

---

**COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP**  
**11.702.587/0001-05**

**BALANÇO PATRIMONIAL**  
**DEZEMBRO / 2010**

RESPONSÁVEL TÉCNICO  
SETECO SERV.TECNICOS CONTABEIS S.SIMPLES  
CRC: 2SP003675/0-9 PABX(011)3304-6400  
WWW.SETECO.COM.BR  
SETECO@SETECO.COM.BR

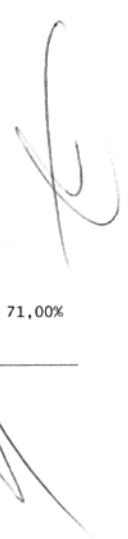
15/04/2011

16:25:16 ARQ:

QTD.DOCT.PROCESS: 171

QTD.DOCT.CONTR: 100

DIFERENÇA: 71,00%





**BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010**

**P A S S I V O**

PASSIVO CIRCULANTE

FORNECEDORES	9.524,50
IMPOSTOS A RECOLHER	60.478,89
PROVISAO PARA FÉRIAS E ENCARGOS	51.000,37

RECURSOS DE TERCEIROS

VALORES A REPASSAR - CONVENIOS	1.153.662,31
RECURSOS DE TERCEIROS	1.153.662,31

PASSIVO CIRCULANTE 1.274.666,07

PATRIMONIO LIQUIDO

PATRIMONIO LIQUIDO

CAPITAL SOCIAL	20.000.000,00
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR	(18.200.000,00)
PREJUIZOS ACUMULADOS	(844.455,00)

PATRIMONIO LIQUIDO 955.545,00

\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*

\*\*\*\*\*  
TOTAL DO PASSIVO 2.230.211,07

RECONHECEMOS A EXATIDÃO DA "DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO" E DO PRESENTE "BALANÇO PATRIMONIAL", QUE REPRESENTA A IMPORTÂNCIA DE R\$ 2.230.211,07 ( DOIS MILHOES DUZENTOS E TRINTA MIL, DUZENTOS E ONZE REAIS E SETE CENTAVOS), VALOR ESTE QUE COMPREENDE O ATIVO, SOMATÓRIA DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LIQUIDO. RECONHECEMOS AINDA QUE A RESPONSABILIDADE DO PROFISSIONAL CONTADOR RESTRINGE-SE ÚNICA E EXCLUSIVAMENTE AO ASPECTO TÉCNICO, TENDO EM VISTA QUE O TRABALHO POR ELE DESENVOLVIDO TEVE COMO BASE E FUNDAMENTO OS DOCUMENTOS, DADOS, INFORMAÇÕES, COMPROVANTES, VALORIZAÇÃO E ITENS DE ESTOQUES FORNECIDOS PELO ADMINISTRADOR // GERENTE DA SOCIEDADE, QUE SE RESPONSABILIZA PELA EXATIDÃO E VERACIDADE DOS MESMOS.

SAO PAULO, 31 de DEZEMBRO de 2010

COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP  
MARCOS CINTRA CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE  
CPF: 019.708.018-91  
DIRETOR PRESIDENTE

*Walter Aluisio M. Rodrigues*  
Walter Aluisio M. Rodrigues  
Diretor Administrativo Financeiro  
SPP

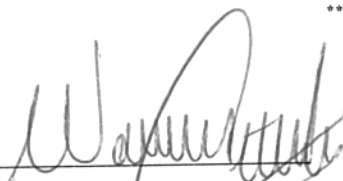
JOSE MARIA CHAPINA ALCAZAR  
CT. CRC/SP 15P086072/0-0  
CPF.: 323.839.678-15  
CONTADOR




DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010

***** ESPECIFICAÇÃO *****	31/12/2010
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	
PREJUÍZO LÍQUIDO NO EXERCÍCIO	(844.455,00)
PREJUÍZO LÍQUIDO AJUSTADO	(844.455,00)
VARIAÇÕES DE ATIVOS/PASSIVOS OPERACIONAIS	
VARIAÇÃO DE IMPOSTOS A RECUPERAR	(6.027,33)
FORNECEDORES	9.524,50
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	60.478,89
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS	51.000,37
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DE ATIVIDADES OPERACIONAIS	114.976,43
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	
INTEGRALIZAÇÃO DE CAPITAL	1.800.000,00
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	1.800.000,00
AUMENTO / REDUÇÃO LÍQUIDA NO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	1.070.521,43
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA NO FINAL DO EXERCÍCIO	1.070.521,43

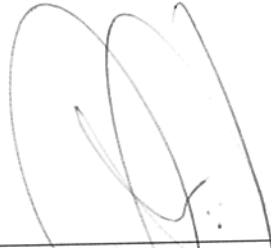
.....

  
COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP  
MARCOS CINTRA CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE  
CPF: 019.708.018-91  
DIRETOR PRESIDENTE

.....

  
Walter Aluisio M. Rodrigues  
Diretor Administrativo Financeiro  
SPP

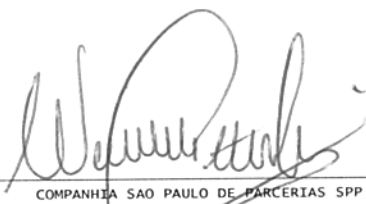
.....

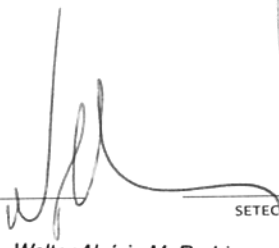
  
SETECO SERVIÇOS TÉCNICOS CONTÁBEIS - SOCIEDADE SIMPLES  
JOSE MARIA CHAPINA ALCAZAR  
CT-CRC/SP 1SP086072/0-0  
CPF.: 323.839.678-15  
CONTADOR

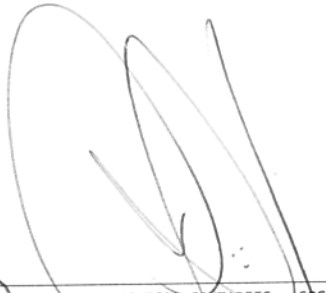
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2010

ESPECIFICAÇÃO	CAPITAL	RESERVA DE CAPITAL	LUCROS ACUMULADOS	PREJUÍZOS ACUMULADOS	PATRIMONIO LIQUIDO
CAPITAL SOCIAL	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000.000,00
CAPITAL A INTEGRALIZAR	(18.200.000,00)	0,00	0,00	0,00	(18.200.000,00)
PREJUÍZO NO EXERCÍCIO DE 2010	0,00	0,00	0,00	(844.455,00)	(844.455,00)
SALDOS EM 31/12/2010	1.800.000,00	0,00	0,00	(844.455,00)	955.545,00

.....

  
COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP  
MARCOS CINTRA CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE  
019.708.018-91  
DIRETOR PRESIDENTE

  
Walter Aluisio M. Rodrigues  
Diretor Administrativo Financeiro  
SPP

  
SETECO SERVICOS TECNICOS CONTABEIS - SOCIEDADE SIMPLES  
JOSE MARIA CHAPINA ALCAZAR  
CT CRC/SP 1SP086072/0-0  
CPF.: 323.839.678-15  
CONTADOR

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2.010

### Nota 1 - Contexto Operacional

A COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP, é uma sociedade de economia mista, vinculada à Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e do Trabalho, regida pelo estatuto social e legislação em vigor. Tem por objeto social viabilizar e garantir a implementação do Programa Municipal de Parcerias Público-Privadas (SPP), gerir os ativos a ela transferidos pelo Município de São Paulo ou que tenham sido adquiridos a qualquer título, atuar em outras atividades relacionadas ao Programa Municipal de Parcerias Público-Privadas (PPP). Para a consecução de seu objeto social, a Companhia poderá, celebrar, participar ou intervir nos contratos que tenham por objeto a instituição de PPP e a elaboração dos estudos técnicos, previstos no inciso II do artigo 12 da Lei 14.517 de 16 de outubro de 2007, assumir, total ou parcial, direitos e obrigações decorrentes dos contratos de que trata o Inciso I deste artigo, contrair empréstimos e emitir ações, debêntures e outros títulos, nos termos da legislação em vigor, prestar garantias reais, fidejussórias e contratar seguros, explorar, gravar e alienar onerosamente os bens integrantes de seu patrimônio, participar do capital social de outras empresas controladas pelo ente público ou privado, celebrar convênios e acordos com órgãos e entidades da Administração Municipal, contratar serviços especializados de terceiros, observada a legislação pertinente.

### Nota 2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras e Principais Práticas Contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil as quais abrangem a legislação societária, os pronunciamentos, orientações e as interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), exigidos para exercícios encerrados em 31 de dezembro de 2010. Na elaboração das demonstrações contábeis a Companhia obedeceu às Leis 11.638/07 e 11.941/09, que revogaram e introduziram novos dispositivos à Lei das Sociedades por Ações.

#### a-) Caixa e equivalentes de caixa

Correspondem às disponibilidades em valores de moeda de reais e investimentos de curto prazo, registrados ao custo, acrescido dos rendimentos auferido até a data do Balanço;

Caixa	730,17
Aplicações Financeiras	1.069.791,26

#### b-) Créditos Fiscais a Recuperar

Os valores dos impostos a compensar no montante de R\$ 6.027,33, estão assim distribuídos:

Ir s/ Aplicações Financeiras	5.944,45
Irrf cod. 0561 pago a maior	82,88

#### c-) Resultado Financeiro

O resultado financeiro no montante de R\$ 35.580,55, entre as diversas modalidades de operações com instrumentos financeiros, pode ser assim demonstrado:

Rendimentos de aplicações financeiras	41.989,58
Despesas Bancárias	(54,00)
Despesas de juros e multas s/ impostos	(1.204,82)
Despesas com multa	(1.750,00)

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2.010

### d-) Recursos de Terceiros

O valor apresentado de Recursos de Terceiros de ativo e passivo no montante de R\$ 1.153.662,31, corresponde ao Valor de Convênio nº 16/2010-SMS.G, conforme detalhamento nos itens d-A e d-B a seguir:

#### d-A) Convênio nº 16/2010-SMS.G

Em 29 de julho de 2010, através do processo administrativo nr. 2010-0.191.668-5 a Companhia assinou Convênio junto a Secretaria Municipal de Saúde de São Paulo Convênio nº 16/2010-SMS.G (conveniente), no montante de R\$ 15.250.000,00 conforme discriminação abaixo, no prazo de vigência de 270 dias, com o objeto de concepção, estruturação, implementação, acompanhamento, desenvolvimento de normas e diretrizes do Programa Municipal de Parcerias Público-Privadas (PPP), no âmbito da Secretaria Municipal da Saúde, em regime de mútua cooperação, de acordo com as normas e instruções para prestação de contas dos recursos e o Plano de Trabalho devidamente aprovado:

Recursos financeiros: R\$ 15.000.000,00 (quinze milhões de reais) que correrão à conta da dotação orçamentária 18.10.10.122.2610.4100.4490.3500.00.433.1.2.

Recursos econômicos: R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais), relativos à sua contrapartida.

Do valor de recursos financeiros que correrão à conta da dotação orçamentária 18.10.10.122.2610.4100.4490.3500.00.433.1.2., a Secretaria Municipal de Saúde repassou até o encerramento do exercício de 2010 o montante de R\$ 7.000.000,00.

#### Utilização dos Recursos

Os recursos, enquanto não empregados na sua finalidade, serão aplicados em caderneta de poupança de instituição financeira oficial ou em fundos de aplicação financeira de curto prazo em operação no mercado aberto lastreada em títulos da dívida pública, quando sua utilização estiver prevista para prazos menores.

Os rendimentos apurados em aplicações no mercado financeiro serão, obrigatoriamente, utilizados no objeto deste Convênio, sujeitos às mesmas condições da prestação de contas.

Os valores de Recursos de Terceiros apresentado em 31/12/2010:

Banco Conta Movimento	597,01
Aplicação Financeira	1.153.065,30
<b>Recursos de Terceiros Disponíveis</b>	<b>1.153.662,31</b>
<b>Recursos de Terceiros reconhecidos no ativo</b>	<b>1.153.662,31</b>
Convênio 16 2010 SMS a repassar	1.135.758,61
Receitas/Despesas financeiras -Convênio	17.903,70
<b>Recursos de Terceiros a repassar</b>	<b>1.153.662,31</b>
<b>Recursos de Terceiros reconhecidos no passivo</b>	<b>1.153.662,31</b>

### d-B) Contratos de Parcerias

#### Contrato nº 01/SPP/2010 - FIPE

Em 13 de agosto de 2010, a Companhia (contratante) e a Fundação Instituto de Pesquisas Econômicas-FIPE (contratada) celebraram o contrato de prestação de serviços no montante de R\$ 9.478.437,79 (nove milhões, quatrocentos e setenta e oito mil, quatrocentos e trinta e sete reais e setenta e nove centavos de real) pelo prazo de 270 dias, as despesas estão suportadas pelo desembolso contido na Programação do Empenho nº 83922, da Secretaria Municipal da Saúde, com o objeto de prestação de serviços especializados de natureza técnica, econômica e financeira, alinhado às especificações e demandas constantes do Convênio nº 16/2010-SMS.G, com vistas a subsidiar a estruturação de modelagem de Parceria Público Privada-PP que está sendo desenvolvida pela Contratante.



COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP (009004)  
CNPJ: 11.702.587/0001-05

## NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO ANO DE 2.010

Conforme cláusula nona do respectivo contrato, o desembolso contido na Programação do Empenho nº 83922 será suportado pela Secretária Municipal de Saúde.

### Contrato nº 02/SPP/2010 – FIA/USP

Em 13 de agosto de 2010, a Companhia (contratante) e a Fundação Instituto de Administração da Universidade de São Paulo FIA/USP (contratada) celebraram o contrato de prestação de serviços no montante de R\$ 2.500.050,00 (dois milhões quinhentos mil e cinquenta reais) no prazo de vigência de 9(nove) meses, as despesas estão suportadas pelo desembolso contido na Programação do Empenho nº 83922, com o objeto de conceber, estruturar, desenvolver normas e diretrizes, análises e proposições sobre os aspectos institucionais e regulatórios intrínsecos à execução de Projeto de Parceria Público Privada ou Concessão Comum, na modalidade patrocinada ou administrativa, envolvendo o mapeamento dos possíveis modelos para a operacionalização do projeto, alinhado às especificações e demandas constantes do Convênio nº 16/2010-SMS/G.

Conforme cláusula nona do respectivo contrato, o desembolso contido na Programação do Empenho nº 83922 será suportado pela Secretária Municipal de Saúde.

O saldo em 31/12/2010 dos contratos citados acima no item d-B a serem realizados são:

Contrato NR.1 SSP - FIPE	4.739.218,90
Contrato NR.2 SSP - FIA USP	1.375.027,50
<b>Contrato de Parcerias a realizar</b>	<b>6.114.246,40</b>

### e-) Provisões

São realizadas mensalmente as provisões de férias com base na remuneração mensal dos empregados.

### Nota 4 - Forma de Tributação

A opção pela forma de tributação neste exercício é pelo LUCRO REAL ANUAL.

### Nota 5 - Capital Social

O capital social subscrito da sociedade é de R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais), representado por ações ordinárias nominativas, podendo ser assim apresentados:

Capital Social Publico	19.999.995,00
Capital Social Privado	5,00
<b>Capital Social</b>	<b>20.000.000,00</b>

Do montante acima foi integralizado o valor de R\$ 1.800.000,00

COMPANHIA SAO PAULO DE PARCERIAS SPP  
MARCOS CINTRA CAVALCANTI DE ALBUQUERQUE  
CPF: 019.708.018-91  
DIRETOR PRESIDENTE

Walter Aluisio M. Rodrigues  
Diretor Administrativo Financeiro  
SPP

SETECO SERVICOS TECNICOS CONTABEIS SOCIEDADE SIMPLES  
JOSE MARIA CHAPINA ALCAZAR  
CT CRC/SP ISP086072/0-0  
CPF.: 323.839.678-15  
CONTADOR

## RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES

À Diretoria

**Companhia São Paulo de Parcerias - SPP.**

São Paulo - SP

Examinamos as demonstrações contábeis da **Companhia São Paulo de Parcerias – SPP (Companhia)**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2010 e a respectiva demonstração do resultado, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa para o exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

### **Responsabilidade da administração sobre as demonstrações contábeis**

A administração da Companhia é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

### **Responsabilidade dos auditores independentes**

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Essas normas requerem o cumprimento de exigências éticas pelos auditores e que a auditoria seja planejada e executada com o objetivo de obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis estão livres de distorção relevante.

Uma auditoria envolve a execução de procedimentos selecionados para obtenção de evidência a respeito dos valores e divulgações apresentados nas demonstrações contábeis. Os procedimentos selecionados dependem do julgamento do auditor, incluindo a avaliação dos riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro. Nessa avaliação de riscos, o auditor considera os controles internos relevantes para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis da Companhia para planejar os procedimentos de auditoria que são apropriados nas circunstâncias, mas não para fins de expressar uma opinião sobre a eficácia desses controles internos da Companhia. Uma auditoria inclui, também, a avaliação da adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis feitas pela administração, bem como a avaliação da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

### Opinião

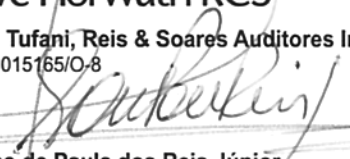
Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas representam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **Companhia São Paulo de Parcerias - SPP**, em 31 de dezembro de 2010, o desempenho de suas operações, as mutações do patrimônio líquido e o seu fluxo de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

18 de Março de 2011.



**Crowe Horwath RCS**

Horwath Tufani, Reis & Soares Auditores Independentes  
CRC 2SP 015165/O-8

  
**Francisco de Paula dos Reis Júnior**  
Contador CRC 1SP 139268/O-6