



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO – CPSEC

CNPJ nº 11.274.829/0001-07

NIRE nº 35300373367

**Ata da Segunda Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da
Companhia Paulista de Securitização - CPSEC**

1. Data, Hora e Local: realizada aos dezenove dias do mês de outubro de dois mil e dezoito, às dez horas, na sede da Companhia.

2. Presenças: convocação realizada nos termos do Artigo 18 do Regimento do Comitê de Auditoria, com a participação dos seguintes membros: Sr. Fábio de Barros Pinheiro, Sra. Andrea Maria Ramos Leonel, Sr. Sergio Citeroni. Presente, como convidado, o Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores da Companhia, Sr. Max Freddy Frauendorf.

3. Ordem do Dia: o Comitê de Auditoria reuniu-se para apreciar as seguintes matérias:

1. Operações com partes relacionadas;

2. Apresentação de indicadores gerenciais;

3. Reunião com a auditoria externa.

4. Deliberações: abertos os trabalhos, o coordenador do comitê, Sr. Fábio de Barros Pinheiro, sugeriu inversão de pauta colocando em discussão o item 2 da ordem do dia, passando a palavra ao Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores da Companhia para que discorresse sobre a matéria em questão. O Diretor apresentou conforme solicitado na reunião anterior do colegiado, a projeção dos indicadores relacionados aos covenants das debêntures emitidas pela Companhia com base nas projeções de desempenho dos recebíveis vis a vis as obrigações assumidas. Dirimida as dúvidas o colegiado solicitou a incorporação destes novos indicadores às rotinas, somado aos indicadores já em curso de histórico e projeção de rompimentos com diferentes cenários relacionados à 1ª série da 2ª emissão e a 3ª emissão de debêntures. A seguir em atenção ao item 3 da ordem do dia foi realizada reunião com os representantes da auditoria externa independente PwC que prestam serviços a Companhia desde setembro de 2015, o qual apresentaram a equipe de atendimento, a abordagem de auditoria contratada, o cronograma de eventos e os principais assuntos de auditoria (PPA). Discutidas as duvidas do colegiado em relação aos aspectos de tecnologia da informação ficou acordado com a PwC em apresentar trabalhos desenvolvidos na área e respectivas observações. Deliberou-se em conjunto também pelo agendamento de novas reuniões em momento oportuno para tratarem de temas específicos ou de assuntos relacionados ao objeto contratado de serviços de auditoria e emissão de parecer das demonstrações financeiras, elaboração dos relatórios de revisão especial das demonstrações financeiras trimestrais (ITR) e afins, e exame de informe trimestral de securitizador. A seguir em atenção ao item 3 da ordem do dia, foi passada a palavra ao Diretor Administrativo-Financeiro e de Relações com Investidores da Companhia que apresentou os contratos com partes relacionadas, inclusive aqueles



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA

COMPANHIA PAULISTA DE SECURITIZAÇÃO – CPSEC

CNPJ nº 11.274.829/0001-07

NIRE nº 35300373367

na condição de interveniente ou anuente, com os respectivos valores e vencimentos quando aplicáveis. Dirimidas as dúvidas foram incorporadas rotinas de acompanhamento de atualização destas informações. Ao final os membros do comitê de auditoria demandaram sobre a possibilidade de disponibilizar os documentos das reuniões em ambiente de acesso remoto e seguro aos membros do colegiado.

5. Encerramento: nada mais havendo a tratar, às treze horas foram encerrados os trabalhos e determinada a lavratura desta ata, que, após aprovada, foi assinada pelos senhores conselheiros.

Fábio de Barros Pinheiro
Coordenador

Max Freddy Frauendorf
Secretário

Membros:

Fábio de Barros Pinheiro

Sergio Citeroni

Andrea Maria Ramos Leonel