJ);

O objetivo desta revisão é verificar se os valores apresentados estão corretos, de acordo com os balancetes emitidos no exercício, e se há divergências na apuração das informações nas diversas fichas preenchidas.

III. Auditoria nos controles internos, com emissão dos respectivos relatórios com a periodicidade indicada, abrangendo as seguintes operações: contábeis, fiscais, contas a receber, conciliação bancária e tecnologia da informação;

a) Operações contábeis - Trimestral;

- análise dos balancetes mensais;
- revisão da apuração do lucro real mensal - LALUR;
- classificação, escrituração e análise de contas;
- outros de acordo com a materialidade e impacto nas Demonstrações Financeiras;

b) Operações fiscais - Trimestral;

- acompanhamento e revisão dos procedimentos relativos ao cumprimento das obrigações tributárias;
- propriedade e comprovação das despesas lançadas para fins fiscais;
- incidência de tributos;
- cálculo e pagamento dos tributos devidos;
- SPED Fiscal
- outros de acordo com a materialidade e impacto nas Demonstrações Financeiras.

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - VICE-REPRESENTANTE DO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS  
RUA SERRA LÉOA, 111 - JARDIM BUADELLA - SÃO PAULO - SP - CEP: 05410-000  
FONE: (11) 3061-1111 - FAX: (11) 3061-1112 - E-MAIL: cba@azevedobastos.com.br

**Autenticação Digital**  
De acordo com o artigo 1º, § 2º, do art. 1º, § 2º da Lei Federal nº 11.343/2006, a reprodução em formato digitalizada, eletrônica, fal  
do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Sem  
Cód. Autenticação: 57082507181800020753-2; Data: 28/07/2018 18:09:40

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AINW05693-P80P;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42  
Valor Assinatura de Minuta em Cartão: R\$ 0,00  
Assinatura dos dados do ato em: https://seledigital.tjpb.jus.br

*[Handwritten signatures and initials]*



COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO



**c) Clientes (contas a receber) - Trimestral**

- exame do estoque de títulos a receber;
- avaliação do desempenho da carteira de cobrança;
- outros de acordo com a materialidade e impacto nas Demonstrações Financeiras.

**d) Conciliação bancária - Trimestral;**

- exame das contas bancárias da CETESB nas instituições financeiras em especial a conta movimento;
- verificação trimestral de eventuais pendências entre ficha bancária e extratos;
- outros de acordo com a materialidade e impacto nas Demonstrações Financeiras.

**e) Sistemas de Informação - Semestral.**

Avaliação da segurança dos sistemas informatizados da CETESB.

**f) Avaliação ANUAL das operações e atividades mencionadas a seguir, com a emissão de relatório anual de avaliação da qualidade e adequação dos controles internos, envolvendo, também as operações já mencionadas nos itens "a" até "e" acima:**

- Assistência médica;
- Devedores e credores diversos;
- Férias;
- Estoques;
- Imobilizado;
- Diferido;
- Provisões trabalhistas;
- Rotinas de administração de recursos humanos;
- Compras;
- Auditoria interna; e
- Outros que tenham materialidade e/ou sejam exigidos.

Este Relatório Anual será apresentado à CETESB até 31.05 do exercício seguinte ao das demonstrações auditadas.

**IV. Revisão da escrituração contábil digital – ECD (SPED Contábil) e da escrituração fiscal digital – EFD (SPED Fiscal) dentro dos prazos**

CETESB – Companhia Ambiental do Estado de São Paulo – Sede: Av. Prof. Frederico Hermann Jr., 349 – CEP 05459-900 – São Paulo – SP – Tel. (0xx11) 3133-3000. Fax: (0xx11) 3133-3402 – Telex: 1183053 - C.N.P.J. nº 43.776.491/0001-70 – Insc. Est. nº 109.051.373-118 – Insc. Munic. nº 8.033.313-7 - Site.: www.cetesb.sp.gov.br

Cód. S288V02

07/03/2009

*[Handwritten signatures and initials]*

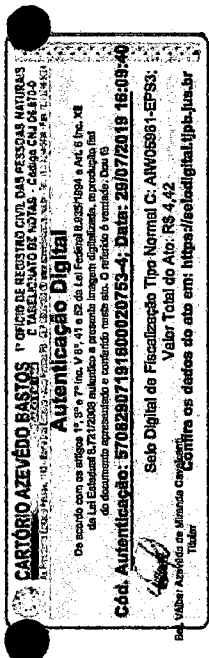


# COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO



Revisar o SPED fiscal e contábil, apontado eventuais desconformidades e sugerindo melhorias para transmissão à Receita Federal do Brasil.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviços de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO e demais normativos legais.



## PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:

Rosângela Pereira Peixoto	CRC/RS 065932/O - Responsável Técnica
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071505/O - Responsável Técnico
Ana Cláudia dos Santos Sturza	CRC/RS 066310/O - Supervisora
Rui Leme Padilha	CRC/SP 096894/O - Auditor Sênior
Luis Henrique Keiper Wigner	CRC/RS 043561/O - Auditor Sênior
Claudio Rogério de Oliveira	CRC/RS 052507/O - Auditor Sênior
Luciana Gonçalves Ferreira	CRC/SP 296117/O - Auditora Sênior
Joelma Apolinário da Silva	CRC/SP 306384/O - Auditora Plena
Eser Helmut Amorim	CRC/SP 307736/O - Auditor Sênior

A CETESB é uma sociedade de economia mista, por ações, de capital fechado, com participação majoritária do Governo do Estado de São Paulo. A CETESB faz utilização do ERP Protheus da TOTVS como sistema de contabilização pela Lei nº 6.404/76.

A CETESB possuía um quadro de empregados, e a seguinte posição financeira em dezembro dos seguintes anos:

*[Handwritten signatures and initials]*

*[Handwritten signature]*  
Rec: *[Handwritten initials]*





COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO



Valores em milhares de Reais

	Nº de Empregados	Ativo Total	Patrimônio Líquido	Capital Social	Receita Operacional Líquida	Receita Operacional Bruta
2011	2078	565.885	433.008	141.361	336.375	338.490
2012	2053	626.352	501.375	141.598	384.099	386.115
2013	2027	670.164	510.623	143.998	392.621	395.166
2014	2048	757.596	567.235	143.998	412.321	426.630
2015	2012	567.608	353.426	156.099	409.894	422.938

Atestamos que essa empresa atendeu satisfatoriamente do ponto de vista técnico e comercial as obrigações assumidas contratualmente com esta Companhia.

Alertamos que este Atestado somente poderá ser utilizado para efeito de participação em Licitações Públicas, não sendo permitida a vinculação do nome CETESB com marcas ou produtos de pretexto publicitário em qualquer veículo de comunicação.

Atenciosamente,

São Paulo, 14 de outubro de 2016.

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS - RUA DO COMÉRCIO, 100 - JARDIM PAULISTA - SÃO PAULO - SP - CEP: 01310-100 - FONE: (11) 3061-1000 - FAX: (11) 3061-1001 - E-MAIL: rca@azevedobastos.com.br

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 4º da Lei Federal 20.090/1999 e Art. 6º Inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 substituído e prorrogado através de legislação local de observância às disposições do inciso III do art. 4º da Lei Estadual 24.026/2008, assinado e registrado eletronicamente pelo Cartório e produzido em meio eletrônico, conforme o Protocolo de Autenticação de Dados Eletrônicos de 2011, emitido em 14/10/2016 às 18:08:40.

**Cód. Autenticação: 57082907191800020753-5; Data: 28/10/2016 18:08:40**

Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Para verificar a validade dos dados do ato em: <https://eodigital.tjpb.jus.br>

*Maximo Yutaka Harada* (Cópia)

**Maximo Yutaka Harada**  
Gerente do Departamento de Auditoria  
CPF: 063.029.348-18

*Cristina Andrade D'Amico* (Cópia)

**Cristina Andrade D'Amico**  
Gerente do Setor de Gestão de Contratos e Cadastro de Fornecedores  
CPF: 170.761.818-60

*Pedro Fioravante Netto* (Cópia)

**Pedro Fioravante Netto**  
Gerente da Divisão de Suprimentos  
CPF: 802.894.608-91

*[Handwritten signature]*



**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO**

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

**8309**

São Paulo, 08 de novembro de 2016.

EDGAR ALVES DA SILVA  
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE ATENDIMENTO

CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
PÚBLICO REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
FÍSICAS E JURÍDICAS  
CNPJ: 13.613.819/0001-30 - R. JACUÍPE, 123 - VILA LINDA - SÃO PAULO - SP

**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 6º, 7º, 11º e 12º da Lei Federal e artigos 4º, 5º, 6º, 7º e 8º da Lei Estadual de 22/12/2009 publicada e alterada no presente, assumem digitalmente, por meio do documento eletrônico assinado e controlado eletronicamente, o seguinte documento:

Cód. Autenticação: 57082807191800020753-6; Data: 28/07/2018 16:09:40

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AAV008986-C9C8;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Valter Azevedo de Moraes Castro  
Carreira: OAB/SP 119105  
Titular

**Tabelião de Notas de São Paulo**

Em favor a(s) firma(s) de:  
Sra. CRISTINA ABRIGADE D ANICO PEDRO FIORAVANTE  
R. ...  
...  
08 de novembro de 2016. C. Seq: 28530168

149 TABELIÃO - VAMPRE

1-1-21-28  
CLARICEAN  
ESCRIVÃO  
SÃO PAULO

FIRMA 2  
11/78  
1-0474A-06064683  
047A COI 58418

047A COI 58418

*[Handwritten signature and initials]*



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevedo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **29/07/2019 16:14:55 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração: 1309933**

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **29/07/2020 16:09:40 (hora local)**.

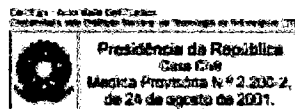
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082907191600020753-1 a 57082907191600020753-6

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b23efc9b5521199998bf4c2e0f339dd4bbea6ebc572ba08f5bf811f4ba74b8e9236165c62f7b7df72863d470d733026273da0c198d8b9620f2c4f91d119f30d49



*Handwritten signature and initials.*

# RIOTRILHOS

COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

## ATESTADO

**COMISSÃO DE LICITAÇÃO**  
Fls. 490  
RUBRICA

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELA DE NOTAS - Código Civil  
Cadastrado em 19/03/2019 às 15:35:47

**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.933/1994 e Art. 6º Inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e certifico neste ato, o referido é verdade. Dou fé

Cód. Autenticação: 57081903191529590189-1; Data: 19/03/2019 15:35:47

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: :  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Dr. Valber Azevedo da Miranda Cavalcanti  
Titular  
Confira os dados do ato em: <https://selodigital4.jpb.jus.br>

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou à Companhia de Transportes Sobre Trilhos do Estado do Rio De Janeiro - RIOTRILHOS, inscrita no CNPJ 04.611.818/0001-00, serviços de Auditoria Independente, referente ao exercício de 2014 e 2015.

Contrato Nº 1001/2012;

Vigência e execução: 09/07/2015 a 10/07/2016;

Foram utilizadas 2440 horas para execução dos serviços.

### OBJETO:

Serviço de auditoria independente para opinar sobre as demonstrações contábeis nos exercícios de 2014 a 2015.

### ESCOPO DOS SERVIÇOS:

### METODOLOGIA

- Descrição da metodologia empregada nos exames de auditoria, de acordo com:
  - ✓ Distinção entre as fases de planejamento e execução;
  - ✓ Informação sobre a adoção de técnicas e procedimentos específicos para a realização dos trabalhos;
  - ✓ Testes de relevância e extensão dos exames aplicados sobre as demonstrações, contábeis versus controles internos.

### CRONOGRAMA

- Elaboração de plano estabelecendo a execução dos trabalhos.
  - ✓ Carga horária e pessoal alocado às atividades, áreas de exame.
  - ✓ Calendário prevendo "data provável" para a conclusão dos trabalhos.

### DISPONIBILIDADES

- Exame em caixas e bancos, considerando conciliações e as confirmações, diretas dos saldos em contas correntes, junto às instituições financeiras.

### CONTAS A RECEBER E OUTROS

- Movimentação ocorrida no período, revisão dos critérios utilizados, circularização e análise das contas.

### IMOBILIZADO

- Exame das aquisições e, baixas ocorridas no período revisão dos critérios e cálculos das depreciações;
- Inspeção física dos bens patrimoniais;

Av. N.S. Copacabana, nº 493, Copacabana, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 22.031-000

Contato: (21) 2333.9081

ARQUIVO NO  
TERMOS DA  
COM. RED.  
LEI Nº 87  
Rio de Janeiro

*[Handwritten signatures and initials]*

# RIO TRILHOS

COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS  
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO



- Circularização junto à concessão metroviária do Rio de Janeiro S/A – METRO/RJ confirmação de bens de propriedade do órgão em poder da concessionária.

## INTANGÍVEIS

- Bens Incorpóreos;

## FORNECEDORES, EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E OUTRAS OBRIGAÇÕES

- Confirmação direta de saldos, objetivando confronto dos valores registrados contabilmente;
- Exame da situação das desapropriações e dos correspondentes depósitos judiciais;

## IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

- Revisão e adequação da provisão do principal e dos encargos;
- Exame da aplicação da legislação fiscal e previdenciária;
- Análise da situação dos tributos em atraso, indicando possível prescrição.

## PATRIMÔNIO LÍQUIDO

- Verificação da documentação de suporte das mutações do período dos estatutos, das atas de assembleias e outros elementos de confronto, levando em conta as disposições legais vigentes, das determinações estatutárias, bem como as demais deliberações.

## CONTINGÊNCIAS

- Aplicação de procedimentos que possibilitem identificar litígios fiscais, trabalhistas, autuações e outras pendências e determinar se os assuntos consequentes foram tratados segundo os princípios de contabilidade geralmente aceitos, bem como os reflexos na aplicação fiscal.

## REGISTROS LEGAIS E FISCAIS

- Exame dos aspectos legais e fiscais tentando para a observância dos dispositivos da legislação comercial, societária e tributária, inclusive mediante a verificação dos livros próprios.

## PESSOAL

- Exame dos critérios e cálculos.
  - ✓ Folha de pagamento de pessoal, seus encargos e respectivos recolhimentos, abrangendo a legislação trabalhista e previdenciária, em conformidade com os registros contábeis.
  - ✓ Análise dos benefícios legais, como vale-transporte e vale-alimentação, abrangendo verificação dos controles internos.

## ORÇAMENTO

Av. N.S. Copacabana, nº 493, Copacabana, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 22.031-000

ARQUIVO NO  
TERMOS DA  
COM RECAR  
LEI Nº 388

Rio de J.

*[Handwritten signatures and initials]*

# RIOTRILHOS

COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS  
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO



- Acompanhamento, por fontes de recursos, a execução orçamentária, destacando o orçamento inicial suas modificações, as entradas de recursos, os valores compromissados, os pagamentos os saldos a pagar e outros.

## SEGUROS

- Adequação dos seguros dos bens patrimoniais e de pessoal companhia.

## CENTRO DE PROCESSAMENTO DE DADOS (C.P.O.)

- Exame dos controles gerais do CPD instalados (hardware e software), política de informática, organização e padrões de segurança.

## PRÉ-BALANÇO

- Aplicação dos procedimentos de auditoria, permitindo a identificação e solução de eventuais incorreções e impropriedades, antes do encerramento do exercício.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviços de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO e demais normativos legais.

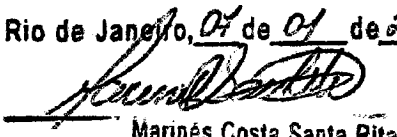
A Companhia de Transportes sobre Trilhos do Estado do Rio de Janeiro - RIOTRILHOS situada na Avenida Nossa Senhora de Copacabana, 493 - Copacabana - Rio de Janeiro -RJ, é uma sociedade de economia mista, vinculada a Secretaria de Estado de Transporte, resultante da cisão parcial da Companhia do Metropolitano do Estado do Rio de Janeiro - METRÔ, que teve como data base 25/04/2001, homologada consoante assembleia Geral Extraordinária - AGE, datada de 25/05/2001, na forma dos Decretos Estaduais nº 27.898, de 09 de março de 2001 e 28.313, de 11 de maio de 2001, sendo suas atividades básicas as de construir, implantar e operar o sistema de transporte rápido metropolitano no Estado do Rio de Janeiro, bem como exercer o controle técnico e financeiro da operação do sistema. A operação do sistema está sendo realizada pela Opportrans Concessão Metroviária, (nova Razão Social Concessão Metroviária Rio de Janeiro SA- METRO RIO), desde 05 de abril de 1998, com vigência até 27 de janeiro de 2038, conforme o sexto aditivo ao contrato de "concessão firmado em 27 de dezembro de 2007.

Rio de Janeiro/RJ, 17 de Dezembro de 2018.

  
João Cezar Cunha Oliveira  
Contador  
CPF. 034.255.252.-04

RS-0054610  
ARQUIVO NO CRCRJ, NOS  
TERMOS DA LEI Nº 8666/93  
COM REDAÇÃO DADA PELA  
LEI Nº 8883/94. 2019/000001

Rio de Janeiro, 07 de 01 de 2019

  
Marinés Costa Santa Rita  
Chefe do DEPREGIS  
M. 11- 225



COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS  
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO



A

Maciel Auditores SS

Ref.: Info. Complementares ao Atestado de Capacidade Técnica

### DECLARAÇÃO EQUIPE TÉCNICA E INFORMAÇÕES ADICIONAIS

A Companhia de Transportes Sobre Trilhos do Estado do Rio De Janeiro - RIOTRILHOS, com sede Av. N.S. Copacabana, nº 493, Copacabana, Rio de Janeiro/RJ, CEP: 22.031-000, e no inscrita no CNPJ nº 04.611.818/0001-00, **DECLARA**, para os devidos fins que, a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, realizou serviços de auditoria independente para opinar sobre as demonstrações contábeis nos exercícios de 2011 a 2015, com a participação dos seguintes profissionais:

PROFISSIONAIS	REGISTRO	FUNÇÃO	HORAS
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O T SP OAB/RS 102.443	Responsável Técnico	80
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ 095.707/O	Responsável Técnico	80
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059628/O	Responsável Técnico	80
Dennilson dos Santos Rodrigues	CRC/PA 015.587/O	Gerente de Auditoria	150
Jaqueline Ingrid Mafaldo	CRC/MG 080.570/O	Gerente de Auditoria	150
Rosemari Sangali Mendes	CRC/RS 058.011/O	Supervisora de Auditoria	150
Aline Fagundes	CRC/RS 075.877/O	Supervisora de Auditoria	150
Cristina Carvalho Almeida	CRC/RJ 116.474/O	Auditora Sênior	200
Denise Rodrigues Saboya	CRC/SP 197.484/O	Auditora Sênior	200
Rosangela Pereira Peixoto	CRC/RS 065932/O	Auditora Sênior	200
Rafael Lourenço Alcântara	CRC/RJ 120.120/O	Auditor Sênior	200
Nathalia Silva Rodrigues	CRC/RJ 104.995/O	Auditora Sênior	200
Marcelo Lima de Castro	CRC/ES 010.019/O	Auditor Sênior	200
Nilton Dornelles	CRC/RS 070.321/O	Auditor Sênior	200
Dennis Pavia Villaiva	CRC/SP 246.768/O	Auditor Sênior	200

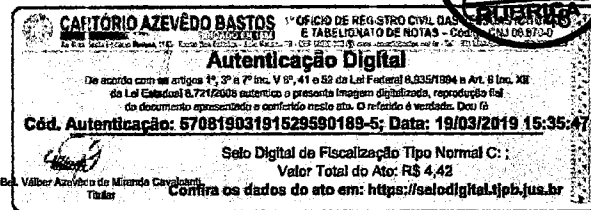
#### POSIÇÃO FINANCEIRA:

A Companhia de Transportes Sobre Trilhos do Estado do Rio De Janeiro - RIOTRILHOS, possuía a seguinte posição financeira, bem com o seguinte quadro de funcionários nos exercícios de 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015:

*Handwritten signatures and initials:*  
JCL  
R



COMPANHIA DE TRANSPORTES SOBRE TRILHOS  
DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO



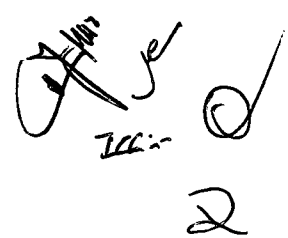
**POSIÇÃO FINANCEIRA:**

A Companhia de Transportes Sobre Trilhos do Estado do Rio De Janeiro – RIOTRILHOS, possuía a seguinte posição financeira, bem com o seguinte quadro de funcionários nos exercícios de 2011, 2012, 2013, 2014 e 2015:

<b>POSIÇÃO FINANCEIRA (em milhares de Reais)</b>					
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Ativo Total:</b>	R\$ 4.385.816	R\$ 5.750.068	R\$ 7.735.814	R\$ 9.773.799	R\$ 12.090.758
<b>Patrimônio Líquido:</b>	R\$ 2.347.196	R\$ 2.638.206	R\$ 2.524.277	R\$ 2.318.142	R\$ 1.471.009
<b>Capital Social:</b>	R\$ 5.653.404	R\$ 5.653.404	R\$ 5.653.404	R\$ 5.653.404	R\$ 5.653.397
<b>Receita Bruta:</b>	R\$ 130.331	R\$ 87.422	R\$ 78.063	R\$ 76.964	R\$ 85.180
<b>Número de Funcionários</b>	<b>398</b>	<b>389</b>	<b>394</b>	<b>397</b>	<b>393</b>

Rio de Janeiro/RJ, 17 de Dezembro de 2018.

  
**João Cezar Cunha Oliveira**  
Contador  
CPF: 034.255.252.-04







REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Eptácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: cartorio@azevedobastos.not.br



**DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL**

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: **Selo Digital: ABC12345-X1X2**) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 19/03/2019 15:56:50 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1201869

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 19/03/2020 15:35:48 (hora local).

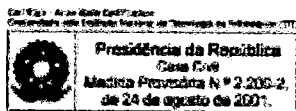
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57081903191529590189-1 a 57081903191529590189-5

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

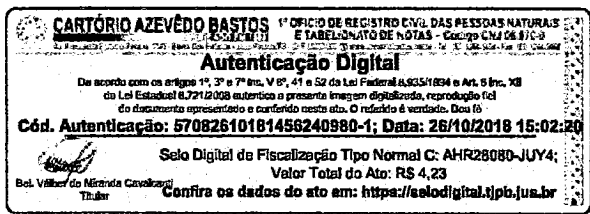
O referido é verdade, dou fé.

**CHAVE DIGITAL**

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bfa674f4a830dfe5258b562b948062cb8a95eedc56781871ccla53ef9c12544dd736165c62f7b7df72863d470d733  
026275b0fd14471873a492a284617159f065a



Handwritten signatures and initials, including 'ICL' and '1/1'.



Ministério da  
Ciência, Tecnologia  
e Inovação



## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Bastian 366, bairro Menino Deus, Porto Alegre/RS, CEP 90.130.020, prestou à **FINEP – Financiadora de Estudos e Projetos**, CNPJ nº 33.749.086/0001-09, **serviços de Auditoria Independente**, referente ao exercício de 2015.

Contrato 2.0.16.0005.00, Vigência de 17/02/2016 à 17/08/2016  
 Período de Execução: 22/02/2016 à 11/03/2016

REGISTRADO NO CRO RJ NOS  
 TERMOS DA LEI Nº 8666/93  
 COM REDAÇÃO DADA PELA  
 LEI Nº 8831/94  
 RJ, 19 DE *Jul* DE 2016

### OBJETO:

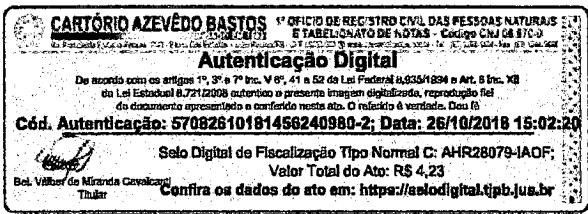
Contratação de serviços de auditoria contábil sobre as demonstrações financeiras da Finep elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com emissão de relatório de verificação de existência de passivo atuarial.

### ESCOPO DOS SERVIÇOS:

1. Exame das demonstrações financeiras anuais, preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, da Finep.
2. Exame e revisão da apuração dos impostos e contribuições (PIS/PASEP, COFINS, IRRF, IRPJ e CSLL) e das respectivas obrigações acessórias e dos pedidos de restituição ou compensação relacionados, da Finep.
3. Auditoria e parecer com menção explícita sobre os demonstrativos financeiros anuais dos recursos do Fundo de Amparo ao Trabalhador (FAT), abrangendo:
  - a. Movimentação dos Recursos do FAT;
  - b. Relatórios de aplicação dos depósitos especiais - RADE e demonstrativos de aplicações financeiras – DAF;
  - c. Exame e revisão anual da base tributária do INSS – Folha de Pagamento.
4. Como resultado do trabalho de auditoria, após o exame das demonstrações financeiras, os relatórios e os pareceres conclusivos de auditoria opinando sobre a adequação das demonstrações financeiras elaboradas de acordo com as normas contábeis adotadas no Brasil.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras

Ministério da  
Ciência, Tecnologia  
e Inovação

GOVERNO FEDERAL  
**BRASIL**  
PÁTRIA EDUCADORA



de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON e demais normativos legais.

**PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

- Rosângela Pereira Peixoto - CRC/RS 065932/O – Responsável Técnica
- Roger Maciel de Oliveira - CRC/RS 071505/O - Responsável Técnico
- Ana Cláudia dos Santos Sturza - CRC/RS 066310/O - Supervisora
- Jenezio Fernandes - CRC/RS 013018/O – Auditor Sênior
- João Álvaro da Rocha Silveira - CRC/RS 040587/O – Auditor Sênior
- Eduardo da Silva Dias - CRC/RS 079304/O - Auditor

Declaramos que a FINEP é uma empresa pública de direito privado vinculada ao Ministério da Ciência, Tecnologia e Inovação-MCTI e regida pelo estatuto aprovado pelo Decreto nº 1.808 de 07 de fevereiro de 1996 e suas alterações.

A FINEP possuía um quadro de 740 funcionários, e a seguinte posição financeira em dezembro de 2015.

**Valores em milhares de Reais**

Ativo Total:	R\$: 16.819.639
Patrimônio Líquido:	R\$: 1.921.578
Capital Social:	R\$: 1.101.552
Receitas da Intermediação Financeira	R\$: 1.204.881

REGISTRADO NO CRC-RJ, NOS  
TERMOS DA LEI Nº 8666/93  
COM REDAÇÃO DADA PELA  
LEI Nº 13.303/14  
RJ, 19 DE abril DE 2016

Rio de Janeiro/RJ, 12 de Abril de 2016.



*Rodrigo Molinari Mello*  
Rodrigo Molinari Mello

Fiscal do Contrato 2.0.16.0005.00  
Gerente do Departamento de Contabilidade 2  
CPF 043.064.997-58 / C.R.C – RJ -079218/O-4

www.finep.gov.br

Rio de Janeiro  
Instituto Brasileiro de  
Contabilidade e Finanças  
Departamento de Contabilidade 2  
Rua do Ouvidor, 110  
20040-060 - Rio de Janeiro - RJ  
Tel: (21) 353-5000

Das Boas  
R. Tavares de Almeida  
Rua Marquês de Santos  
1500-000 - Rio de Janeiro  
Tel: (21) 353-5000

Sociedade  
Rua do Ouvidor, 110  
20040-060 - Rio de Janeiro  
Tel: (21) 353-5000

SAC  
2005-1955  
Rua do Ouvidor, 110  
20040-060 - Rio de Janeiro  
Tel: (21) 353-5000

*Handwritten signatures and initials*

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELionato DE APTAS - Centro Cid. 08 870-0  
Rua Paracatu, 200 - Fone: 3222-1111 - CEP: 35060-000 - Juiz de Fora - MG

**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 4634/1994 e Art. 9º inc. XI  
da Lei Estadual 6.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel  
do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

**Cód. Autenticação: 57082610181456240980-3; Data: 26/10/2018 16:02:20**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHR28078-ZVIY;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23

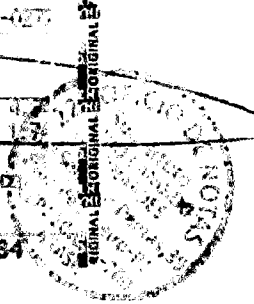
Bel. Valder de Miranda Cavalcanti  
Titular Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.juiz.br>



Matrícula: Rua Senador Dantas, 39 - Centro - RJ - Telefone: 2540-0277  
Reconhecido por semelhança e firma de: **ROBERTO BILHINO DE ALMEIDA**  
Cod: XXXXXXXX98DE1  
Rio de Janeiro, 19 de abril de 2016. Conf. por:  
Em testamento da verdade. Serventia : 4  
TABELIONATO : 152

**Roberto Bilhino de Almeida**  
Substituto do Tabelião  
Mat. 94/6412

088948AB327184



*Handwritten notes and signatures:*  
Tcl: [Signature]  
[Signature]



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevedo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: **Selo Digital: ABC12345-X1X2**) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **12/11/2019 10:03:27 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração: 1103788**

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **12/11/2020 10:03:17 (hora local)**.

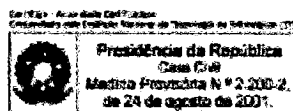
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082610181456240980-1 a 57082610181456240980-3

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b0ee72507b90f1eeea5d6dd1cb6afc73463efd97e91bccccf56d6eacc8873de6936165c62f7bdf72863d470d733  
02627a716b252dfbaa4e225d3a88f91452ec3





CASA DA MOEDA DO BRASIL



## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ: 13.098.174/0001-80 com sede na Av. Bastian 366, bairro Menino Deus, Porto Alegre/RS, CEP 90.130-020, prestou à **CASA DA MOEDA DO BRASIL - CMB**, inscrita no CNPJ nº 34.164.319/0001-74, serviço de **Auditoria Independente**, referente ao exercício de 2013.

Contrato: 011/2014

Vigência: 06/02/2014 a 06/06/2016 para execução dos exercícios de 2013, 2014, 2015.

Período de execução Referente ao exercício de 2013: 10/02/2014 a 28/03/2014.

Foi utilizada uma carga horária de 460 horas para execução dos seguintes serviços:

### **I. ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

#### **1.1. AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

1.1.1. Serviços de Auditoria Independente e emissão de Parecer dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do exercício;

1.1.2. Emissão de relatório de Avaliação dos Sistemas de Controle Interno associados à geração de informações para as Demonstrações Contábeis. Estes relatórios com comentários sobre as constatações decorrentes do ambiente de controle existente, inclusive sobre fatos relevantes que forem identificados pelos testes de auditoria, bem como consignaram: a) os reflexos dos fatos constatados sobre o parecer de auditoria das demonstrações contábeis; b) as recomendações para a adoção de medidas corretivas cabíveis; c) as deficiências e as oportunidades de melhorias identificadas; e d) os comentários da administração.

1.1.3. Os serviços foram prestados de acordo com as práticas contábeis aplicadas no Brasil, em conformidade com as disposições da Lei nº 6.404/76, considerando as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/07, Lei 11.941/09, normas e procedimentos aplicáveis à CMB, Resoluções CFC, de acordo o disposto nas Normas Internacionais de Auditoria (NBC TA).

1.1.4. As Demonstrações Contábeis da CMB foram preparadas observando-se os princípios de contabilidade aceitos no Brasil. Ressalta-se que, embora a CMB, efetue os registros contábeis de suas operações pelo Sistema Integrado de Administração Financeira - SIAFI, do Governo Federal, desde janeiro de 1999, com base na Portaria nº 272, do Ministério da Fazenda, de 13/10/98, mantém a elaboração de suas Demonstrações Contábeis, de acordo com as disposições da Lei 6.404/76 e suas alterações.

REGISTRADO NO CRC-RJ NOS  
TERMOS DA LEI Nº 8666/93  
COM REDAÇÃO DADA PELA  
LEI Nº 8.983/94  
RJ, 25 DE setembro DE 2014

*Handwritten signatures and initials, including 'JPM' and 'JCC'.*



CASA DA MOEDA



## **1.2. AVALIAÇÃO TRIBUTÁRIA**

**1.2.1. Revisão da DIPJ e emissão de relatório de revisão da Declaração de Informações Econômico Fiscais da Pessoa Jurídica - DIPJ.** Este relatório contém comentários sobre as constatações resultantes da revisão, inclusive inconsistências nos cruzamentos de dados internos da DIPJ e externos com as demais declarações fiscais. Esses comentários deverão ser acompanhados de recomendações para a adoção de medidas corretivas cabíveis e dos comentários da administração.

## **1.3. AVALIAÇÃO DAS INFORMAÇÕES DA ENTIDADE FECHADA DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR**

**1.3.1. Avaliação das Informações da Entidade Fechada de Previdência Complementar patrocinada pela Casa da Moeda do Brasil:** avaliação as Demonstrações Contábeis Anuais da Entidade Fechada de Previdência Complementar, na forma estabelecida pela Resolução CGPC nº 28, de 2009 (Balanço Patrimonial Consolidado, Demonstração do Ativo Líquido - DAL, Demonstração da Mutações do Ativo Líquido - DMAL, Demonstração do Plano de Gestão Administrativa - DPGA, Demonstração das Obrigações Atuariais do Plano - DOAP, Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis consolidadas, Parecer dos Auditores Independentes, Parecer do Atuário, Parecer do Conselho Fiscal e manifestação do conselho Deliberativo com aprovação das Demonstrações Contábeis), avaliar a Demonstração Atuarial - DA, bem como avaliar os reflexos do resultado atuarial da Entidade nas Demonstrações Contábeis da Patrocinadora.

## **1.4. SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DO TIPO ENTERPRISE RESOURCE PLANNING (ERP) E SISTEMAS PERIFÉRICOS**

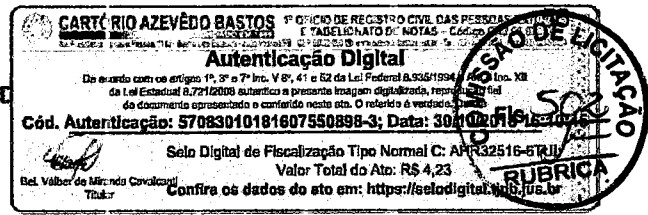
**1.4.1. Avaliação dos controles de segurança da informação:** Controles de acesso, perímetro de segurança física, Trilhas de transações e logs de acesso, Política de Cópia de Segurança (Backup e Recovery), proteção dos ativos de informação, Plano de Continuidade e de recuperação da tecnologia da informação; Gerenciamento de Mudança e Gerenciamento de requisitos; Sistemas Periféricos: Integridade, confiabilidade, disponibilidade e consistência dos dados armazenados; e segregação de funções. Utilizando como critérios os normativos da área de segurança da informação do Gabinete de Segurança Institucional da Presidência da República (GSI-PR), as Normas da ABNT NBR ISSO/IEC 27001: 2006 e 27002:2005 e o framework Control Objectives for Information and Related Technology (Cobit).

REGISTRADO NO CRC-RJ, NOS  
TERMOS DA LEI Nº 8666/93  
COM REDAÇÃO DADA PELA  
LEI Nº 8.893/94  
RJ, 25 DE setembro DE 2015

*[Handwritten signatures and initials]*



CASA DA MOEDA



Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviços de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO e demais normativos legais.

**2. PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

- Rosângela Pereira Peixoto – CRC-RS 065932/O - Responsável Técnico
- Roger Maciel de Oliveira -- CRC-RS 071505/O - Responsável Técnico
- Ana Cláudia dos Santos Sturza – CRC/RS 066310/O - Gerente
- Luis Henrique Keiper Wigner – CRC/RS 043561/O - Auditor Sênior
- Cláudio Rogério de Oliveira – CRC/RS 052507/O - Auditor
- Daniel Benitti Lorenzetti - CRC/RS 086920/O - Auditor

Declaramos que a CASA DA MOEDA DO BRASIL - CMB, é uma empresa pública, criada pela Lei nº 5.895, de 19.06.73, com sede em Brasília (DF), estabelecimento fabril na Rua René Bittencourt nº 371, Distrito Industrial de Santa Cruz e escritório na Rua Sete de Setembro nº 111/10º andar, Município do Rio de Janeiro.

A CMB possuía um quadro de 2.862 empregados e a seguinte posição financeira em dezembro de 2013:

	Valores em milhares de Reais
Ativo Total:	R\$ 2.830.835
Patrimônio Líquido:	R\$ 1.815.487
Capital Social:	R\$ 963.801
Faturamento Bruto:	R\$ 2.984.524
Receita Liquidada:	R\$ 2.960.852
Resultado Líquido:	R\$ 783.640

Rio de Janeiro/RJ, 09 de Setembro de 2015.

REGISTRADO NO CRC-RJ, NOS TERMOS DA LEI Nº 8966/93 COM REDAÇÃO DADA PELA LEI Nº 8.883/94 RJ, 25 DE Setembro DE 2015

CRC RJ

Anália Francisca Ferreira  
Diretora Vice Presidente – Diretoria de Gestão - DIGES  
CPF: 188.920.276-20  
Telefone: 21 2414 - 2316

Assessoria de Acompanhamento  
Escritório de Atendimento  
Mód. 1/3

13º RCPN e Tabelionato do Capital - Rio de Janeiro - RJ  
Rua Cândido Nobrega, 217 - Campo Grande  
FONES: (21) 21-2-1271

13º RCPN - RJ

Atestado de veracidade da situação financeira da Companhia em dezembro de 2013, emitido em 09 de setembro de 2015, por Anália Francisca Ferreira, Diretora Vice Presidente da Companhia, em conformidade com o disposto no art. 15, inciso III, da Lei nº 5.895/73, que instituiu a Companhia Brasileira de Moedas S.A. e alterou a Constituição da Companhia.

Assessoria de Acompanhamento  
Escritório de Atendimento  
Mód. 1/3

13º Circunscrição de Capital

Handwritten notes and signatures at the bottom right of the page.





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
http://www.azevedobastos.not.br  
E-mail: cartorio@azevedobastos.not.br



DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado Individualmente em cada Código de Autenticação Digital<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrals, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: **Selo Digital: ABC12345-X1X2**) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **23/12/2019 10:06:10 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o Código de Consulta desta Declaração.

Código de Consulta desta Declaração: 1105890

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **18/11/2020 14:59:05 (hora local)**.

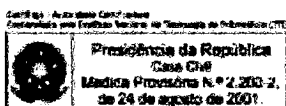
<sup>1</sup>Código de Autenticação Digital: 57083010181607550898-1 a 57083010181607550898-3

<sup>2</sup>Legislações Vigentes: Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b37bf78ab1c97045c7ae4d99ac42e1a883fb8f6bfc250af45614a9d0f1c6983eb36165c62f7b7df72863d470d733026271676ccd3dcebde88fd49ae6ebd8b2b2f



*[Handwritten signature]*  
JCC

23/12/2019 10:06

2



CASA DA MOEDA DO BRASIL

# Atestado de Capacidade Técnica e Comercial

Atestamos, a quem interessar possa, que a empresa MACIEL AUDITORES S/S, inscrita no CNPJ: 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP nº 01311-100, presta à CASA DA MOEDA DO BRASIL - CMB, detentora do CNPJ nº 34.164.319/0001-74, serviços de Auditoria Independente, referente ao exercício de 2014, 2015, 2016 e 2017.

Contrato nº 0011/2014

Vigência do Contrato: 06/02/2014 à 06/06/2016.

Processo Licitatório: nº 1651/2013.

Modalidade Licitação: Concorrência nº 0009/2013.

Processo de Acompanhamento: nº 0323/2014.

1º Termo Aditivo: Prorrogação de 24 meses, a contar de 06/06/2016; decréscimo de 51,000144%, do valor global do Contrato; alteração da especificação dos serviços.

2º Termo Aditivo: Prorrogação de 08 meses, a contar de 06/06/2018 e alteração da especificação dos serviços.

3º Termo Aditivo: Prorrogação de 05 meses, a contar de 06/02/2019.

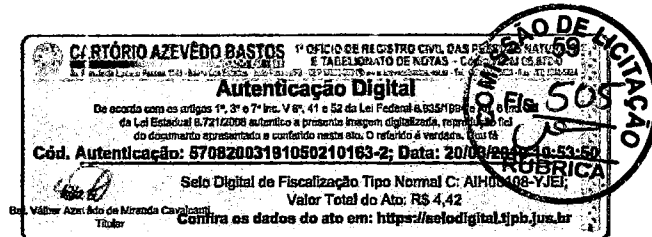
Valor Global: R\$1.336.356,07 (um milhão, trezentos e trinta e seis mil, trezentos e cinco e seis reais e sete centavos).

## 1. OBJETO

Serviços de Auditoria Independente para a Casa da Moeda do Brasil - CMB com conhecimento técnico e especializado na prestação de serviços de auditoria das Demonstrações Contábeis



Handwritten signature and initials.



## 2. ESCOPO DOS SERVIÇOS

### 2.1. Auditoria das Demonstrações Contábeis

2.1.1. Auditoria das Demonstrações Contábeis da CMB, elaboradas em conformidade com as disposições da Lei Nº 6.404/76, considerando as alterações promovidas pela Lei Nº 11.638/07, Lei 11.941/09, normas e procedimentos aplicáveis, Resoluções CFC, de acordo o disposto nas Normas Internacionais de Auditoria (NBC TA). As Demonstrações Contábeis foram preparadas observando-se os princípios de contabilidade aceitos no Brasil.

2.1.1.1. Relatório de Avaliação dos Sistemas de Controle Interno associados à geração de informações para as Demonstrações Contábeis. Os relatórios contiveram comentários sobre as constatações decorrentes do ambiente de controle existente, inclusive sobre fatos relevantes que foram identificados pelos testes de auditoria, bem como: a) os reflexos dos fatos constatados sobre o parecer de auditoria das demonstrações contábeis; b) as recomendações para a adoção de medidas corretivas cabíveis; c) as deficiências e as oportunidades de melhorias identificadas; e d) os comentários da administração.

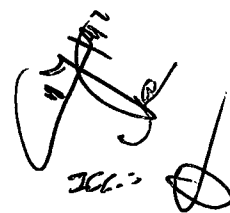
2.1.1.2. Relatório Final e Parecer dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do exercício.

### 2.2. Revisão Limitada das Demonstrações Contábeis

2.2.1. Foram feitas revisões limitadas das Demonstrações Contábeis, com o objetivo principal de verificar as informações e os critérios adotados na elaboração das referidas demonstrações, aplicando procedimentos de revisão analítica, incluindo a análise dos estoques e dos custos de produção.

2.2.1.1. Relatório Circunstanciado com comentários sobre as constatações decorrentes da revisão, bem como recomendações para melhoria do processo e/ou adoção de medidas corretivas cabíveis.







## 2.3. Avaliação Tributária

2.3.1. Avaliação tributária, envolvendo os seguintes tributos: IRRF, IRPJ, IPI, CSLL, PIS/PASEP, COFINS, ICMS/RJ e ISSQN/RJ, conforme abaixo descrito:

2.3.1.1. Revisão, à luz da legislação pertinente, dos controles internos e procedimentos adotados para cálculo, registro, apuração, pagamento e recuperação dos impostos e contribuições, atestando a adequação e o cumprimento das obrigações acessórias;

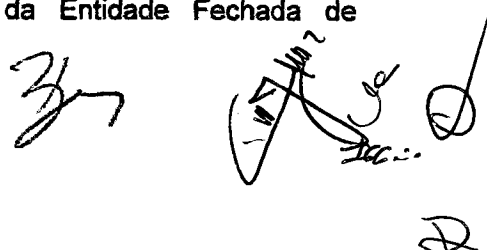
2.3.1.2. Relatório de exame e revisão da apuração dos impostos e contribuições (IRRF, IRPJ, IPI, CSLL, PIS/PASEP, COFINS, ICMS/RJ e ISSQN/RJ), e das respectivas obrigações acessórias como contribuinte, incluindo: (a) base de cálculo; (b) controle de tributos a compensar; (c) tributos diferidos; e (d) recolhimentos mensais. Este relatório conteve comentários sobre as constatações decorrentes da revisão que tiveram consequências financeiras para a CMB, bem como recomendações para a adoção de medidas corretivas cabíveis com os comentários da administração;

2.3.1.3. Revisão da DIPJ: revisão, à luz da legislação pertinente, do correto preenchimento da Declaração de Informações Econômico-Fiscais da Pessoa Jurídica - DIPJ, atestando sua conformidade;

2.3.1.4. Relatório de revisão da Declaração de Informações Econômico Fiscais da Pessoa Jurídica - DIPJ. Este relatório conteve comentários sobre as constatações resultantes da revisão, inclusive inconsistências nos cruzamentos de dados internos da DIPJ e externos com as demais declarações fiscais. Esses comentários foram acompanhados de recomendações para a adoção de medidas corretivas cabíveis e dos comentários da administração.

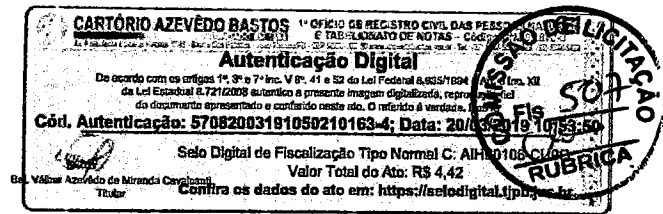
## 2.4. Avaliação das Informações da Entidade Fechada de Previdência Complementar

2.4.1. Avaliação das Informações da Entidade Fechada de Previdência Complementar: avaliação das Demonstrações Contábeis Anuais da Entidade Fechada de





CASA DA MOEDA DO BRASIL

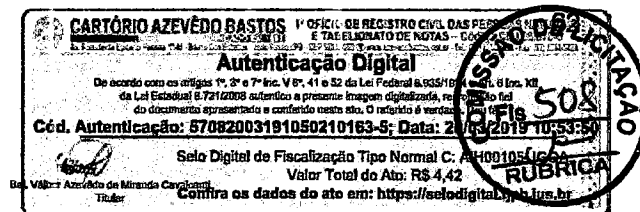


Previdência Complementar, na forma estabelecida pela Resolução CGPC nº 28, de 2009 (Balanço Patrimonial Consolidado, Demonstração do Ativo Líquido - DAL, Demonstração da Mutação do Ativo Líquido - DMAL, Demonstração do Plano de Gestão Administrativa - DPGA, Demonstração das Obrigações Atuariais do Plano - DOAP, Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis consolidadas, Parecer dos Auditores Independentes, Parecer do Atuário, Parecer do Conselho Fiscal e manifesta o do conselho Deliberativo com aprova o das Demonstrações Contábeis). Avalia o das Demonstrações Atuariais - DA, bem como avalia o dos reflexos de resultados atuarial da Entidade nas Demonstrações Contábeis da Patrocinadora.

**2.4.1.1. Relatório de avalia o das informaçoes da entidade fechada de previdência complementar contendo comentários sobre as constata oes decorrentes da avalia o, acompanhadas de recomenda oes quanto a medidas adotadas pela Patrocinadora, sendo responsável pela supervisão e fiscaliza o sistemática das atividades da Entidade de Previdência Complementar.**

## **2.5. Avalia o dos Controles do Sistema Integrado De Gestão – ERP**

**2.5.1. Sistema Integrado de Gestão do tipo Enterprise Resource Planning (ERP) e Sistemas Periféricos: Avalia o dos controles de segurança da informa o: controle de acesso, perímetro de segurança física, trilhas de transa oes e logs de acesso, política de cópia de segurança (backup e recovery), prote o dos ativos de informa o, plano de continuidade e de recupera o da tecnologia da informa o; gerenciamento de mudança e gerenciamento de requisitos; sistemas periféricos: integridade, confiabilidade, disponibilidade e consistência dos dados armazenados; e segrega o de fun oes. Foram utilizados como critérios os normativos da área de segurança da informa o do Gabinete de Segurança Institucional da Presidência da República (GSI-PR), as Normas da ABNT NBR ISO/IEC 27001:2006 e 27002:2005 e o framework Control Objectives for Information and Related Technology (Cobit).**



**2.5.1.1.** Os Relatórios contiveram informações técnicas da análise de avaliação dos controles de SI, em relação ao uso e às práticas do sistema integrado de gestão e seus sistemas periféricos, bem como análise dos processos e métodos que sustentam à gestão e o uso do sistema ERP e seus periféricos.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON, e demais normativos legais.

### 3. PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS

Nome	Função	Registro Profissional
Aline Trindade Canciane	Auditora Sênior	CRC/RS 90.108/O
Ana Claudia dos Santos Sturza	Gerente de Auditoria	CRC/RS 66.310/O
Bruno do Santos Freitas	Auditor Sênior	CRC/RJ 110.026/O
Claudio Rogério de Oliveira	Auditor Sênior	CRC/RS 52.507/O
Cristina Carvalho Almeida	Auditora Sênior	CRC/RJ 116.474
Eder Gerson A. de Oliveira		MIBA nº 630
Eduardo da Silva Dias	Gerente de Auditoria	CRC/RS 079.304/O
Eduardo Genro Sampedro	Auditor Sênior	CRC/RS 77.968/O
Ernesto Solomon Horta		CRC/RS 47.998/O
Etienne Molles Magalhães	Auditora Sênior	CRC/RJ 95.202/O
Filipe Eurico do Rosario Almeida	Auditor Sênior	CRC/RJ 127.679/O
Flávio Renato Macedo		CRC/RS 51.487/O
Henrique Dejoss Bordinhão	Auditor Sênior	
Janaina Conceição Oliveira Pinto	Auditora Sênior	CRC/RJ 093274/O
Jenézio Fernandes	Auditor Sênior	CRC/RS 13.018/O
João Alvaro da Rocha Silveira	Auditor Sênior	CRC/RS 40.587/O
Joelma Apolinário da Silva	Auditora Sênior	CRC/SP 306.384/O
José Guilherme Fardin	Auditor Sênior	MIBA nº. 1019
Leandro da Silva Laranjeira		CRC/PE 24.676/O
Livio Daniel Lugo	Auditor Sênior	CRC/RS 66.129/O
Luciano Gomes dos Santos	Responsável Técnico	CRC/RS 059.628/O
Luis Henrique Keiper Wigner	Auditor Sênior	CRC/RS 043.561/O
Luiz Ernesto Both	Auditor Sênior	MIBA nº. 425
Marcia Cristina Rodrigues Pereira	Auditor Sênior	CRC/DF 24.788/O
Mariana Farias Vieira	Auditora Sênior	CRC/RJ 119.898/O

Nome	Função	Registro Profissional
Marta Biserra Rebelo Ferreira	Auditora Sênior	CRC/RJ 1242.229/O
Nairo Tadeu de Oliveira Santos		CRC/RS 79.883/O
Nilton Dornelles		CRC/RS 070.321/O-1
Paula Guzzon Rodrigues Alves	Auditora Sênior	CRC/RJ-125046/O
Paulo Cesar Amado Cintra	Auditor Sênior	CORECON nº. 2620
Paulo Gaiger Vanzeto		CRC/RS 049637/O-8
Priscila Ferreira Batista dos Reis	Auditora Sênior	CRC/SP 297.790/O
Roger Maciel de Oliveira	Responsável Técnico	CRC/RS 071.505/O T SP
Rosangela Pereira Peixoto	Responsável Técnica	CRC/RS 065.932/O
Rui Leme Padilha	Auditor Sênior	CRC/SP 096.864/O
Shaila Santos Da Silva	Responsável Técnica	CRC/RJ 095.707/O
Urbano França Filho		CRC/SP 161.533/O
Vanessa da Silva Salles	Gerente de Auditoria	CRC/RJ 117.860/O
Walmor de Mello Moreira	Auditor Sênior	CRC/RS 41.732/O
William da Silva Gomes	Auditor Sênior	CRC/RJ 119.984/O

#### 4. POSIÇÃO FINANCEIRA

Declaramos que a Casa da Moeda do Brasil - CMB, empresa pública, criada pela Lei nº 5.895, de 19/06/1973, com sede em Brasília (DF), estabelecimento fabril na Rua René Bittencourt nº 371, Distrito Industrial de Santa Cruz e escritório na Praia do Flamengo nº 66/19º andar, Município do Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ nº 34.164.319/0001-74, possuía o seguinte quadro de funcionários, bem como a seguinte posição financeira nos exercícios de 2014, 2015, 2016 e 2017.

	POSIÇÃO FINANCEIRA (Valores em milhares de Reais)			
	2014	2015	2016	2017
Ativo Total	R\$ 2.909.991	R\$ 3.229.589	R\$ 3.132.124	R\$ 3.032.690
Patrimônio Líquido	R\$ 1.870.273	R\$ 2.417.009	R\$ 2.246.396	R\$ 2.116.687
Capital Social	R\$ 963.801	R\$ 1.360.677	R\$ 1.360.677	R\$ 1.360.677
Receita Líquida	R\$ 2.136.360	R\$ 2.406.836	R\$ 2.403.643	R\$ 956.788
Resultado Líquido	R\$ 223.177	R\$ 311.356	R\$ 60.176	R\$ (117.596)
Nº de Empregados	2.882	2.739	2.713	2.360

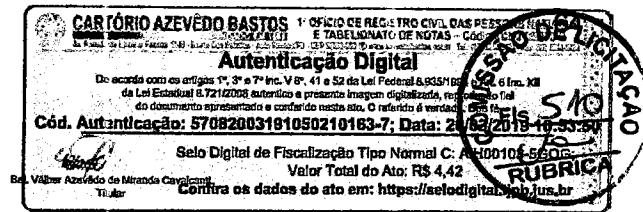
*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*  
 JEC: *[Signature]*

*[Handwritten mark]*



CASA DA MOEDA DO BRASIL



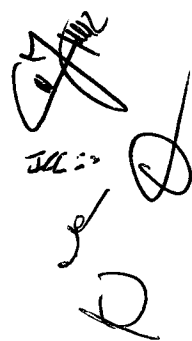
**Dados do Contratante:**

- CASA DA MOEDA DO BRASIL – CMB
- CNPJ n.º: 34.164.319/0005-06
- Endereço: Rua René Bittencourt, 371 – Distrito Industrial de Santa Cruz – Rio de Janeiro – RJ. CEP: 23565-200

Atestamos ainda, que os serviços até a data da emissão deste Atestado, estão sendo prestados em conformidade com o estabelecido no instrumento contratual, nada constando em nossos registros que possa desabonar seu desempenho técnico e operacional.

Rio de Janeiro, 11 de março de 2019.

  
Wagner Fernando Bueno Coelho  
Departamento de Contratações - DEGEC  
Superintendente





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



**DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL**

O Bel. Válber Azevedo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **20/03/2019 10:54:03 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1202529

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **20/03/2020 10:53:51 (hora local)**.

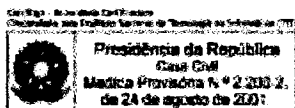
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082003191050210163-1 a 57082003191050210163-7

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

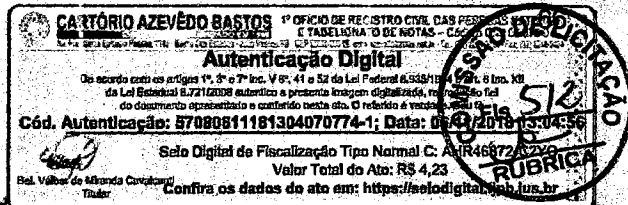
O referido é verdade, dou fé.

**CHAVE DIGITAL**

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05be2fe9a2626318981dd3500369f3ed05b2a65fd4f602def7d6de40f57244695fb36165c62f7b7df72863d470d733026276f4532698b82c3b967a899124c33cb7a



Handwritten signature and initials.



Gov<sup>o</sup> do Estado do Rio de Janeiro  
Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão  
Fundo Único de Previdência Social do Estado do Rio de Janeiro - RIOPREVIDÊNCIA

**ATESTADO**

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa Maciel Auditores S/S, inscrito no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou ao Fundo de Previdência Social do Estado do Rio de Janeiro - RIOPREVIDÊNCIA, inscrito no CNPJ nº 03.066.219/0001-81, serviços de Auditoria Independente, relativamente à execução do trabalho de análise das demonstrações contábeis, financeiras e patrimoniais, referente aos exercícios de 2015, 2016, 2017.

Contrato nº 020/2017;

Vigência do Contrato: 05/06/2017 a 05/09/2018;

Período de Execução: 14/08/2017 a 15/03/2018;

**OBJETO:**

Prestação de serviços especializados em Auditoria Independente para execução de análise, revisão e emissão de relatórios e pareceres sobre as demonstrações financeiras dos exercícios de 2015 a 2017, referente ao Fundo Financeiro e o Fundo Previdenciário, e ainda dos controles internos desta Autarquia. Observada a Lei Federal nº 8.666/93, a Resolução SEF nº. 45/2007, no seu inciso XVI do art. 26.

**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

**MEMORIAL DESCRITIVO DOS SERVIÇOS:**

- > Serviços descritos na RESOLUÇÃO CFC Nº 1.203/09.
- > Serviços relativos às demonstrações e informações contábeis preparados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, executados conforme as normas gerais de auditoria e com as aplicáveis à auditoria inerente à administração pública.
- > Emissão de relatórios e parecer de auditoria, contendo opinião sobre as demonstrações obrigatórias examinadas, exame efetuado pelos auditores da Auditoria-Geral do Estado, do Tribunal de Contas do Estado, e aprovação do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração.
- > Emissão de relatórios quanto à eficácia do controle interno, observando a NBC T 16.8 e outras aplicáveis

Discriminação dos serviços acima citados:

I - Auditoria das Demonstrações Contábeis, em conformidade com as legislações aplicáveis, às normas do IBRACON e da Secretaria de Previdência Social/SPS do Ministério da Previdência Social, e Secretaria do Tesouro Nacional - MCASP, a saber:

- Análise das Demonstrações Contábeis-Financeiras obrigatórias à Administração Pública;
- Análise dos processos de aquisição de materiais e serviços (licitações e compras diretas), analisados em conformidade com a Lei Federal nº 8.666/93;
- Revisão dos procedimentos da Área Financeira, compreendendo:
  - ✓ Conciliação Bancárias;
  - ✓ Conciliação de Aplicações Financeiras;
  - ✓ Recebimentos e Pagamentos;

Sede Administrativa: Rua da Quitanda nº 106 - Centro - Rio de Janeiro - RJ - CEP 20091-005

Telefone: 2332-5757

ARQUIVADO NO  
TERMINOS DA  
LEI Nº 8.666/93  
Rio de Janeiro

*[Handwritten signatures and initials]*



Governo do Estado do Rio de Janeiro  
 Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão  
 Fundo Único de Previdência Social do Estado do Rio de Janeiro - RIOPREVIDÊNCIA

✓ Contas à Pagar:

1. Administração de contratos quanto a prazos, reajustes, execução, penalidades e pagamentos;
2. Processos de Pagamentos – avaliar a consistência dos controles;
3. Consistência dos relatórios de informações à Contabilidade, tanto manuais quanto automatizados.

- Gestão da carteira de imóveis quanto a venda, aluguel e a cessão de uso.
- Análise da Carteira de Imóveis, observando as normas contábeis e aplicáveis ao RPPS.
- Gestão Bens de Almoxarifado.
- Gestão dos Bens móveis.
- Análise tributária: obrigações principais e acessórias, como sujeito ativo e passivo, substituto e/ou responsável.
- Análise da gestão de folha de pagamento dos servidores do Rio, previdência.

**RELATÓRIOS E PARECERES PRODUZIDOS PELO TRABALHO DE AUDITORIA**

- Relatório de análise e recomendações sobre as revisões de procedimentos de cada uma das áreas examinadas;
- Relatório de análise e recomendações decorrentes dos exames das demonstrações contábeis;
- Parecer de auditoria sobre as Demonstrações Contábeis.

**RISCOS OPERACIONAIS E FINANCEIROS**

- Revisão dos procedimentos da estrutura do gerenciamento do risco:
  - Processos de aquisição de materiais e serviços (licitações e compras diretas), analisados em conformidade com a Lei Federal nº 8.666/93;
  - Identificação, avaliação, monitoramento, controle e mitigação do risco operacional;
  - Testes de avaliação dos sistemas de controle e segregações de funções;
  - Análise da carteira de investimentos quanto à aplicação às normas emitidas pelo MPS.
  - Monitoramento de Riscos Financeiros.
  - Análise da gestão de folha de pagamento.

**GESTÃO DE BENEFÍCIOS**

- Análise das concessões de benefícios efetuados em conformidade com a legislação aplicável ao RPPS.
- Testes de avaliação dos sistemas de controle e segregações de funções;

**AUDITORIA DO RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ATUARIAL**

- Análise do Relatório de Avaliação Atuarial para verificar se as informações estavam de acordo com legislação vigente entre os Planos Financeiro e Previdenciário;
- Adequação e consistência das provisões técnicas e demais aspectos atuariais, consoante à legislação específica;
- Análise e ponderação das inconsistências apontadas no Relatório de Avaliação Atuarial que cause impacto nos resultados da Avaliação Atuarial;
- Hipóteses/Premissas Atuariais, bem como seu enquadramento legal;

ARQUIVADO NO C...  
 06/07/2018 13:43:55

Handwritten signatures and initials.



**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.933/1996 e do art. 4º da Lei Estadual 5.721/2008 autentica e apresenta imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Confirma os dados do ato em: <https://autodigital.vpb.jus.br>

Cód. Autenticação: 57080811181304070774-3; Data: 08/12/2018 13:04:56

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHR46870-HA-18  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Rubrica

**Governo do Estado do Rio de Janeiro**  
**Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão**  
**Fundo Único de Previdência Social do Estado do Rio de Janeiro - RIOPREVIDÊNCIA**

- Verificar adequação entre o valor calculado no Relatório de Avaliação Atuarial e o lançamento contábil efetuado.
- Análise da contabilização das Provisões Matemáticas – Passivo a longo prazo.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON, e demais normativos legais. Os serviços foram executados conforme prazos e especificações estabelecidas em contrato.

Para a execução dos serviços supracitados, foram necessários os seguintes profissionais, bem como a seguinte carga horária:

PROFISSIONAIS	REGISTRO	CARGO	HORAS
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071505/O	Responsável Técnico	50
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ 095.707/O	Responsável Técnico	80
Luclano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Revisor	80
Dennilson dos Santos Rodrigues	CRC/PA 015.587/O	Gerente de Auditoria	100
Cristina Carvalho Almeida	CRC/RJ 118.474/O	Auditora Sênior	120
Rafael Lourenço Alcântara	CRC/RJ 120.120/O	Auditor Sênior	120
William da Silva Gomes	CRC/RJ 119.984/O	Auditor Sênior	150
Rafael Abreu dos Santos	CRC/RJ 126.937/O	Auditor Pleno	130

**INFORMAÇÕES ADICIONAIS:**

Obedecendo a determinação legal da Emenda Constitucional nº. 41 de 19 de dezembro de 2003, a Lei nº. 5109, de 15 de outubro de 2007 determina a extinção do Instituto de Previdência do Estado do Rio de Janeiro - IPERJ, transferindo para o RIOPREVIDÊNCIA a competência para a habilitação, administração e pagamento dos benefícios previdenciários previstos na legislação estadual, que dispõe sobre o regime previdenciário dos servidores públicos do Estado do Rio de Janeiro e seus dependentes. Em 11 de dezembro de 2007, a Lei nº. 5154 altera os anexos II e III da Lei nº. 5109, de 15 de outubro de 2007.

Rio de Janeiro/RJ, 17 de setembro de 2018.

ARQUIVO NO CRCRJ, NOS TERMOS DA LEI Nº 8566/93 COM RECAÇÃO DADA PELA LEI Nº 8883/94 2018/000031

*[Handwritten Signature]*  
 Nome  
 CPF  
 Cargo

**Robson Leite de Albuquerque**  
 Diretor de Administração e Finanças  
 ID: 18168437  
 RIOPREVIDÊNCIA

Rio de Janeiro, 06 de 11 de 18  
*[Handwritten Signature]*

*[Handwritten Initials]*  
 IL: *[Handwritten Initials]*  
*[Handwritten Initials]*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **05/11/2019 16:34:01 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração: 1109634**

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **05/11/2020 16:33:50 (hora local)**.

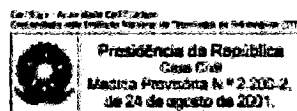
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital: 57080611181304070774-1 a 57080611181304070774-3**

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

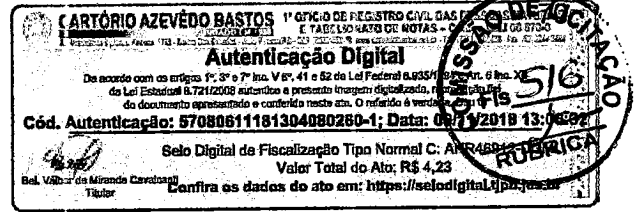
O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b9a9f3dc60648370bd4a53e68fd5c084cfbd102e2f7b47e4ecf783993a9b42a9b36165c62f7b7df72863d470d7330  
2627626f849c6d9a4f5210ffc6f4622a7bea



Handwritten signatures and initials, including 'cc', 'ZC', and a large 'D'.



## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL & AUDITORES INDEPENDENTES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Rua dos Andradas, nº 943, sala 1604, no centro de Porto Alegre/RS, CEP 90.020-005, prestou à **COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM**, CNPJ nº 71.832.679/0001-23, com sede em São Paulo/SP, na Rua Boa Vista, 185 - Centro, referente ao exercício de 2011, **serviços de Auditoria Independente.**

Contrato: 845511306100, com vigência de 10/11/2011 a 10/08/2012.

Período de execução dos trabalhos: 06/01/2012 à 02/03/2012.

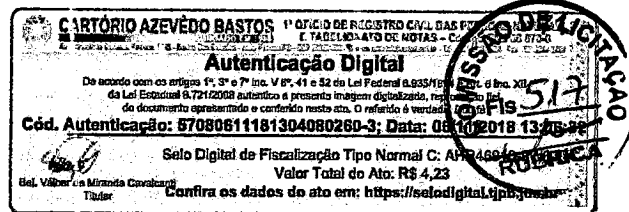
Foi utilizada uma carga horária de 1.150 horas para execução dos seguintes serviços:

### **ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

1. Auditoria Independente nas Demonstrações Financeira e Balanço Social da CPTM, encerrados em 31 de dezembro de 2011.
2. Consultoria fiscal, contábil, societária e trabalhista (RH).
3. Revisão de procedimentos e controles internos na área de Recursos Humanos, com foco em Folha de Pagamento, Benefícios, Recrutamento, Segurança e Medicina do Trabalho, com sugestões e recomendações.
4. Revisão Tributária, abrangendo impostos diretos, indiretos, contribuições sociais e fiscais, com sugestões e recomendações.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório circunstanciado de auditoria e relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON e demais normativos legais. Foram executados conforme prazos e especificações estabelecidas em contrato.

Handwritten signatures and initials, including the name 'ZCC' and a large signature.



**PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

- Roger Maciel de Oliveira - Responsável Técnico
- Ana Claudia dos Santos Sturza - Supervisora
- Rosangela Pereira Peixoto - Supervisora
- Maria Galdina de Paula Marques - Gerente
- Nairo Tadeu de Oliveira Santos - Auditor Sênior
- Rui Leme Padilha - Auditor Sênior

Declaramos que a **COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS - CPTM**, fundada em 28 de maio de 1992, inscrita no CNPJ sob nº. 71.832.679/0001-23, é uma Sociedade de Economia Mista, de capital fechado, Vinculada à Secretaria de Estado dos Transportes Metropolitanos - STM, tendo como principal atividade o transporte ferroviário de passageiros, municipal e em região metropolitana.

A CPTM possuía um quadro de 7.487 funcionários, e a seguinte posição financeira em dezembro de 2011:

	Valores em milhares de Reais
Ativo Total:	R\$ 8.189.036
Patrimônio Líquido:	R\$ 7.215.112
Capital Social:	R\$ 6.629.676
Receita Operacional Tarifária	R\$ 1.016.540

São Paulo/SP, 07 de junho de 2013.

  
\_\_\_\_\_  
J.C. PIANTOLA

Gestor do Contrato

  
\_\_\_\_\_  
MÁRIO M. S. R. BANDEIRA

Diretor Presidente

CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
E TABELÃO DE ATOS DE NOTAS - Estado de São Paulo  
Autenticação Digital  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V n.º 41 e 52 da Lei Federal 8.933/1996 e Art. 6º inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade.  
Cód. Autenticação: 57080611181304080260-4; Data: 07/27/2018 13:08:22  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: A018989-KD52  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
Bel. Valéria de Miranda Cascardini Titular Confira os dados do ato em: https://selodigital.tjpb.com.br

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE  
DO ESTADO DE SÃO PAULO**

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei  
nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação  
dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

7451

São Paulo, 16 de julho de 2013.

  
Valéria Vanessa de Campos Pinezi  
Chefe do Depto. de Atendimento

*Handwritten notes and initials:*  
C. J. M. 2013  
J. M.  
D



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE JOÃO PESSOA



Av. Eptácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azedobastos.not.br](mailto:cartorio@azedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital* ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 20/11/2019 16:15:17 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azedobastos.not.br](mailto:autentica@azedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1108626

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 20/11/2020 16:14:58 (hora local).

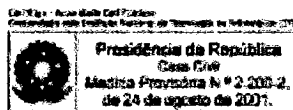
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57080611181304080260-1 a 57080611181304080260-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b7d9a9b60349a56f7b22c0d3a372048b2290b12f30aa54d4f99523315d62b6bb336165c62f7b7df72863d470d73302627e5b675b16ad4ad8e9d32d65d7a82ea41



Handwritten signature and initials.

## ATESTADO DE CAPACIDADE TÉCNICA

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ: **13.098.174/0001-80**, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou à **SÃO PAULO TRANSPORTES – SPTRANS**, CNPJ: 60.498.417/0001-58 serviços de **Auditoria Independente Externa**, referente aos exercícios de 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016.

Contrato: 2012/0592-01-00 com vigência de 06/12/2012 à 05/12/2017.

Execução de 10/12/2012 à 24/02/2017.

Foi utilizada uma carga horária de 4000 horas para execução dos seguintes serviços:

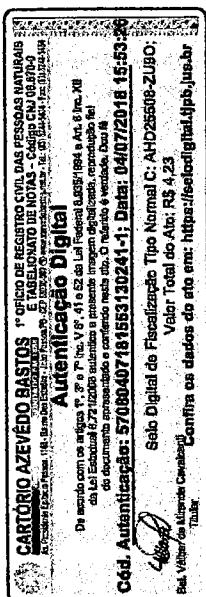
### ESCOPO DOS SERVIÇOS:

✓ **Da Auditoria Contábil:**

- Exame de Auditoria das Demonstrações Contábeis dos exercícios 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016 comparativas sempre ao ano anterior, elaboradas de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade e conforme os princípios contábeis emanados da legislação societária;

✓ **Da Auditoria dos Sistemas de Controles Internos da Área de Tecnologia da Informação:**

- Como parte do exame de auditoria, foram aplicados testes de segurança nos controles integrantes do sistema, tais como:
  - Contabilidade: Contas a Pagar, Compras/Almoxarifado, Recursos Humanos e dos registros gerados;
  - Avaliação dos processos de faturamento de vendas de créditos para bilhetes eletrônicos pelas Redes Credenciadas, Próprias e de Terceiros, diretamente pela Loja Virtual e pelas próprias Empresas Operadoras;
  - Análise dos Processos para Pagamento às Empresas Conveniadas (Concessionárias e Permissionárias) e às Contratadas;
  - Verificação do Sistema Gestor "HM", que demonstra todas as vendas de crédito de Bilhete Único on-line, e que inclusive fornece suporte para o pagamento das Redes Credenciadas e Conveniadas;



ECL



SPTrans



- **Análise da Movimentação Financeira (débito/crédito) na conta centralizadora 21.53.01 - Serviço Municipal de Transporte Coletivo no Grupo de Valores Gerenciados:**

- ❖ **Avaliação das Atividades e Controles Internos da área de Tecnologia da Informação, apresentando uma visão geral da situação dos controles internos praticados nessa área, principalmente no nível de adequação às Normas, Políticas e Procedimentos estabelecidos pela Administração.**

- ✓ **Da Auditoria na Área Tributária:**

- - Revisão dos procedimentos relacionados ao cálculo do Imposto de Renda e da Contribuição Social, bem como da DIPJ - Declaração de Informações Econômicas - Fiscais da Pessoa Jurídica e da escrituração do Livro de Apuração do Lucro Real (LALUR), quanto aos aspectos normais e acessórios, com vistas a reduzir os riscos de contingências tributárias;
  - Revisão dos procedimentos relacionados a outros impostos, taxas e contribuições a que a Companhia estiver sujeita;

- ✓ **Do Assessoramento na elaboração das Demonstrações Contábeis:**

- - Emissão do Relatório do Auditor independente, assessoramento na elaboração e apresentação das Demonstrações Contábeis, bem como sobre o tratamento contábil a ser atribuído a quaisquer eventos que venham a ter efeitos diretos ou indiretos sobre as Demonstrações Contábeis;

- ✓ **Da Análise da Conta Sistema de Transporte Coletivo do Município de São Paulo:**

- - Análise do Fluxo de "Fontes e Usos" dos recursos financeiros vinculados ao Sistema de Transporte Coletivo do Município de São Paulo – Conta Sistema, dos exercícios de 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016;

- ✓ **Da Participação nas reuniões dos Conselhos Fiscal e de Administração, e na Assembleia dos Acionistas:**

- - Participação do Sócio e Gerente, nas reuniões do Conselho Fiscal e no Conselho de Administração e na Assembleia dos Acionistas, para esclarecimentos sobre aspectos relacionados às Demonstrações Contábeis;

Handwritten signatures and initials, including a large signature and the number 2.



SPTrans



### ✓ Dos Relatórios de Auditoria:

- Relatório das Demonstrações Contábeis dos exercícios (Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração das Mutações do Passivo a Descoberto e Demonstração dos Fluxos de Caixa e do Valor Adicionado), incluindo as Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis e o Relatório dos Auditores Independentes;
- Relatório de aprovação dos procedimentos relacionados ao cálculo do Imposto de Renda e da Contribuição Social, bem como da DIPJ - Declaração de Informações Econômicas - Fiscais da Pessoa Jurídica e da escrituração do Livro de Apuração do Lucro Real (LALUR);
- Relatórios individualizados de Recomendações sobre Controles Internos e eventuais não conformidades detectadas durante a realização dos exames nas diversas áreas da SPTrans.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, seguindo as determinações provenientes da Lei nº 11.638/2007, Normas emanadas pela IASB, "IFRS - Internacional Financial Reporting Standard", Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, Normas e procedimentos aplicáveis emanados do Banco Central do Brasil, Comissão de Valores Mobiliários e demais normativos legais.

### PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:

Rosângela Pereira Peixoto	CRC/RS - 065932/O	Responsável Técnica
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS - 071505/O	Responsável Técnico
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS - 059628/O	Supervisor de Auditoria
Ana Claudia dos Santos Sturza	CRC/RS - 066310/O	Supervisora de Auditoria
Claudio Rogério de Oliveira	CRC/RS - 052507/O	Gerente de Auditoria
Eduardo da Silva Dias	CRC/RS - 079304/O	Auditor Sênior
Luciana Gonçalves Ferreira	CRC/SP - 296117/O	Auditora Sênior
José Carlos Gardenal	CRC/SP - 118485/O	Auditor Sênior
Marta Biserra Rebelo Ferreira	CRC/RJ - 124229/O	Auditora Sênior
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ - 095707/O	Auditora Sênior
Aline Fagundes	CRC/RS - 075877/O	Auditora Sênior
Rui Leme Padilha	CRC/SP - 096894/O	Auditor Sênior
Sano dos Santos Candido	CRC/SP - 226055/O	Auditor Sênior

3  
Handwritten signatures and initials

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 e TABELIONATO DE NOTAS - Código CNJ 06.8704  
 Av. Paschoa Calvão, 118 - Sala 101 - Centro - São Paulo - SP 01308-000 - Tel: (11) 2408-1111 (011) 2408-1111

**Autenticação Digital**  
 De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.036/1994 e Art. 6º Inc. XII  
 da Lei Estadual 8.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel  
 do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

Cód. Autenticação: 57080407181553130241-4; Data: 04/07/2018 15:53:28

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHD25505-N36Y;  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Bol. Vitor do Moinho Cavalari  
 Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>



**SPTTrans**

MISSÃO DE LICITAÇÃO  
 Fis. 523  
 RUBRICA

A STRANS – São Paulo Transportes S.A é uma sociedade de economia mista, cuja constituição foi autorizada pelo Decreto Municipal nº 365, de 10 de outubro de 1946. A sociedade tem por objetivo a gestão, fiscalização e exploração de serviços de transporte coletivo urbano de passageiros, nos termos da Lei Municipal nº 13.241, de 12 de dezembro de 2001. Todas as linhas de ônibus são operadas por concessionárias, sob a supervisão da SPTrans, empresa de planejamento e gerenciamento do transporte coletivo. A SPTrans emite ordens de serviço de operação para cada linha, incluindo definição de trajetos, horários de operação e frota necessária.

A SPTRANS possuía um quadro de funcionários nos seguintes exercícios:

FUNCIONÁRIOS				
2012	2013	2014	2015	2016
2.029	1.894	1871	1858	1871

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:**

Valores em milhares de Reais					
	2012	2013	2014	2015	2016
Ativo Total	288.966	308.328	371.438	288.865	292.507
Capital Social	281.856	261.051	1.302.381	2.714	2.714
Receitas	251.972	251.863	229.263	265.668	240.027

São Paulo/SP, 22 de Junho de 2017.



Wagner Ramos  
 Gestor do Contrato  
 RG 7.622.124-6 SSP-SP



Ulrich Hoffmann  
 Chefe de Gabinete  
 RG 2.377.377-7 SSP-SP



Reconheço por semelhança SEM valor econômico a(s) firma(s)  
 WAGNER RAMOS(512258), ULRICH HOFFMANN(410233), Dou fé.  
 São Paulo-SP, 27 de Jun de 2017. Em Teste da verdade.

NELSON GONÇALVES DA SILVA / DEVANIR CARDIM  
 Código Seg: 5055485450484955485485453485048  
 Valor Unitário: 6,00 Valor: 12,00  
 Selo(s): , AB0805510, AB0805511



ESCREVER

174512

**FIRMA**

1026AB0805510

1026AB0805511

Handwritten initials and marks on the right side of the page.



**CRC** CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE  
DO ESTADO DE SÃO PAULO

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei  
nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação  
dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

8475

São Paulo, 30 de Junho de 2017.

*ES*  
EDGAR ALVES DA SILVA  
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE ATENDIMENTO

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS - OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAS  
Rua: ... nº ... - Fone: ... - E-mail: ...

**Autenticação Digital**  
De acordo com o artigo 7º, § 2º do Regulamento nº 17.112/2006, a Autenticação Digital tem validade jurídica e produz efeitos legais, independentemente do documento eletrônico e cópia do mesmo em papel. O referido é verdade. Data: 04/07/2018 16:53:26

**Cód. Autenticação: 57069407181563130241-5; Data: 04/07/2018 16:53:26**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHD26504-LHS;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23

Bot. Válor de Matrícula: ...  
Confirme os dados do ato em: <https://secedigital.fjpb.jus.br>

*Handwritten signatures and initials.*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevedo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 18/07/2019 09:55:49 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração: 1023470**

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 28/06/2020 12:37:23 (hora local).

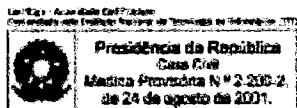
<sup>1</sup>Código de Autenticação Digital: 57080507181037130318-1 a 57080507181037130318-5

<sup>2</sup>Legislações Vigentes: Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b92a6db8251464759d7d6ecc0859777f07639677e3a0a21ba03b641bb949eacd36165c62f7b7df72863d470d73302627210b855f41c81ef676b7201d14cbd88f





## GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL

## COMPANHIA DE DESENVOLVIMENTO HABITACIONAL DO DISTRITO FEDERAL

## Gerência de Contabilidade e Tributos

Atestado de Capacidade Técnica SEI-GDF n.º 1/2018 - CODHAB/PRESI/DAGES/GECOT Brasília-DF, 24 de maio de 2018

**ATESTADO**

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, sediada na Av. Paulista, 1009, sala 1808 - Jardim Paulista - São Paulo/SP, CEP 01311100, prestou a **Companhia de Desenvolvimento Habitacional do Distrito Federal - CODHAB/DF**, CNPJ do MF nº 09.335.575/0001-30, com sede no Setor Comercial Sul - SCS Quadra 06, Bloco A, Lotes 13/14, 5º andar. Edifício SEDUMA, CEP: 70.736-918, Brasília/DF, serviços de Auditoria Independente, referente aos exercícios de 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017.

Contrato nº: 12/2013.

Vigência e Execução: 23/07/2013 a 22/07/2018.

Carga Horária de 2500 horas para a execução dos serviços.

**OBJETO:**

Prestação de serviços técnicos de Auditoria permanente, com escopo fiscal, contábil, financeiro, administrativo e de recursos humanos, com emissão de parecer de auditoria de balanço patrimonial e demais demonstrações.

**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Análise das demonstrações financeiras e contábeis, referente aos exercícios de 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017 apresentado de forma trimestral, compreendendo as abrangidas pela Lei 6.404/76 e 4.320/64, como balanço patrimonial, orçamentário e financeiro, demonstrativo das variações patrimoniais e relatório anual de atividades, elaboradas de acordo com as normas de auditoria independente, editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, pelo Instituto dos Auditores Independente do Brasil - IBRACON e pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM;
- Revisão especial no que for aplicável e exame das demonstrações contábeis;
- Exame da posição das operações inscritas no F.C.V.S.;
- Revisão dos procedimentos adotados na apuração de impostos, contribuições e taxas a pagar, bem como revisão das DIPJ, DCTF, DACON, DIRF e do LALUR;
- Exame da documentação comprobatória dos recebimentos e pagamentos efetuados nesse período, atentando para os aspectos relacionados à autenticidade dos gastos, aprovações em observância das respectivas

SEC-  
je  
D

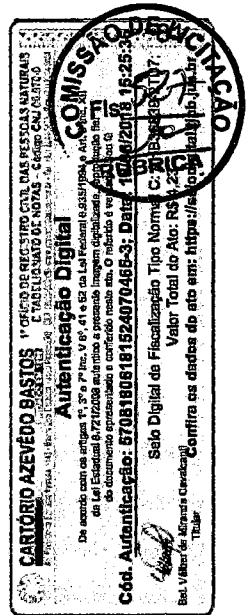


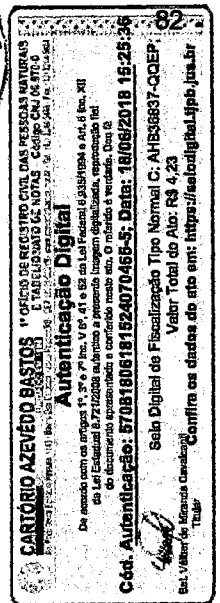
legislações e tratamento contábil dispensado;

- Análise das conciliações bancárias com seus respectivos extratos bancários e toda documentação comprobatória, contábil, fiscal e financeira, correspondente à prestação de contas;
- Conferência dos saldos em caixa, bancos, aplicações financeiras e almoxarado;
- Realização de auditoria no controle patrimonial do acervo de bens pertencentes à Empresa;
- Realização de auditoria na área de recursos humanos: RAIS, Recolhimentos Previdenciários; folhas de pagamentos, GFIP e outros;
- Elaboração trimestral do relatório conciso e conclusivo sobre os controles internos e as demonstrações financeiras da empresa;
- Elaboração do relatório e emissão do certificado de auditoria bem como de parecer técnico referente aos exercícios analisados.
- Análise e avaliação dos controles internos quanto a sua eficácia e eficiência;
- Apresentação de sugestões objetivas no sentido de aprimorar os serviços da empresa, compreendendo melhoramento da qualidade de serviços, tempestividade das informações, registros e segurança dos controles.
- Participação nas reuniões mensais do Conselho Fiscal, sempre que solicitado, fornecendo informações sobre os trabalhos e as contas que são normalmente solicitadas pelos Conselheiros Fiscais;
- Participação nas reuniões mensais da Diretoria e do Conselho de Administração, sempre que solicitado, para prestar os esclarecimentos julgados necessários. A participação em todas as reuniões com a CODHAB/DF deverá ser exclusivamente a cargo de Sócio, Presidente ou Diretor;

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON e demais normativos legais.

PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS		
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O T SP OAB/RS 102.443	Responsável Técnico
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Técnico
Denise Rodrigues Saboya	CRC/SP 197.484/O	Gerente de Auditoria





Vinicius Bitencourte da Silva	CRC/RS 082.843/O	Gerente de Auditoria
Jonas Serqueira Soares	CRC/SP 273.684/O	Gerente de Auditoria
Eduardo da Silva Dias	CRC/RS 079.304/O	Supervisor de Auditoria
Ranulpho Braz de Siqueira Filho	CRC/DF 018.556/O	Auditor Sênior
Aurelio de Souza Guimarães	CRC/DF 015.014/O	Auditor Sênior
Gustavo Martins Batista	CRC/DF 017.938/O	Auditor Sênior
Juliana Vieira de Souza	CRC/DF 022.192/O	Auditora Sênior
Marcia Oliveira Silva	CRC/DF 024.788/O	Auditora Sênior
Thaísa de Oliveira	CRC/DF 024.055/O	Auditora Sênior
Virgilio Benevides Rodrigues Neves	CRC/DF 027.262/O	Auditor Sênior

A Companhia de Desenvolvimento Habitacional do Distrito Federal (CODHAB/DF), vinculada à Secretaria de Estado de Gestão do Território e Habitação (SEGETH), é uma empresa pública integrante da Administração Indireta do Governo do Distrito Federal. Sua atuação é articulada com políticas e programas que visem ao desenvolvimento das funções econômicas e sociais da população.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS				
2013	2014	2015	2016	2017
166	154	179	203	211

POSIÇÃO FINANCEIRA (em milhares de reais)					
	2013	2014	2015	2016	2017
Ativo Total	R\$ 466.645	R\$ 231.409	R\$ 252.963	R\$ 249.528	R\$ 320.528
Patrimônio Líquido	R\$ 63.804	R\$ 35.973	R\$ 74.792	R\$ 101.360	R\$ 68.670

24/05/2018

SEI/GDF - 8435906 - Atestado de Capacidade Técnica



**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS  
 L. TABULADO DE NOTAS - Cópia autenticada  
**Autenticação Digital**  
 De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º Inc. Vº da Lei Federal 8.934/1994 e Art. 8º Inc. XII da Lei Estadual 8.724/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reproduzida fielmente do documento impresso e conferido neste ato. O mundo é verdade. Dia: 8  
**Cód. Autenticação: 57081806181824070465-7; Data: 18/05/2018 16:25:36**  
 Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHB38835-QKDZ: 83  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Confirma os dados do ato em: <https://sei.df.gov.br>  
 Bot. Vitor de Menezes Cavalcanti  
 Tabelar

Capital Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 31.383	R\$ 37.029	R\$ 37.029
Receitas	R\$ 20.479	R\$ 50.329	R\$ 110.878	R\$ 40.153	R\$ 43.186

**Geovane Martins Oliveira**  
**Gerente de Contabilidade e Tributos**  
**CRC/DF 15.321-2**



Documento assinado eletronicamente por **GEOVANE MARTINS OLIVEIRA - Matr.0000413-8, Gerente de Contabilidade e Tributos**, em 24/05/2018, às 08:15, conforme art. 6º do Decreto nº 36.756, de 16 de setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site:  
[http://sei.df.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0verificador=8435906](http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0verificador=8435906) código CRC= 112DFBEC.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"

SCS Quadra 05 Bloco A Lotes 12/13 - Bairro Asa Sul - CEP 71.988-001 - DF

3214-1890

00392-00001161/2018-37

Doc. SEI/GDF 8435906

*Handwritten signatures and initials:*  
 [Signature]  
 [Signature]  
 [Signature]



**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1ª OFICINA DE REGISTRO CIVIL DAS EMPRESAS MERCANTIS  
E TABELIONATO DE NOTAS, PROTESTOS E CURATÉLA  
R. S. Paulo, 100 - Bloco 10 - Sala 1001 - Centro - Brasília - DF - CEP: 70000-000 - Fone: (061) 321-1100

**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º Inc. Vº da Lei Federal 5.337/1964 e Art. 8º Inc. XII da Lei Estadual 5.721/2008 substituído e presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e certificação neste ato. O horário é verificado. Dia 8

**Cód. Autenticação: 57091806181824070465-9; Data: 18/08/2018 15:25:36**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHB38894-1/MGM/L  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>

Boa Vista de Gramma Carabagioli  
Tribunal

84

ATESTADO N.º: 26  
Arquivado no CRC/DF, nos termos da Lei nº 8.666/93, com redação dada pela Lei nº 8.883/94.  
Brasília-DF, 29 / 10 / 18

Carimbo e Assinatura

*Assinatura*  
Ana Carolina da Silva  
Tribunal de Justiça do DF

*Assinatura*  
C. B.  
R. Q.

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE JOÃO PESSOA



Av. Eptácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azedobastos.not.br](mailto:cartorio@azedobastos.not.br)



**DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL**

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação produzida pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 09/07/2019 14:28:03 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azedobastos.not.br](mailto:autentica@azedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1010495

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 09/07/2020 14:27:50 (hora local).

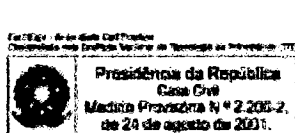
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57081806181524070465-1 a 57081806181524070465-8

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

**CHAVE DIGITAL**

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bf3333ceef669cfb237c66c24036d3f3e0d44f1c5068c80f52d78857a58f4a8ae36165c62f7b7df72863d470d73302627f1fc31678ad3c07c83b41785bb68f1e4



Handwritten signature and initials.



**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - PESSOA JURÍDICA DE DIREITO PRIVADO  
RUA DO COMENDADOR FERREIRA, 103 - JARDIM SÃO CARLOS - FLORESTA - RECIFE - PE  
CNPJ: 06.940.270/0001-00 - INSC. ESTADUAL: 15.271.2009 - N.º de Inscrição: 15.271.2009  
De acordo com as artigos 1º, 3º e 7º das Leis nº 11 e 62 da Lei Federal (Escritura e Aut. de Rec. - 81)  
da Lei Estadual nº 7.720/2009 emitindo a presente imagem digitalizada, reproduzida fiel  
do documento apresentado e conferido neste ato. O prazo de validade é de 90 dias.  
Cód. Autenticação: 67081806181927160729-1 | Data: 18/08/2018 16:30:56  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHB38870-7936; Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
Belo Horizonte, 18 de Agosto de 2018. Confirma os dados do ato em: <http://seidigital.fpb.jus.br>

### ATESTADO DE CAPACIDADE TÉCNICA

Processo: nº 1700/2013  
Contrato: RG/Nº 51.211  
Termo Aditivo: RG/Nº 52.715  
Termo Aditivo: RG/Nº 54.341  
Termo Aditivo: RG/Nº 56.951  
Objeto: Serviços de Auditoria Independente  
Vigência do Contrato: 30/08/2013 a 29/08/2017

O Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO), Empresa Pública Federal, com sede no SGAN - Quadra 601 - Módulo "V" - Asa Norte - Brasília/DF - CEP 70.836-900, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 33.683.111/0001-07, atesta para os devidos fins que a empresa MACIEL AUDITORES S/S, pessoa jurídica de direito privado, com sede à Rua dos Andradas nº 943, sala 1604, Centro - CEP 90020-005 - Porto Alegre/RS, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 13.98.174/0001-80, prestou serviços de Auditoria Independente referente aos exercícios de 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016.

Foi utilizada carga horária de 4250 horas para execução dos seguintes serviços:

#### OBJETO:

Contratação de empresa para prestação de serviços de Auditoria Independente para exame e emissão de Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis do Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO).

#### ESCOPO DOS SERVIÇOS:

- Serviços de auditoria independente com o objetivo de verificar se as demonstrações Contábeis, referentes ao exercício social examinado, refletindo adequadamente a posição patrimonial e financeira do SERPRO, consoante as Normas Brasileiras de Contabilidade e práticas contábeis adotadas no Brasil, a fim de emitir o Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis examinadas.
- Presença em reuniões do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração, para assistência e esclarecimentos, bem como a nossa Auditoria Interna quando solicitado.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviços de revisão e demais normativos legais.

O SERPRO, cujo negócio é a prestação de serviços em Tecnologia da Informação e Comunicações para o setor público, é considerado uma das maiores organizações públicas de TI no mundo. Tem sede em Brasília e está presente em 11 capitais, com regionais distribuídas de acordo com as regiões fiscais do país: Belém, Fortaleza, Recife, Salvador, Brasília, Belo Horizonte, Rio de Janeiro, São Paulo, Curitiba, Porto Alegre e Florianópolis. Ao todo, são mais de 28 bilhões de transações online processadas anualmente nos servidores mainframe da empresa, que possui três Centros de Dados e de Comando, localizados nas cidades de Brasília, Rio de Janeiro e São Paulo.

*Assinado digitalmente*

Documento assinado com certificado digital em conformidade com a Medida Provisória nº 2200-2/2001  
Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço <<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

*Assinado digitalmente*  
Ass: [assinatura]  
[assinatura]



A empresa Serviço Federal de Processamento de Dados (SERPRO), possuía o seguinte quadro de funcionários e a seguinte posição financeira em 2012, 2013, 2014, 2015 e 2016.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS				
2012	2013	2014	2015	2016
10.727	10.609	10.641	10.777	10.039

POSIÇÃO FINANCEIRA					
Valores em milhares de Reais					
	2012	2013*	2014*	2015	2016
Ativo Total:	R\$ 2.093.087	R\$ 1.973.003	R\$ 2.331.657	R\$ 2.332.247	R\$ 3.646.040
Patrimônio Líquido:	R\$ 1.013.493	R\$ 1.092.332	R\$ 1.304.548	R\$ 804.183	R\$ 410.474
Capital Social:	R\$ 867.354	R\$ 867.354	R\$ 1.061.004	R\$ 1.061.004	R\$ 1.061.004
Receita Bruta:	R\$ 1.869.378	R\$ 1.975.036	R\$ 2.196.519	R\$ 2.318.250	R\$ 2.605.219
Intangível:	R\$ 122.074	R\$ 126.120	R\$ 149.308	R\$ 124.397	R\$ 115.166
Imobilizado	R\$ 495.101	R\$ 504.790	R\$ 549.160	R\$ 513.334	R\$ 492.621

\*repblicado em 2015

Declaramos, ainda, que a empresa vem cumprindo com as obrigações assumidas, não havendo nada que a desabone com relação à qualidade e prestação dos serviços, até a presente data.

José Flávio de Meneses  
 Chefe da Divisão de Compras Brasília  
 SUPGA/GACOM/GABSA  
 Telefone: (61) 2021-8422  
*Assinado Digitalmente*

Daniel Azevedo Pansani  
 Chefe de Divisão  
 SUPCO/CODGC/COCCS  
 Telefone: (61) 2021-8204  
*Assinado Digitalmente*

**COMISSÃO DE LICITAÇÃO**  
 Fls. 533  
 RUBRICA

**Autenticação Digital**

**CARDIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFICINHEIRO CIVIL DAS PESSOAS JURÍDICAS  
 C. PATRIARCADO DE NOTAS - CACAPUÁ CNJ 04/2002  
 O presente documento eletrônico foi gerado e assinado digitalmente pelo Sr. CARDIO AZEVEDO BASTOS em 18/08/2018 às 15:30:46.  
 O documento eletrônico e o certificado digital são válidos e autênticos.  
 Cód. Autenticação: 570818061827150728-3; Data: 18/08/2018 15:30:46  
 Valor Total do Ator: R\$ 4,22  
 Sítio Digital de Funcionário Tipo Normal C: AHS66868-BR07;  
 Confirme os dados do ato em: <https://seidigital.fpb.jus.br>  
 Prof. Vitor de Miranda Cavalcanti  
 Traduz

www.serpro.gov.br

Documento assinado com certificado digital em conformidade com a Med da Provisoria nº 2200-2/2001  
 Sua autenticidade pode ser confirmada no endereço <<http://www.serpro.gov.br/assinador-digital>>

*Handwritten signatures and initials*



**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 C. TRAFEGANDO DE NOTAS - Caixa CAJ 06.870-0

**Autenticação Digital**

De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.237/1991 e Art. 6º inc. XII da Lei Estadual 6.721/2006 assinado e protocolado em formulário digitalizado, reprodução fiel do documento eletrônico e correção manual em. O referido é verdade. Dou fé

**Cód. Autenticação: 57087806181527150729-4; Data: 18/08/2018 15:30:56**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C. AHB36867-A09N  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Confirme os dados do ato em: <https://selodigital.lpb.jus.br>

83

**ATESTADO N.º: 24**  
 Arquivado no CRC/DF, nos termos da Lei nº 8.666/93, com redação dada pela Lei nº 8.813/94.  
 Brasília-DF, 20 10 2018

\_\_\_\_\_  
**Carimbo e Assinatura**

*Antônio Oliveira da Silva*  
 Antônio Oliveira da Silva  
 Chefe no Subseção de atendimento

*REC.:*  
*cc:*  
*[Handwritten signatures]*





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 15/08/2019 14:14:11 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1010510

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 15/08/2020 14:13:58 (hora local).

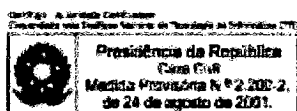
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57081806181527150729-1 a 57081806181527150729-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal n° 8.935/94, Lei Federal n° 10.406/2002, Medida Provisória n° 2200/2001, Lei Federal n° 13.105/2015, Lei Estadual n° 8.721/2008, Lei Estadual n° 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

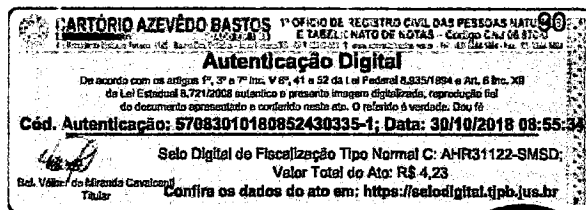
O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b317d2d23da73c4ace2b1985c923d9b8ec194540975d4dd2d8032b22866a5d06036165c62f7b7df72863d470d73302627cded4e86850595b8d955d2458e7c622b



Handwritten signature and initials.



## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Bastian, nº 366, no bairro Menino Deus, na cidade de Porto Alegre/RS, CEP 90.130-020, prestou à **COMPANHIA NACIONAL DE ABASTECIMENTO - CONAB**, inscrita CNPJ: 26.461.699/0001-80, referente ao exercício de 2013 **serviços de Auditoria Independente**.

**Contrato: N° 005/2014 - Vigência: 24 de março de 2014 a 23 de junho de 2014.**

Foi utilizada uma carga horária de 250 horas para execução dos seguintes serviços:

### **ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Avaliação das Demonstrações Contábeis referente ao exercício de 2013 (Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Valor adicionado, Demonstração dos Fluxos de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido),
- Avaliação do Patrimônio Líquido, Constituição e destinação das Reservas (em conformidade com a Legislação Pertinente);
- Verificação da consistência, apuração e cálculo do Lucro Real e escrituração do Livro de Apuração do Lucro Real - LALUR;
- Verificação da consistência do cálculo da Equalização de preços;
- Verificação e opinião sobre a adequação das Demonstrações Contábeis ao Padrão Internacional (IASB);
- Verificação da adequação da avaliação dos Bens Patrimoniais, objetivando a constituição da Reserva de Reavaliação e o impacto no Resultado Econômico.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório circunstanciado de auditoria e relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON e demais normativos legais. Foram executados conforme prazos e especificações estabelecidas em contrato.



Com relação aos serviços acima participaram os seguintes profissionais:

- Rosângela Pereira Peixoto – CRC/RS-065932/O-7 – Responsável Técnico
- Roger Maciel de Oliveira – CRC/RS-071505/O-3 – Responsável Técnico
- Ana Claudia dos Santos Sturza – CRC/RS-066310/O-1 – Supervisora de Auditoria
- Luis Henrique Keiper Wigner – CRC/RS 043561/O-0 – Auditor Sênior
- Claudio Rogério de Oliveira – CRC/RS-052507/O-5 – Auditor

A Companhia Nacional de Abastecimento - Conab, constituída nos termos do art. 19, inciso II, da Lei n.º 8.029, de 12 de abril de 1990 é uma empresa pública vinculada ao Ministério da Agricultura, Pecuária e Abastecimento.

Em dezembro de 2013, a CONAB possuía um quadro de 4.696 funcionários, e a seguinte posição financeira, expressa em milhares de reais:

Ativo Total:	4.167.894
Patrimônio Líquido:	397.506
Capital Social:	302.801
Receita Bruta	787.930

Brasília, 07 de julho de 2014.

**JOSÉ CARLOS DE ANDRADE**  
**SUPERINTENDENTE DE CONTABILIDADE**  
**CONTADOR CRC DF-005969/0-5 CPF**  
**08693721-53**

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 E TABELIONATO DE NOTAS - Código 514108305  
 De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º Inc. Vº, 41 e 52 da Lei Federal 8.933/1994 e Art. 6 Inc. XII da Lei Estadual 6.721/2006 autêntico e apresenta imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé  
**Cód. Autenticação: 57083010180852430335-4; Data: 30/10/2018 08:55:34**  
 Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHR31119-MI11;  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Bel. V. Bez de Miranda Cavalcanti  
 Titular  
 Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjdf.jus.br>



**ATESTADO N.º:** 28  
 Arquivado no CRC/DF, nos termos da Lei nº 8.666/93, com redação dada pela Lei nº 8.883/94.  
 Brasília-DF, 09/07/14  
 Carimbo e Assinatura

*[Handwritten signature]*

*[Faint stamp: 08 de Julho 2014 - Tabela de Autenticação]*

**3º OFÍCIO DE NOTAS DE BRASÍLIA**  
 S.C.S GD B - BL B60 - LJ 140 D  
 BRASÍLIA-DF - FONE: 3321-2212

---

RECONHECO e dou fé por SEMELHANÇA a(s)  
 firma(s) de:  
 ICCS:vp8U1J-JOSE CARLOS DE ANDRADE.....

Em Testemunho da verdade.  
 Brasília, 08 de Julho de 2014

010 - MARGARIDA DIVINA GUIMARAES  
 ESCRIVENTE AUTORIZADA

Selo: TJDFT20140060523476NVIS  
 consultar: [www.tjdft.jus.br](http://www.tjdft.jus.br)

*[Handwritten initials and marks]*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA



Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 21/11/2019 09:57:32 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1105219

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 21/11/2020 09:57:22 (hora local).

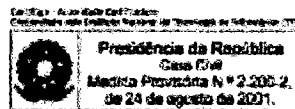
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57083010180852430335-1 a 57083010180852430335-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b9892a303e7a1b0fbb24823cfdcaf0f172c40e8a2b21aa615cbb45c9aa3ad1d8c36165c62f7b7df72863d470d73302627a5ffc5a0c2ee4ef76d2f4f5c312af53f





Salvador

RS 004773

28 junho



2017

**ATESTADO**

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100, prestou à **COMPANHIA DE GÁS DA BAHIA**, CNPJ nº 34.432.153/0001-20, serviços de **Auditoria Independente**, referente ao exercício de 2015 e 2016.

Contrato nº 3000001492

Vigência: 28/01/2016 a 28/01/2018;

Execução: Auditorias exercícios 2015 e 2016.

**OBJETO:**

Serviços técnicos especializados de auditoria independente para exame das demonstrações contábeis do exercício de 2015 e 2016.

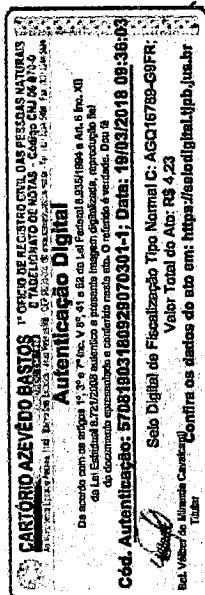
**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- ✓ Exame das demonstrações contábeis da BAHIAGÁS, de acordo com as normas e procedimentos de auditoria geralmente aceitos, incluindo as provas dos registros contábeis.
- ✓ Parecer e opinião sobre a propriedade da representação da posição financeira da BAHIAGÁS, nos resultados das suas operações, mutações do patrimônio líquido, fluxo de caixa e valor adicionado para o exercício a findar naquela data, de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade e a uniformidade de sua aplicação em relação às do ano anterior, inclusive as demonstrações no padrão IFRS;

Todos os trabalhos necessários à emissão do RAI - Relatório de Auditoria Independente, dos relatórios de suas observações sobre o cumprimento de normas legais e regulamentares, acompanhamento dos inventários físicos dos Almoxxarifados de Material de Consumo, de Expediente e de Bens Patrimoniais da BAHIAGÁS.

Revisão da apuração do lucro real, e-Lalur, e da Escrituração Contábil Fiscal - ECF, relativos ao exercício de 2015 e 2016 considerando, também, o benefício fiscal concedido pela SUDENE;

Determinação se nos cálculos de apuração do lucro real, o imposto de renda devido e a contribuição social obedecem às disposições de natureza fiscal aplicáveis, considerando, também, o benefício fiscal concedido pela SUDENE. Esta revisão consistiu na conferência dos



Handwritten signatures and initials



RS 004773  
Salvador 28 junho



dados contidos na apuração do lucro real, com o balanço existente e na demonstração dos resultados mensais.

- ✓ Acompanhamento de inventário físico (almoxarifados).

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e serviço de revisão e avaliação dos controles internos foram executados e alinhados ao modelo COSO e demais normativos legais.

**PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

Rosângela Pereira Peixoto	CRC/RS 065932/0	Responsável Técnica
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071505/0	Responsável Técnico
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059628/0	Responsável Técnico
Claudio Rogerio de Oliveira	CRC/RS 052507/0	Gerente de Auditoria
Shaila Santos da Silva	CRC/RJ 095707/0	Gerente de Auditoria
José Carlos Gardenal	CRC/SP 118485/0	Auditor Sênior
Patricia Guinther Passaglia	CRC/RS 069283/0	Auditora Sênior
Francisco Euclides Maia de Araujo	CRC/CE 010338/0	Auditor Sênior
Aline Fagundes	CRC/RS 075077/0	Auditora Sênior
Lívio Daniel Lugo	CRC/RS 066129/0	Auditor Sênior
Eduardo Genro Sampedro	CRC/RS 077968/0	Auditor Sênior

A Companhia de Gás da Bahia - BAHAGÁS, concessionária estadual dos serviços de distribuição de gás natural canalizado, é uma empresa de economia mista, controlada pelo Governo do Estado, vinculada à Secretaria de Infraestrutura. Tem como acionistas o Estado da Bahia, a GASPETRO, subsidiária da Petrobras, e a empresa Mitsui Gás e Energia do BRASIL. É a maior distribuidora de gás do Norte-Nordeste para o mercado não térmico e ocupando a sexta posição no país em volume de gás distribuído.

A BAHAGÁS possuía o seguinte quadro de funcionários e a seguinte posição financeira em dezembro de 2015 e 2016:

<b>QUADRO DE FUNCIONÁRIOS</b>	
2015	2016
221 funcionários	232 funcionários

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - 1º OFFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
 Rua: Rua do Comércio, nº 101 - Centro - Salvador - BA - CEP: 41010-000  
 Tel: (71) 3241-1111 - Fax: (71) 3241-1112 - E-mail: cartorio@azevedobastos.com.br

**Autenticação Digital**  
 De acordo com o artigo 1º, IV, do art. 1º, § 1º, da Lei nº 11.947/2008, a autenticidade do documento é garantida e assegurada pelo cartório, mediante o uso de documento eletrônico e assinatura eletrônica, representada pelo código de autenticação: 57081903.180928070301-2; Data: 19/03/2018 09:38:03

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AGQ16798-ANOJ;  
 Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
 Confira os dados do ato em: <https://selo.digital.fpb.jus.br>

Bel. Valdir de Moraes Cavalcanti  
 Titular

Handwritten signatures and initials on the right margin.



RS006773  
Salvador 28 junho

POSIÇÃO FINANCEIRA		
Valores em milhares de Reais		
	2015	2016
Ativo Total:	R\$ 642.924	R\$ 657.554
Patrimônio Líquido:	R\$ 514.912	R\$ 546.109
Capital Social:	R\$ 360.355	R\$ 384.731
Receita Bruta	R\$ 1.795.246	R\$ 1.511.274
Receita Líquida	R\$ 1.466.636	R\$ 1.214.136

Salvador/BA, 26 de junho de 2017.

*[Handwritten Signature]*  
Alzino Ferraz de Oliveira  
Gerente de Contabilidade e Controle  
CPF 130.591.145-87

**Décimo Quarto Tabelião De Notas Da Comarca De Salvador**  
Av. Antonio Carlos Magalhães, 3840 - Ed. CAPEMI - 41220902 - Salvador  
Telefone - Ozevio Camara de Quadros - Tabelião

Recanbaca por SEMELHANÇA 0001 firma(s) de ALZINO FERRAZ DE OLIVEIRA - (42459)  
Emol: R\$ 2,72 Taxa: R\$ 1,42 Total: R\$4,16  
Seio(s): 1600 AS 263839-4  
— Em testemunho ( ) da verdade **JANETE DE SOUSA R. DE CARVALHO**  
**JANETE DE SOUSA ROCHA DE OLIVEIRA - ESCRIVENTE**  
Salvador: 26/06/2017

**JUBA**  
Selo de Autenticidade  
Atividade: Tabelião de Notas da Comarca de Salvador  
Atividade: Tabelião de Notas da Comarca de Salvador  
1600 AS 263839-4  
Código: 0001 em 0001/0001/0001/0001

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - Ofício de Registro Civil das Pessoas Naturais  
Rua Professor Magalhães Neto, 1838 - Pituba - Salvador - BA - CEP: 41.810-012  
Fone: (71) 3181-1111 - Fax: (71) 3181-1112 - E-mail: cjb@cazevedobastos.com.br  
Autenticação Digital  
O presente documento eletrônico foi assinado digitalmente pelo Tabelião de Notas, Ozevio Camara de Quadros, em 26/06/2017 às 09:38:43.  
Cód. Autenticação: 577081803180320070301-3; Data: 18/03/2018 09:38:43  
End. Digital de Fidejussão Tipo Normal: C: A9C41977-V1.07  
Valor Total do Atto: R\$ 4,23  
Rua Professor Magalhães Neto, 1838 - Pituba - Salvador - BA - CEP: 41.810-012  
Fone: (71) 3181-1111 - Fax: (71) 3181-1112 - E-mail: cjb@cazevedobastos.com.br

*[Handwritten signatures and initials]*





REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a Inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa **MACIEL AUDITORES S.S** tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa **MACIEL AUDITORES S.S** a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **25/02/2019 08:59:43 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa **MACIEL AUDITORES S.S** ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e Informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração: 938303**

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **25/02/2020 08:57:27 (hora local)**.

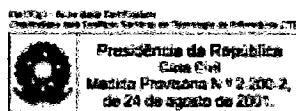
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital: 57081903180929070301-1 a 57081903180929070301-3**

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bb0b9d81747b6f5813ec692ce8eb77cafb22ed3e02473c50dd04da220331cdc6036165c62f7b7df72863d470d73  
3026271081a52b3937e26e393f767c3dc35fdb



Handwritten signatures and initials.



COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO - CODESP  
AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS



### ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Av. Bastian 366, Bairro Menino Deus, Porto Alegre/RS, CEP 90.130-020, prestou à **COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO - CODESP**, CNPJ nº 44.837.524/0001-07 serviços de Auditoria Externa, referente ao exercício de 2014.

Contrato DP/17.2015

Vigência 24/02/2015 à 24/08/2015

Período de Execução: 25/02/2015 à 16/04/2015

Carga horária: 200h

A Companhia Docas do Estado de São Paulo - CODESP, tem como atividade principal a autoridade portuária do Porto de Santos e Terminal Público Pesqueiro de Laguna - TPPL (atribuído por convênio com a Secretaria de Portos), vinculada hierarquicamente à Secretaria de Portos da Presidência da República - SEP, é constituída sob Sociedade de Economia Mista, cuja participação atualmente é de 99,96% ações da União e 0,03% de sócios minoritários (Pessoas Física e Jurídicas), sendo regida pela Lei das Sociedades Anônimas, e no que lhe for aplicável pelo seu Estatuto.

Em 31 de dezembro de 2014, a CODESP possuía em seu quadro a quantia de 1.513 funcionários e a seguinte posição financeira:

Companhia Docas do Estado de São Paulo - CODESP - Av. Rodrigues Alves s/nº - Santos/SP, CEP 11015-900  
Tel. (0xx13) 3202-6565

<http://www.portodesantos.com.br>



*Handwritten signatures and initials, including 'JCC' and 'R D'.*



**COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO - CODESP  
AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS**

**Valores em milhares de Reais**

Ativo Total	R\$	2.726.078
Patrimônio Líquido	R\$	1.426.272
Capital Social	R\$	1.347.074
Receita Líquida	R\$	744.051

**OBJETO:**

Prestação de serviços de auditoria independente nas Demonstrações Contábeis e Financeiras do exercício de 2014, elaboradas com base na Lei das Sociedades Anônimas nº 6.404/76, com suas alterações posteriores, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil (Comitê de Procedimentos Contábeis - CPC 13, item 6) IFRS, na forma de execução por empreitada global, devendo os serviços obedecer às exigências contidas nos instrumentos convocatórios e na legislação vigente.

**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

Auditoria das Demonstrações Contábeis (em moeda nacional) do ano de 2014:

- I. A auditoria foi conduzida em base de testes, de natureza, amplitude e profundidade requeridas pelas circunstâncias;
- II. Emissão de relatórios de auditoria, incluindo opinião sobre as demonstrações contábeis;
- III. Os exames efetuados tiveram por base os registros contábeis relativos ao exercício de 2014.
  - a. Os exames contemplaram:
    - i. Análise dos registros contábeis e fiscais, incluindo registros auxiliares;

Companhia Docas do Estado de São Paulo – CODESP – Av. Rodrigues Alves s/nº - Santos/SP, CEP 11015-900  
Tel : (0xx13) 3202-6565

<http://www.portodesantos.com.br>



*Handwritten signature and initials.*



**COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO - CODESP  
AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS**



- ii. Análise dos clientes e fornecedores, credores e devedores de naturezas diversas;
- iii. Conferências dos bens patrimoniais e de seus controles e registros;
- iv. Exame das Receitas e Despesas (revisão analítica) para o período auditado com análise das principais variações, bem como confronto com valores orçados;
- v. Revisão dos procedimentos fiscais e tributários, compreendendo o exame e avaliação dos métodos utilizados para retenção, registro, controle, recolhimento, recuperação, provisionamento e contabilização dos tributos em geral, bem como da demonstração do lucro real e da base de cálculo da contribuição social;
- vi. Exame da área de pessoal (folha de pagamento, treinamentos, normativos);
- vii. Exame na área de Licitação (processos licitatórios, dispensa de Licitação, execução dos contratos).

IV. Emissão de Relatório com parecer sobre as demonstrações financeiras, de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e demais normativos legais

V. Comparecimento da Contratada nas reuniões do Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Assembleia de Acionistas, para assistência e esclarecimentos, bem como a nesta Auditoria Interna quando solicitado.

Companhia Docas do Estado de São Paulo - CODESP - Av. Rodrigues Alves s/nº - Santos/SP. CEP 11015-900  
Tel.: (0xx13) 3202-6565

<http://www.portodesantos.com.br>

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELIONATO DE NOTAS - Código CNJ 08.870-0  
Rua Vitor Azevedo de Miranda, 100 - Vila Militar - Santos/SP - CEP 11015-900 - Fone: (13) 3202-6565

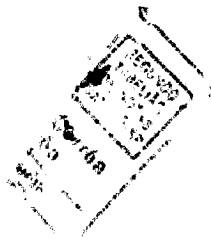
**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.933/1994 e Art. 6º inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 emitido e registrado em mídia digital, registrado e validado pelo sistema de segurança eletrônica e armazenado em banco de dados digitais.

**Cód. Autenticação: 57082907191558420850-3; Data: 29/07/2019 16:06:34**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AIW05885-3VCW  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42

Carimbo os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>

*Handwritten signatures and initials*



**COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO - CODESP  
AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS**



**PROFISSIONAIS ENVOLVIDOS:**

Rosângela Pereira Peixoto	Responsável Técnica	CRC/RS 065932/O
Roger Maciel de Oliveira	Responsável Técnico	CRC/RS 071505/O
Rui Leme Padilha	Auditor Senior	CRC/SP 096894/O
Luciana Gonçalves Ferreira	Auditora Senior	CRC/SP 296117/O

**Tabelião de Notas de Santos**  
Rua Francisco Sá, 152 - Centro - Santos/SP - CEP 11015-900  
Reconheço por semelhança a(s) firma(s) de: **LUIS CARLOS INTERDONATO AZEVEDO**, Dow. fe.  
SANTOS - SP, 24/10/2016. Em teste: *[Handwritten signature]*

BARBARA CORREA ANDREA - ESCRIVENTA  
Seq: 51024028488953488785 Unidade: 5,35 Total: 5,35  
VALIDO SISTEMA COM O SELLO DE AUTENTICIDADE  
FIRMA  
E: 0955AA0215101

Barbara Corrêa  
Andréa  
Escrivente

Santos/SP, 19 de maio de 2016

*[Handwritten signature]*  
**Luiz Carlos Interdonato Azevedo**  
Superintendente de Auditoria

Companhia Docas do Estado de São Paulo - CODESP - Av. Rodrigues Alves s/nº - Santos/SP, CEP 11015-900

Tel.: (0xx13) 3202-6565

<http://www.portodesantos.com.br>

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELIÃO DE NOTAS - Código CNJ 06.870-0  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º Inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.951/1994 e Art. 6º Inc. XII  
da Lei Estadual 8.721/2008 submetido a presente imagem digitalizada, reproduzida fiel  
do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé  
**Cód. Autenticação: 57082807191558420850-4; Data: 29/07/2019 16:08:34**  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: A1W05884-EN6G;  
Valor Total do Ato: R\$ 4,42  
Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tjpb.jus.br>

*[Handwritten notes and signatures]*  
Re: *[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888  
PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE JOÃO PESSOA



Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 29/07/2019 16:09:28 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1309911

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 29/07/2020 16:06:34 (hora local).

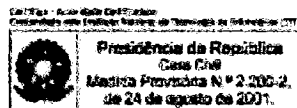
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57082907191558420850-1 a 57082907191558420850-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b23efc9b5521199998bf4c2e0f339dd4bb67b8d93e68798fc70beb0a7924587d136165c62f7b7df72863d470d73302627b74cdf344f9204ed502b310a2a84f998



**ATESTADO**

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa **MACIEL AUDITORES S/S**, inscrita no CNPJ nº 13.098.174/0001-80, com sede na Avenida Paulista, 1009, Bairro Bela Vista – São Paulo/SP, CEP 01.311.100, prestou ao Instituto de Previdência Social do Município de Campinas - **CAMPREV**, inscrito no CNPJ sob o nº 06.916.689/0001-98, serviços de Auditoria Contábil, referente ao exercício de 2014.

Contrato nº 05/2015;

Vigência do Contrato: 03/08/2015 a 03/10/2015;

Período de Execução: 10/08/2015 a 21/08/2015;

**OBJETO:**

Contratação dos Serviços Técnicos Especializados de Auditoria, compreendendo as atividades de exame das demonstrações contábeis, financeiras e administrativas do Instituto de Previdência Social do Município de Campinas, relativas ao exercício encerrado em 31/12/2014 e Análise e acompanhamento do fluxo operacional, investimentos, aplicações e resgates dos exercícios de 2014, em conformidade com a legislação vigente, os princípios contábeis e normas de auditoria, com emissão e apresentação de Relatórios e Parecer Técnico de Auditoria Independente.

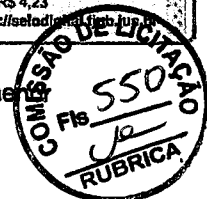
**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

- Emissão de Parecer e Relatório de Auditoria Independente sobre as Demonstrações Contábeis e Financeiras do Instituto;
- Emissão de Relatório Preliminar decorrente dos exames realizados nas Demonstrações Financeiras da autarquia;
- Emissão de Relatório Final das recomendações sobre controles internos decorrentes dos exames e auditoria realizada;
- Apresentação do Parecer da Auditoria Independente à Diretoria Executiva do Instituto e seus colegiados.
- Exame das rotinas administrativas e operacionais;
- Existência, ou não, de controles que propiciem ao CAMPREV segurança satisfatória nas rotinas internas;

Autarquia Municipal – Lei Complementar nº 10/04 CNPJ – 06.916.689/0001-85  
Rua Sacramento, 374 – Centro – CEP 13010-210 – PABX – 3731-4500



*[Handwritten signature and initials]*



- Grau de racionalidade envolvida em cada rotina, avaliado segundo a maior ou menor eficiência na execução das tarefas administrativas operacionais e contábeis e;
- Críticas e sugestões cabíveis em cada caso, resultantes dos levantamentos e das análises realizadas no curso das funções preliminares, bem como determinação da profundidade e da extensão a imprimir nos exames de auditoria;
- Revisão dos registros contábeis a fim de se determinar execução e consonância com os princípios de contabilidade pública;
- Exame dos documentos comprobatórios das operações, visando testar a sua legitimidade e a exatidão dos registros contábeis, selecionados por amostragem;
- Exame dos procedimentos contábeis de encerramento dos exercícios sociais, a fim de se determinar a fidedignidade e a propriedade das demonstrações contábeis e a observância do regime de competência.
- Orientação, acompanhamento e auditoria sobre os cálculos as apropriações contábeis do sistema legal de depreciação e outros inerentes ao ativo permanente e às contas do patrimônio líquido, bem como a formação de reservas, tratamento de inconsistência e das diferenças e de outros conexos;
- Exame das obrigações ativas e passivas em suas origens, na sua natureza jurídica, nas suas peculiaridades legais, fiscais e financeiras,
- Análise da formação do resultado do exercício, no aspecto de apropriação das despesas e da formação das receitas.
- Exame da estrutura do Balanço Patrimonial, do Balanço Financeiro, do Balanço Orçamentário, da Demonstração das Variações Patrimoniais e das Demonstrações Complementares, a fim de se determinar a observância das normas legais e dos princípios de técnico contábil na sua elaboração, bem como revisão das notas explicativas e recomendações pertinentes.
- Revisão das operações lançadas após o encerramento do exercício, até a data da emissão do "Parecer dos Auditores", com o propósito de se apurar a existência eventual de fatos relevantes, que possam influir na posição configurada nas contas e nas demonstrações auditadas.

*Handwritten signatures and initials:*  
C. J. J. J.  
R.  
D.





- Avaliação dos lançamentos financeiros, consistente na movimentação das contas caixa, bancos, aplicações e outras, mediante critérios estabelecidos pela legislação vigente;
- Avaliação das notas explicativas e elaboração de pareceres técnicos relativos às análises das demonstrações contábeis do exercício de 2014, em conformidade com a Lei 11.638 de 2007;
- Demais avaliações atinentes e aplicáveis à matéria.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil - IBRACON, e demais normativos legais.

Para realização dos serviços supracitados, foram necessários os seguintes profissionais bem como a seguinte carga horária:

PROFISSIONAIS	REGISTRO	FUNÇÃO	HORAS
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O	Responsável Técnico	50
Dennis Pavia Villalva	CRC/SP 246.768/O	Responsável Técnico	50
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS-059628/O	Responsável Revisor	80
Jonas Serqueira Soares	CRC/SP 273.684/O	Gerente de Auditoria	100
José Carlos Gardenal	CRC/SP 118.485/O	Auditor Sênior	120
Joacy Batista da Silva Sobrinho	CRC/SP 181.608/O	Auditor Sênior	130
Carlos Eduardo Ramos de Souza	CRC/SP 289.489/O	Auditor Sênior	150
Dion Lenon do Nascimento	CRC/SP 325.055/O	Assistente de Auditoria	100



**CANTÓRIO AZEVEDO BASTOS** 1º OFÍCIO DE REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS NATURAIS  
E TABELIONATO DE NOTAS - Código CNJ 05.87.00  
Rua Dr. João Roberto Pereira, 111 - Centro - Campinas - SP - CEP: 13010-100 - Fone: (19) 3222-9132

**Autenticação Digital**  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V 8º, 41 e 52 da Lei Federal 8.036/1994 e Art. 8º Inc. XII da Lei Estadual 8.721/2008 autentico a presente imagem digitalizada, reprodução fiel do documento apresentado e conferido neste ato. O referido é verdade. Dou fé

**Cód. Autenticação: 57082211181112120394-4; Data: 22/11/2018 11:22:04**

Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: AHS88276-7  
Valor Total do Ato: R\$ 4,23  
Confira os dados do ato em: <https://selodigital.tstj.sp.jus.br>



A CAMPREV possuía o seguinte quadro de funcionários no exercício de 2014, bem como a seguinte posição financeira:

POSIÇÃO FINANCEIRA EM 2014 (valores em milhares de reais)	
Ativo Total	R\$ 657.395
Patrimônio Líquido	R\$ 109.727
Receita	R\$ 381.938
Número de Funcionários	4 Diretores 2 Servidores Efetivos 25 Servidores Cedidos

Campinas/SP, 03 de setembro de 2018



*Elias Lopez da Cruz*  
Elias Lopez da Cruz  
Diretor Financeiro - CAMPREV  
173.769.868-79

Oficial de Registro Civil das Pessoas Naturais do 2º Subdistrito  
Maristinha Espinola de Melo Pereira - Oficial  
Rua Deolindo Couto, 404 - Centro - Campinas - SP - Fone: (19) 3222-9132

Reconheço, por semelhança, a firma de: (1) ELIAS LOPES DA CRUZ, no documento em valor econômico de R\$ 4,23, Campinas, 04 de setembro de 2018. - Cód. (201837781904) 57082211181112120394-4 (Rtd 1; Total R\$ 4,31)

VALIDO SOMENTE COM O SELO DE AUTENTICAÇÃO  
CANTÓRIO SANTA CRUZ - DESDE 1978 REG-TRANSF C

**CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**CRCSP**

Arquivado no CRC-SP nos termos da Lei nº 8666 de 21 junho de 1993, com redação dada pela Lei nº 8883 de 08 de junho de 1994.

**8735**

São Paulo, 08 de junho de 2018.

*Edgar Alves da Silva*  
EDGAR ALVES DA SILVA  
CHEFE DO DEPARTAMENTO DE ATENDIMENTO

Autarquia Municipal - Lei Complementar nº 10/04 CNPJ - 06.916.689/0001-85  
Rua Sacramento, 374 - Centro - CEP 13010-210 - PABX - 3731-4500

*Handwritten signatures and initials*



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE  
JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB N° 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: *Selo Digital: ABC12345-X1X2*) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa MACIEL AUDITORES S.S tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa MACIEL AUDITORES S.S a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em 12/11/2019 11:35:49 (hora local) através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevêdo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevêdo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa MACIEL AUDITORES S.S ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1119096

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até 12/11/2020 11:35:41 (hora local).

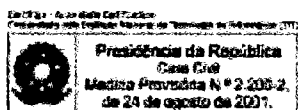
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 570822118112120394-1 a 570822118112120394-4

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ N° 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05b0ee72507b90f1eeea5d6dd1cb6afc73461211ba36017b220c01127bfe949790f36165c62f7b7df72863d470d73302627c00b50f4cef53e61d7269b8fed23760b



Handwritten signature and initials.

## ATESTADO

Atestamos a quem interessar possa, que a empresa MACIEL AUDITORES S/S prestou à AGÊNCIA BRASILEIRA GESTORA DE FUNDOS GARANTIDORES E GARANTIAS S.A (ABGF) serviços de Auditoria Independente, referente aos exercícios de 2016 e 2017.

Contrato nº 042/2016;

Vigência e Execução: 09/01/2017 à 16/03/2018;

Dados da empresa de auditoria:

CNPJ nº 13.098.174/0001-80

Endereço: Av. Paulista 1009, Bairro Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01311-100

### OBJETO:

Prestação de serviços técnicos profissionais de auditoria independente sobre as Demonstrações Financeiras e Contábeis e revisão dos controles internos da Agência Brasileira Gestora de Fundos Garantidores e Garantias S.A. (ABGF), exercício de 2017, e dos Fundos por ela administrados, relativas ao exercício de 2016 e 2017, realizados de acordo com as normas de auditoria aplicáveis e as práticas contábeis adotadas no Brasil, e outros serviços correlatos, devendo ser considerado o perfil, a complexidade, as normas legais específicas aplicáveis e a diversidade de atividades da ABGF e dos fundos administrados.

1.1.1. Exame e revisão das demonstrações financeiras e contábeis da ABGF trimestrais, semestrais e anuais preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, do exercício de 2017;

1.1.2. Exame das demonstrações financeiras e contábeis anuais dos fundos abaixo relacionados, administrados pela ABGF, para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2016 e 2017;

- Fundo de Estabilidade do Seguro Rural – FESR;
- Fundo Garantidor de Infraestrutura – FGIE.



5  
Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.

**CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS** - FUNDOS DE RESERVA SOBRE AS NECESSARIAS PARTICIPAÇÕES  
E PARTICIPAÇÕES EM EMPRESAS DE CAPITAL DE RISCO  
Autenticação Digital  
De acordo com os artigos 1º, 3º e 7º inc. V, 8º, 9º e 25º da Lei Federal 8.933/1994 e 4º da Lei  
do notário 17.083/2005, outorga-se a presente escritura digitalizada, respeitadas as  
condições do ato. O ato foi assinado digitalmente por: **Valdir Antônio**  
Cód. Autenticação: **57081803191318010356-2**; Data: **19/03/2019 13:21**  
Selo Digital de Fiscalização Tipo Normal C: **AI698418-11UPA** - Valor Total do Ato: **R\$ 4,42**  
De acordo com o artigo 17º do Regulamento do Selo do Estado de Minas Gerais, a presente escritura  
deve ser autenticada em qualquer uma das Tabelas de Autenticação de Minas Gerais, no endereço  
de Internet: <https://seledigital.jpb.jus.br>

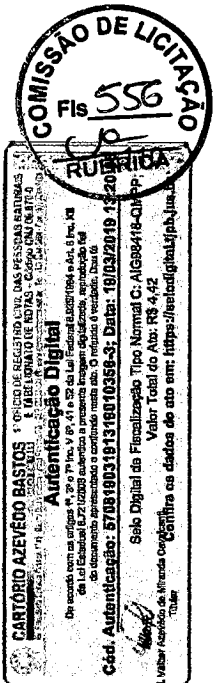
- 1.1.3. Avaliação da qualidade e adequação do sistema de controles internos da ABGF e dos fundos relacionados no item 1.1.2
- 1.1.4. Exame e revisão da apuração dos impostos e contribuições federais, incluindo eventuais adições e exclusões nas bases de cálculo de tributos (IRPJ, PIS/PASEP, COFINS, CSLL e outros tributos que foram instituídos na vigência do Contrato); das obrigações acessórias obrigatórias para a ABGF e para os fundos relacionados no item 1.1.2, incluindo todas as obrigações do Sistema Público de Escrituração Digital (SPED) e as que foram criadas na vigência do Contrato.
- 1.1.5. Exame e revisão do Imposto sobre Serviços de qualquer natureza (ISS) da ABGF.
- 1.1.6. Exame e revisão dos encargos incidentes sobre a folha de pagamento da ABGF (FGTS, INSS).
- 1.1.7. Exame da revisão dos critérios adotados pela instituição quanto aos provisionamentos, depreciações e outros julgamentos efetuados nas demonstrações financeiras e contábeis da ABGF.

**ESCOPO DOS SERVIÇOS:**

**AUDITORIA DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E CONTÁBEIS (EM MOEDA NACIONAL):**

- I. Os serviços relativos às demonstrações e informações contábeis preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil foram executados de acordo com as normas de auditoria de reconhecimento geral e com as aplicáveis à auditoria contábil das demonstrações financeiras e contábeis. Devem-se observar, ainda, as normas editadas mesmo durante o período de vigência do contrato, quer pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), quer por outras entidades legalmente habilitadas;
- II. Auditoria das demonstrações financeiras e contábeis da ABGF compreendem:  
(I) Balanço Patrimonial; (II) Demonstração do resultado do exercício;

*Handwritten signatures and initials:*  
21/03/19  
J  
Q  
R

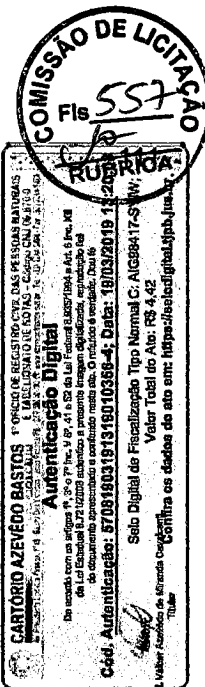


(III) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido; (IV) Demonstração dos Fluxos de Caixa; e (V) Notas explicativas; observados os requisitos exigidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis;

- III. Auditoria das demonstrações financeiras e contábeis dos fundos listados no item 1.1.2, administrados pela ABGF, compreendem: (I) Balanço Patrimonial; (II) Demonstração do resultado do exercício; (III) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido; (IV) Demonstração dos Fluxos de Caixa; e (VI) Notas explicativas; observados os requisitos exigidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e pelas legislações específicas de cada fundo;
- IV. Durante o exame das demonstrações financeiras e contábeis da ABGF e dos fundos relacionados no item 1.1.2 acima, a Contratada emitiu sugestões que julgou necessárias com o objetivo de melhorar a qualidade das referidas demonstrações financeiras e contábeis;
- V. Discussão, com os administradores da Agência Brasileira Gestora de Fundos Garantidores e Garantias S.A., dos fatos ou transações subsequentes à data do último relatório auditado ou revisado pelo Auditor Independente que tenham, ou possam vir a ter, efeitos relevantes sobre as demonstrações financeiras e contábeis naquela data ou que pode afetar a continuidade normal das operações;
- VI. A auditoria foi conduzida em base de testes, de natureza, amplitude e profundidade requeridas pelas circunstâncias;
- VII. Exame da revisão dos critérios adotados pela instituição quanto aos provisionamentos, depreciações e outros julgamentos efetuados nas demonstrações financeiras e contábeis da ABGF;
- VIII. Os exames efetuados tiveram por base os registros contábeis relativos às entidades e períodos discriminados nos itens 1.1.1 e 1.1.2.

f)

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page.



**REVISÃO DOS TRIBUTOS E OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS:**

- I. Exame e revisão da apuração dos impostos e contribuições federais sobre o lucro, incluindo eventuais adições e exclusões nas bases de cálculo de tributos (IRPJ e CSLL);
- II. Exame e revisão da apuração dos impostos e contribuições federais, incluindo revisão dos créditos devidos, de eventuais adições e exclusões nas bases de cálculo de tributos (PIS/PASEP e COFINS); das obrigações acessórias obrigatórias para a ABGF, incluindo as obrigações do Sistema Público de Escrituração Digital (SPED);
- III. Exame e revisão do Imposto sobre Serviços de qualquer natureza (ISS) da ABGF;
- IV. Exame e revisão dos encargos incidentes sobre a folha de pagamento da ABGF (FGTS, INSS).

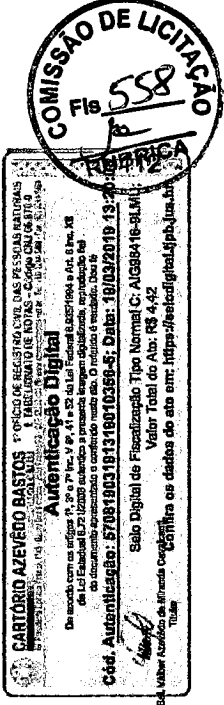
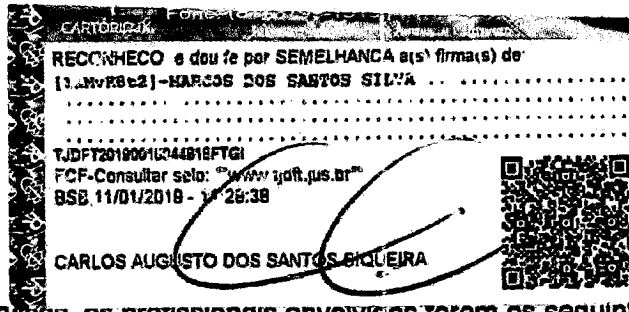
**AVALIAÇÃO DOS CONTROLES INTERNOS:**

- I. Em complementação à auditoria das demonstrações financeiras e contábeis, a CONTRATADA procedeu ao exame e à avaliação dos controles internos que possam vir a afetar os saldos contábeis;
- II. O resultado da avaliação, assim como as irregularidades porventura constatadas pelos testes, foi explicitado em relatório.

Os serviços foram realizados com a emissão de relatório de auditoria sobre as demonstrações financeiras e contábeis de acordo com as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, Normas de Contabilidade Nacionais e Internacionais (IFRS), Normas do Instituto dos Auditores Independentes do Brasil – IBRACON, e demais normativos legais.

20





Com referência aos serviços, os profissionais envolvidos toram os seguintes:

NOME	REGISTRO	CARGO	HORAS
Roger Maciel de Oliveira	CRC/RS 071.505/O T SP	Responsável Técnico	120
Luciano Gomes dos Santos	CRC/RS 059.628/O	Responsável Técnico	120
Rosângela Pereira Peixoto	CRC/RS 065.932/O	Responsável Técnica	160
Vinicius Bitencourte da Silva	CRC/RS 082.843/O	Gerente de Auditoria	160
Eduardo da Silva Dias	CRC/RS 079.304/O	Supervisor de Auditoria	120
Aline Fagundes	CRC/RS 075.877/O	Auditora Revisora	100
Thaís de Oliveira	CRC/DF 024.055/O	Auditora Sênior	250
Luis Henrique Keiper Wigner	CRC/DF 043.561/O	Auditor Sênior	600
Virgílio Benevidas Rodrigues Neves	CRC/DF 027.262/O	Auditor Sênior	320
Aurelio de Souza Guimarães	CRC/DF 015.014/O	Auditor Sênior	250

**A Agência Brasileira Gestora de Fundos Garantidores e Garantias S.A. – ABGF**, inscrita no CNPJ: 17.909.518/0001-45, é uma empresa pública constituída sob a forma de sociedade anônima, criada pelo Decreto nº 7.976, de 1º de abril de 2013, conforme autorizado na Lei nº 12.712, de 30 de agosto de 2012, com a finalidade, entre outras, de administrar fundos garantidores e prestar garantias às operações de riscos diluídos em áreas de grande interesse econômico e social. Por meio da Medida Provisória nº 726, de 12 de maio de 2016, convertida na Lei nº 13.341, de 29 de setembro de 2016, a vinculação da ABGF passa do Ministério da Fazenda para o Ministério do Planejamento, Desenvolvimento e Gestão.

É de competência da ABGF, a administração do Fundo Garantidor de Infraestrutura – FGIE. Este fundo, de natureza privada e patrimônio próprio, atuará, por exemplo, na concessão de garantias contra riscos de crédito e risco de descumprimento de obrigações contratuais relacionados a projetos de investimento em infraestrutura incluídos no Programa de Investimentos e Logística – PIL e no Programa de Aceleração do Crescimento 2 – PAC 2. O FGIE comparecerá de forma complementar a sociedades seguradoras e resseguradoras, cobrindo riscos não assumidos por esses entes.

A ABGF é encarregada da gestão do Fundo de Estabilidade do Seguro Rural – FESR, até a completa liquidação de suas obrigações, conforme disposto na Medida Provisória nº 682, convertida na Lei nº 13.195 de 25/11/2015. O FESR foi criado pelo Decreto-Lei nº 73, de 21/11/1966, e tem por finalidade manter e garantir o equilíbrio das operações do seguro rural no país, bem como atender à cobertura complementar dos

*Handwritten signatures and initials:*  
 - Top signature: [Signature]  
 - Middle signature: [Signature]  
 - Bottom initials: R D



riscos de catástrofe, inerentes à atividade rural. O FESR garante a estabilidade das operações do Seguro Rural, nas modalidades agrícola, pecuário, aquícola, de florestas e de penhor rural.

A ABGF possuía um quadro de funcionários de 71 empregados e posição financeira no exercício 2017:

<b>POSIÇÃO FINANCEIRA DA ABGF 2017 (valores em milhares de reais)</b>	
Ativo Total	2.821.220
Cotas de Fundos Garantidores	2.503.912
Patrimônio Líquido	2.568.643
Capital Social	2.071.606
Lucro Líquido do Período	45.556

Os Fundos Garantidores possuíam a seguinte posição financeira nos exercícios de 2016 e 2017:

<b>POSIÇÃO FINANCEIRA DOS FUNDOS EM 2016 (valores em milhares de reais)</b>		
	<b>FESR</b>	<b>FGIE</b>
Ativo Total	R\$ 2.085.757	R\$ 508.534
Patrimônio Líquido	R\$ 2.054.650	R\$ 508.365

<b>POSIÇÃO FINANCEIRA DOS FUNDOS EM 2017 (valores em milhares de reais)</b>		
	<b>FESR</b>	<b>FGIE</b>
Ativo Total	R\$ 2.449.298	R\$ 569.010
Patrimônio Líquido	R\$ 2.430.844	R\$ 568.560

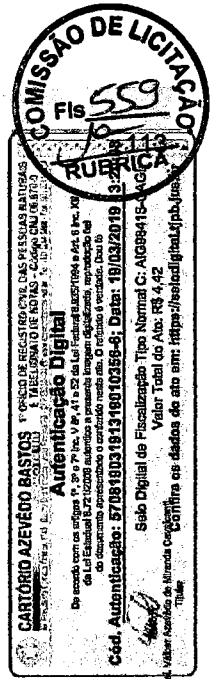
Brasília/DF, 27 de dezembro de 2018.

*Guilherme Estrada Rodrigues*  
**Guilherme Estrada Rodrigues**  
Diretor Presidente  
CPF 764.708.738-34

*Vilma Pasini de Souza*  
**Vilma Pasini de Souza**  
Contadora  
CPF: 365.527.046-15  
CRC MG 056.170/O-7 T-DF

ATESTADO N.º: 001/2019  
Arquivado no CRC/DF, nos termos da Lei nº 8.666/93, com redação dada pela Lei nº 8.883/94.  
Brasília-DF, 10/01/19

*Marcos dos Santos Silva*  
Carimbo e Assinatura do Assistente Administrativo  
CRCDF



*ICC?*  
*Carimbo*  
*DF*

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL  
ESTADO DA PARAÍBA  
CARTÓRIO AZEVEDO BASTOS  
FUNDADO EM 1888

PRIMEIRO REGISTRO CIVIL DE NASCIMENTO E ÓBITOS E PRIVATIVO DE CASAMENTOS, INTERDIÇÕES E TUTELAS DA COMARCA DE JOÃO PESSOA

Av. Epitácio Pessoa, 1145 Bairro dos Estados 58030-00, João Pessoa PB  
Tel.: (83) 3244-5404 / Fax: (83) 3244-5484  
<http://www.azevedobastos.not.br>  
E-mail: [cartorio@azevedobastos.not.br](mailto:cartorio@azevedobastos.not.br)



### DECLARAÇÃO DE SERVIÇO DE AUTENTICAÇÃO DIGITAL

O Bel. Válber Azevêdo de Miranda Cavalcanti, Oficial do Primeiro Registro Civil de Nascimentos e Óbitos e Privativo de Casamentos, Interdições e Tutelas com atribuição de autenticar e reconhecer firmas da Comarca de João Pessoa Capital do Estado da Paraíba, em virtude de Lei, etc...

DECLARA para os devidos fins de direito que, o documento em anexo identificado individualmente em cada *Código de Autenticação Digital*<sup>1</sup> ou na referida sequência, foi autenticados de acordo com as Legislações e normas vigentes<sup>2</sup>.

DECLARO ainda que, para garantir transparência e segurança jurídica de todos os atos oriundos dos respectivos serviços de Notas e Registros do Estado da Paraíba, a Corregedoria Geral de Justiça editou o Provimento CGJPB Nº 003/2014, determinando a inserção de um código em todos os atos notoriais e registrais, assim, cada Selo Digital de Fiscalização Extrajudicial contém um código único (por exemplo: **Selo Digital: ABC12345-X1X2**) e dessa forma, cada autenticação processada pela nossa Serventia pode ser confirmada e verificada tantas vezes quanto for necessário através do site do Tribunal de Justiça do Estado da Paraíba, endereço <http://corregedoria.tjpb.jus.br/selo-digital/>

A autenticação digital do documento faz prova de que, na data e hora em que ela foi realizada, a empresa **MACIEL AUDITORES S.S** tinha posse de um documento com as mesmas características que foram reproduzidas na cópia autenticada, sendo da empresa **MACIEL AUDITORES S.S** a responsabilidade, única e exclusiva, pela idoneidade do documento apresentado a este Cartório.

Esta DECLARAÇÃO foi emitida em **19/03/2019 13:48:59 (hora local)** através do sistema de autenticação digital do Cartório Azevedo Bastos, de acordo com o Art. 1º, 10º e seus §§ 1º e 2º da MP 2200/2001, como também, o documento eletrônico autenticado contendo o Certificado Digital do titular do Cartório Azevedo Bastos, poderá ser solicitado diretamente a empresa **MACIEL AUDITORES S.S** ou ao Cartório pelo endereço de e-mail [autentica@azevedobastos.not.br](mailto:autentica@azevedobastos.not.br)

Para informações mais detalhadas deste ato, acesse o site <https://autdigital.azevedobastos.not.br> e informe o *Código de Consulta desta Declaração*.

**Código de Consulta desta Declaração:** 1201592

A consulta desta Declaração estará disponível em nosso site até **19/03/2020 13:20:08 (hora local)**.

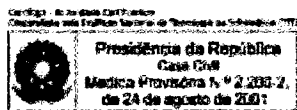
<sup>1</sup>**Código de Autenticação Digital:** 57081903191319010356-1 a 57081903191319010356-6

<sup>2</sup>**Legislações Vigentes:** Lei Federal nº 8.935/94, Lei Federal nº 10.406/2002, Medida Provisória nº 2200/2001, Lei Federal nº 13.105/2015, Lei Estadual nº 8.721/2008, Lei Estadual nº 10.132/2013 e Provimento CGJ Nº 003/2014.

O referido é verdade, dou fé.

#### CHAVE DIGITAL

00005b1d734fd94f057f2d69fe6bc05bfa674f4a830dfe5258b562b948062cb8d4ec43766ccb5cf3830a77bdd763206a36165c62f7b7df72863d470d73302627d50ea9e70e7da1355e3f555cd2d109c7



Handwritten signatures and initials, including 'JCC', 'JCC', and 'D'.