



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO

CNPJ/MF nº 11.274.829/0001-07

NIRE 35.300.373.367

ATA DA 10ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA
REALIZADA EM 13 DE MAIO DE 2019

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Realizada aos 13 dias do mês de maio de 2019, às 10 horas, na sede da Companhia Paulista de Securitização, localizada na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Rangel Pestana nº 300, 9º andar (“Companhia” ou “CPSEC”).

2. **CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:** Convocação realizada nos termos do Artigo 18 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria, com a participação dos seguintes membros: Sr. Fábio de Barros Pinheiro, Sra. Andrea Maria Ramos Leonel e Sr. Sergio Citeroni. Presentes, também, representantes da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes e os Diretores da Companhia.

3. **ORDEM DO DIA:** O Comitê de Auditoria reuniu-se para apreciar as seguintes matérias: (i) Relatório de recomendações da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes referente aos controles internos relacionados às demonstrações financeiras do exercício de 2018; (ii) Relatório de Monitoramento da S&P Global em relação às Debêntures de emissão da CPSEC; (iii) Demonstrações Financeiras do 1º trimestre de 2019; (iv) Proposta de aditamento à Escritura da 2ª Série da 2ª Emissão de Debêntures e respectiva Nota Técnica; (v) Política de Transações com Partes Relacionadas; e (v) Workshop sobre securitização e operações estruturadas a ser realizado pela Companhia.

4. **DELIBERAÇÕES:** Iniciada a Reunião, após análise e discussão das matérias da Ordem do Dia, os membros do Comitê:

4.1. Apreciaram o Relatório de recomendações apresentado pela PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes para o aprimoramento dos controles internos, elaborado em conexão com o exame das demonstrações financeiras da Companhia em 31.12.2018, com os comentários e planos de ação da administração e reforçaram a orientação de comunicar as partes envolvidas para que possam avaliar a viabilidade de implantação das melhorias sugeridas.

4.2. Apreciaram o Relatório de Monitoramento da S&P Global, publicado em 7 de maio de 2019, que manteve as notas de rating “brAAA” para a 3ª Emissão de Debêntures da Companhia (Seniores 2) e “brBBB” para a 1ª Série da 2ª Emissão de Debêntures da Companhia (Mezanino).

4.3. Apreciaram as Demonstrações Financeiras da Companhia relativas ao 1º trimestre de 2019 e respectivas notas explicativas e recomendaram, sem ressalvas, a manifestação favorável do Conselho de Administração.

4.4. Apreciaram a proposta de aditamento à Escritura da 2ª Série da 2ª Emissão de Debêntures da Companhia, junto à respectiva Nota Técnica, e a simulação de fluxo das debêntures e de fluxo de caixa da Companhia até dezembro/2021. Decidiram, então, dar prosseguimento à solicitação de



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO

CNPJ/MF nº 11.274.829/0001-07

NIRE 35.300.373.367

alteração da Escritura na forma proposta e aprofundar os estudos dos fluxos financeiros contemplando variáveis adicionais, para apresentação ao Conselho de Administração oportunamente.

4.5. Recomendaram submeter ao Conselho de Administração para aprovação, nos termos do Art. 14, VIII, do Estatuto Social, a Política de Transações com Partes Relacionadas da Companhia na forma apresentada, revisada para o Exercício de 2018.

4.6. Discutiram o programa e os temas a serem apresentados no Workshop sobre securitização e operações estruturadas a ser realizado pela Companhia para membros da SEFAZ e de empresas estratégicas do Estado.

5 **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos e determinada a lavratura desta ata, que, lida e achada conforme, foi assinada pelos membros do Comitê.

Fábio de Barros Pinheiro

Andrea Maria Ramos Leonel

Sergio Citeroni