

Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

CONTRATO Nº 066/2020

CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE AUDITORIA INDEPENDENTE NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO COHAB-SP E DO FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO - FMH, EM ATENDIMENTO ÀS LEIS FEDERAIS Nº 6.404/76 E 11.638/07, RELATIVAMENTE AOS EXERCÍCIOS DE 2020 A 2024, QUE ENTRE SI CELEBRAM A COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO - COHAB-SP E A EMPRESA TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.

QUADRO RESUMO

1. Objeto: PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE AUDITORIA INDEPENDENTE NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO COHAB-SP E DO FUNDO MUNICIPAL DE HABITAÇÃO - FMH, EM ATENDIMENTO ÀS LEIS FEDERAIS Nº 6.404/76 E 11.638/07, RELATIVAMENTE AOS EXERCÍCIOS DE 2020 A 2024.		
2. PROCESSO - SEI - 7610.2020/0001585-1		
3. Contratante: COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO - COHAB-SP		
4. Endereço (sede): Rua São Bento nº 405 - 12º ao 14º andar - São Paulo - Capital		
5. CNPJ: 60.850.575/0001-25		
6. Contratada: TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.		
7. CNPJ: 20.840.718/0001-01		
8. Endereço (sede): Rua Dr. Geraldo de Campos Moreira nº 375, Sala 51 - Bairro: Cidade Monções - Cidade: São Paulo - CEP: 04571-020		
9. Representante Legal: ADERBAL ALFONSO HOPPE		
10. CPF: 541.560.250-04 RG: 55.526.534-1 Cargo: Sócio		
11. Residente e domiciliado: Rua Dr. Geraldo de Campos Moreira nº 375, Sala 51 - Bairro: Cidade Monções - Cidade: São Paulo - CEP: 04571-020		
12. Valor Total do Contrato: R\$60.000,00 (sessenta mil reais), conforme disposições da Cláusula Segunda deste instrumento.		
12.1 Valor Anual do Contrato: R\$ 12.000,00 (doze mil reais), conforme disposições da Cláusula Segunda deste instrumento.		
13. Regime de Execução: execução indireta de empreitada por preço GLOBAL.		
14. Prazo de Vigência: O prazo de vigência do contrato será de 60 meses, contado da data de sua assinatura.		
15. Ordem de início dos serviços: Os serviços serão executados na sede da COHAB-SP, mediante ordem de início de serviço emitida pela Diretoria Financeira da COHAB-SP, através da Gerência de Contabilidade, em até 5 dias úteis após a assinatura do contrato e recolhimento da garantia contratual.		
16. Dotação Orçamentária:		
16.1. Órgão: 83.00 - Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo - COHAB-SP.		
16.2. Unidade: 83.10 - Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo - COHAB-SP.		
16.3. Programática: 16.122.3024.2.611 - Administração da Carteira Imobiliária.		
16.4. Despesa: 3.3.90.39.00 - Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica		
16.5. Fonte de Recurso: 09 - Recursos Próprios da Empresa Dependente		
16.6. Nota de Reserva Nº 265 data de Emissão 14/08/2020		
17. Nota de Empenho: nº 327 - Emissão: 05/11/2020.		
18. Reajuste: O reajuste de preços será concedido após 01 (um) ano da data limite para apresentação das propostas, utilizando-se o Índice de Preços ao Consumidor - IPC, apurado pela FIPE, ou indexador que vier a substituí-lo.		
19. Pagamento: O pagamento dos serviços, de cada período auditado, será realizado em até 30 dias após a entrega e aceite de cada relatório previsto nos itens 1.2.1; 1.2.2; 1.2.3 e 1.2.4 do Termo de Referência, parte integrante deste contrato.		
20. Local de execução dos serviços: São Paulo - SP.		
21. Garantia para Contratar: R\$ 3.000,00 (três mil reais), correspondente a 5% (cinco por cento) do valor total da Contratação.		
22. Penalidades:		
22.1. Advertência nos casos de não atendimento a cláusula quarta do Termo de Referência Anexo 1 do Edital que deu origem a esta contratação.		
22.2. O atraso injustificado no prazo de fornecimento dos itens 2.2; 2.3; 2.4 e 2.5 do Termo de Referência Anexo 1 do Edital que deu origem a esta contratação, implicará multa correspondente a 0,33% (zero vírgula trinta e três por cento) por dia de atraso, calculada sobre o valor anual do contrato, até o limite de 10% (dez por cento) do respectivo valor anual.		
22.3. Multa de 0,25% (zero vírgula vinte e cinco por cento) sobre o valor anual do contrato pelo descumprimento de quaisquer exigências sem prazo específico fixado no Termo de Referência, após a aplicação da advertência, até o limite de 04 (quatro) infrações, quando então poderá configurar a inexecução parcial contratual, com a aplicação das penalidades inerentes.		
22.4. Multa de 5% (cinco por cento) sobre o valor do contrato, por sua inexecução parcial;		
22.5. Multa de 10% (dez por cento) sobre o valor do contrato, por sua inexecução total.		
23. Edital de Licitação: PREGAO ELETRONICO Nº 01/20		
24. Observação: Este Quadro Resumo integra o presente contrato, sendo que os dados aqui apresentados não implicam em prejuízo de nenhuma cláusula, especificação e/ou responsabilidade que integram o inteiro teor deste instrumento contratual, bem como do Edital de Licitação que deu origem a este ajuste e integra o presente para todos os fins.		

RUA SÃO BENTO, 405 - 12º AO 14º ANDAR PRÉDIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900

Este documento foi assinado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 23A2-B9D1-DE85-2FCC.



Este documento foi assinado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.

Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 23A2-B9D1-DE85-2FCC.

Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

Pelo presente instrumento particular de contrato, de um lado a **COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO DE SÃO PAULO – COHAB-SP**, Sociedade de Economia Mista Municipal, identificada e qualificada nos termos dos **itens 3, 4 e 5 do Quadro Resumo** deste instrumento, aqui representada na forma de seu Estatuto Social pelos seus Diretores abaixo assinados, doravante designada simplesmente **CONTRATANTE** ou **COHAB-SP**, e de outro lado, a empresa **TATICA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.**, identificada e qualificada nos termos dos **itens 6, 7 e 8 do Quadro Resumo** deste instrumento, neste ato representada por seu Representante Legal abaixo assinado, nomeado e qualificado nos termos dos **itens 9, 10 e 11 do Quadro Resumo** deste instrumento, doravante simplesmente designada **CONTRATADA**, têm entre si, justa e contratada, a prestação de serviços descritos na Cláusula Primeira - **DO OBJETO**, em decorrência do resultado obtido no **PREGÃO ELETRÔNICO Nº 01/20**, nos termos da **Lei Federal nº 13.303/16**, da **Lei Federal nº 10.520/02**, da **Lei Municipal nº 13.278/02**, do **Decreto Municipal nº 44.279/03**, com as alterações introduzidas pelo **Decreto Municipal nº 46.662/05** e **Decreto Municipal nº 43.406/03**, da **Lei Complementar nº 123/06** com as alterações introduzidas pela **Lei Complementar nº 147/14** e pela **Lei Complementar nº 155/16**, do **Decreto Municipal nº 56.475/15**, do **Regulamento Interno de Licitações e Contratos da COHAB-SP** e demais legislação aplicável, mediante as seguintes cláusulas e condições:

1. CLÁUSULA PRIMEIRA – DO OBJETO

- 1.1. Constitui objeto deste a CONTRATAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE AUDITORIA INDEPENDENTE NAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DA COMPANHIA METROPOLITANA DE HABITAÇÃO – COHAB-SP EM ATENDIMENTO ÀS LEIS FEDERAIS Nº 6.404/76 E 11.638/07, RELATIVAMENTE AOS EXERCÍCIOS DE 2020 A 2024, NOS TERMOS DAS ESPECIFICAÇÕES QUE INTEGRAM O EDITAL E SEUS ANEXOS e da PROPOSTA COMERCIAL ofertada pela CONTRATADA, QUE PASSAM A FAZER PARTE INTEGRANTE DESTES INSTRUMENTO, INDEPENDENTEMENTE DE TRANSCRIÇÃO.**

- 1.1.1. Os serviços de auditoria independente sobre as demonstrações contábeis da COHAB-SP relativamente ao exercício auditado, compreendem:**

1.1.1.1 Realizar exame de Auditoria Externa Independente sobre as Demonstrações Contábeis do **COHAB-SP** e **FMH**, verificando a adequação destas às Normas Brasileiras de Contabilidade e legislação específica no que for pertinente vigente, com emissão do Relatório Anual (**Parecer da auditoria**) relativamente a cada período auditado;

1.1.1.2 Emitir relatórios específicos trimestrais e anuais sobre os **controles internos e procedimentos contábeis** com eventuais recomendações e sugestões de melhorias identificadas no transcorrer dos trabalhos de auditoria relativamente a cada período auditado, abrangendo separadamente, no mínimo, os seguintes itens/tópicos:

1.1.1.2.1 Avaliar os procedimentos e documentos com ênfase em Folhas de Pagamento; Provisão de Férias; Provisão de 13º Salários; Afastamentos; Vale Transporte; Vale Alimentação e Encargos Sociais, abrangendo a legislação trabalhista, previdenciária e securitária relativamente ao exercício auditado;

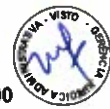
1.1.1.2.2 Avaliar o controle de almoxarifado, dos Bens do Ativo Imobilizado e Ativo Intangível, inclusive movimentação física e inventários relativamente ao exercício auditado;

1.1.1.2.3 Avaliar os procedimentos e documentos relacionados aos processos de Compras e Contratações, atentando para o atendimento às determinações das legislações específicas e demais dispositivos legais relacionados.

1.1.1.2.4 Avaliação das contas de estoques, prestações a receber e inadimplência;

1.1.1.2.5 Examinar os Registros Contábeis, inclusive a revisão de documentos que respaldam as transações, quanto a sua adequação e uniformidade com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade, relativamente ao exercício auditado;

1.1.1.2.6 Avaliar os procedimentos adotados na apuração da base de cálculos dos



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

impostos e contribuições (ISS; IR; CSLL; INSS; COFINS; PIS), verificando ainda o cumprimento das demais obrigações acessórias (DCTF; SPED) do período auditado (quadrimestral, quando aplicável e anualmente), incluindo o exame dos riscos fiscais, trabalhistas e previdenciários a título de prevenção de fiscalizações.

- 1.1.1.2.7 Exame dos procedimentos contábeis de encerramento do exercício auditado, a fim de determinar a adequação das demonstrações contábeis;
- 1.1.1.2.8 Avaliar as transações realizadas, após o término do exercício auditado, a fim de determinar se existem fatos relevantes que possam influenciar na posição financeira da **COHAB-SP** na data-base das demonstrações contábeis;
- 1.1.1.2.9 Os Relatórios de Controles Internos relativos aos serviços executados deverão ser concisos e conclusivos, demonstrando e sugerindo melhorias para as falhas nos procedimentos operacionais e controles internos efetuados pelos funcionários e áreas, quanto o tratamento contábil e fiscal, controles ou outras deficiências e informações que impactam nas demonstrações contábeis da **COHAB-SP**;
- 1.1.1.3 Exame de auditoria independente correspondente ao exercício auditado, da posição das operações inscritas no **FCVS**, emitindo relatório específico nos termos da NBC CTA 16.
- 1.1.1.4 Avaliar anualmente a Escrituração Contábil Digital (**ECD**) e Fiscal (**ECF**) e do **LALUR**, emitindo relatórios específicos.
- 1.1.1.5 Assessorar na elaboração das demonstrações contábeis e das notas explicativas, assim como sobre o tratamento contábil a ser atribuído a qualquer evento que venha a ter reflexos sobre as demonstrações contábeis referentes ao exercício auditado;
- 1.1.1.6 Realizar sempre que solicitado, discussões técnicas com relação às alterações na legislação pertinentes ao exercício auditado, de tal forma a alertar e prevenir sobre possíveis impactos de natureza contábil, fiscal, previdenciária e trabalhista;
- 1.1.1.7 Comparecer, sempre que convocado, para assistência nas reuniões do Conselho Fiscal, Conselho de Administração e Assembleia de Acionistas, limitadas em até 3 (três) por exercício auditado.
- 1.1.2 Os padrões a serem seguidos pela auditoria serão aqueles internacionalmente recomendados, obedecendo inclusive aos requisitos mínimos e instruções expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, pela Comissão de Valores Mobiliários e pelo Instituto dos Auditores Independentes do Brasil, e outros competentes, no que couber.
- 1.1.3 A empresa contratada deverá despender o tempo necessário para realização do serviço exposto, totalizando anualmente uma referência mínima de 400 horas para a **COHAB-SP**.
- 1.1.4 A equipe que despenderá essas horas será composta por no mínimo 4 (quatro) profissionais devidamente qualificados.
- 1.1.5 As visitas à **COHAB-SP** serão quadrimestrais, conforme cronogramas a serem acertados junto com a área contábil, com emissão de Relatórios Quadrimestrais.
- 1.1.6 Para a auditoria do exercício de 2020, excepcionalmente, serão estabelecidos prazos diferenciados pela Gerência de Contabilidade e Seguros, em função da data de início dos serviços.
- 1.2. É permitida a subcontratação de 30% dos serviços objeto da presente licitação.



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

2. CLÁUSULA SEGUNDA – DO VALOR DO CONTRATO

- 2.1. O **VALOR TOTAL** do contrato para a prestação dos serviços é de R\$ 60.000,00 (sessenta mil reais), tendo como valor anual o valor de R\$ 12.000,00 (doze mil reais), que corresponde a 20% (vinte por cento) do valor total do contrato.
- 2.2. Correrá por conta exclusiva da **CONTRATADA** toda responsabilidade pelo ônus decorrente das leis trabalhistas, previdenciárias e encargos sociais, responsabilizando-se, ainda, por quaisquer danos que eventualmente venham a ser causados à **COHAB-SP** aos usuários ou a terceiros, por seus empregados, representantes ou prepostos quando no exercício de suas tarefas.
- 2.3. Serão também de responsabilidade da **CONTRATADA** todas as taxas, tributos e contribuições fiscais e parafiscais que forem devidos em decorrência direta ou indireta da prestação dos serviços, bem como toda a mão de obra especializada utilizada na prestação dos serviços deste contrato.
- 2.4. A contratação será executada conforme estabelecido no **item 13 do Quadro Resumo** deste Contrato.

3. CLÁUSULA TERCEIRA – DO PRAZO DE VIGÊNCIA/ORDEM DE INÍCIO

- 3.1. O prazo de vigência deste **CONTRATO** será de 60 (sessenta) meses, contado da data de sua assinatura, obedecidas as disposições do **artigo 71 da Lei nº 13.303, de 2016**.
- 3.2. A entrega do Relatório Anual de Auditoria Independente (parecer) - em formato FINAL - sobre as Demonstrações Contábeis deverá ser até o dia 20 do mês de março subsequente à data-base de encerramento do exercício auditado e corresponde a 30% do valor anual contratado.
- 3.3. Entrega dos Relatórios - em formato FINAL - sobre a avaliação dos controles internos e dos procedimentos contábeis adotados, deverá ser em até 10 dias após o término das visitas técnicas e corresponde a 45% do valor anual contratado, sendo 15% por quadrimestre.
- 3.4. Entrega do relatório referente à posição das operações inscritas no FCVS- em formato FINAL - deverá ser em até o dia 30 de abril subsequente à data-base de encerramento do exercício auditado e corresponde a 10% do valor anual contratado.
- 3.5. Entrega dos relatórios referentes à revisão das declarações - em formato FINAL - deverá ocorrer até dez dias antes da obrigação prevista no calendário fiscal do órgão (Fazenda Federal), relativo ao período auditado e corresponde a 15% do valor anual contratado.
- 3.6. Estes prazos poderão ser prorrogados, desde que haja concordância da **COHAB-SP**.
- 3.7. A **Ordem de Início dos Serviços** será expedida pela Diretoria Financeira da **COHAB-SP**, através da Gerência de Contabilidade, em até 05 (cinco) dias úteis após a assinatura do contrato. A Ordem de Início de Serviços será emitida mediante o recolhimento da garantia indicado no **item 21 do Quadro Resumo** deste instrumento.

4. CLÁUSULA QUARTA – DO REAJUSTE

- 4.1. Os preços ofertados na proposta da **CONTRATADA** não serão atualizados para fins de contratação.
- 4.2. O reajuste de preços será concedido após 01 (um) ano da data limite para apresentação das propostas, utilizando-se o Índice de Preços ao Consumidor – IPC, apurado pela FIPE, ou indexador que vier a substituí-lo.
- 4.3. Para fins de reajuste dos preços, o I0 (índice inicial) e o P0 (preço inicial) terão como data base a entrega das propostas (outubro/2020).

5. CLÁUSULA QUINTA – DO PAGAMENTO

- 5.1. O pagamento dos serviços executados será realizado no prazo estabelecido no **item 19 do Quadro Resumo** deste instrumento, após a entrega e aceite de cada relatório previsto nos itens 1.1.1.2. a 1.1.1.4 deste contrato, e liberação da Nota Fiscal/Fatura devidamente aceita pela Diretoria Financeira da **COHAB-SP**.



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

- 5.2. Os recursos financeiros para pagamento das faturas correspondentes aos serviços ora licitados estão consignados no **item 16 e 17 do Quadro Resumo** deste instrumento.
- 5.3. A **CONTRATADA** deverá entregar até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente ao da prestação de serviços, a nota/fatura correspondente, mencionando o mês de referência e a descrição dos serviços prestados para a Diretoria Financeira da **COHAB-SP**.
- 5.4. A fatura deverá ser encaminhada eletronicamente à **COHAB-SP**, mediante autorização prévia da **COHAB-SP** com o respectivo endereço eletrônico.
- 5.4.1. Caso a Nota Fiscal/Fatura seja apresentada pela **CONTRATADA** após a data fixada no subitem anterior, o pagamento será prorrogado por quantos dias forem os do atraso.
- 5.5. Na hipótese de erro ou divergência com as condições contratadas, a nota fiscal/fatura será recusada pela **COHAB-SP** mediante declaração expressa das razões da desconformidade, ficando também o pagamento prorrogado por quantos dias forem necessários à apresentação da nova fatura devidamente corrigida.
- 5.6. Haverá verificação no site <http://www3.prefeitura.sp.gov.br/cadin/>, antes de todo e qualquer pagamento, para a devida constatação de que a empresa contratada não esteja inscrita no CADIN – Cadastro Informativo Municipal, da Prefeitura do Município de São Paulo. Caso existam registros no CADIN, incidirão as disposições do artigo 3º da Lei Municipal nº 14.094/05, suspendendo-se o pagamento enquanto perdurar a inadimplência consignada naquele cadastro.
- 5.7. A **COHAB-SP** realizará o pagamento somente à **CONTRATADA**, vedada sua negociação com terceiros ou colocação em cobrança bancária.
- 5.8. A **CONTRATADA** executará o objeto do contrato, sujeitando-se ao ônus e obrigações estabelecidos na legislação civil, previdenciária, fiscal e trabalhista aplicáveis, inclusive quanto aos registros, tributos e quaisquer outros encargos decorrentes da contratação dos serviços que serão executados, os quais ficarão a cargo exclusivo da **CONTRATADA**, incumbindo a cada uma das partes as retenções legais pertinentes que lhes competirem.
- 5.9. Deverão ser apresentados, juntamente com a fatura, os comprovantes de recolhimento das contribuições previdenciárias do INSS, do FGTS e do ISSQN, bem como a CNDT, para verificação da situação de regularidade da **CONTRATADA**.
- 5.10. Caso a **COHAB-SP** constate a não regularidade nos recolhimentos das contribuições acima referidas pela empresa contratada, poderá comunicar o fato ao órgão competente, a fim de que sejam adotadas as providências cabíveis.
- 5.11. A não regularidade pela **CONTRATADA** nos recolhimentos das contribuições poderá ainda acarretar eventual rescisão do contrato.
- 5.12. Os pagamentos observarão a legislação tributária vigente, bem como serão observados no que couberem as retenções de ordem tributária previstas na Lei nº 8.212/91 complementada pelas Ordens de Serviço do INSS; na Lei nº 10.833/03; na Lei nº 13.701/03, com as modificações introduzidas pela Lei nº 14.042/05 (ISSQN), sem prejuízo do disposto nas demais normas fiscais aplicáveis.

6. CLÁUSULA SEXTA – DAS RESPONSABILIDADES DA CONTRATADA

- 6.1. A **CONTRATADA** obrigará-se-á:
- 6.1.1. Conduzir os serviços de acordo com as normas do serviço e com estrita observância do instrumento convocatório, da Proposta de Preços e da legislação vigente;
- 6.1.2. Prestar os serviços, nas datas, horários e locais a serem informados pela **COHAB-SP**.
- 6.1.3. Prover os serviços ora contratados, com pessoal adequado e capacitado em todos os níveis de trabalho;
- 6.1.4. Prestar, sem quaisquer ônus para a **COHAB-SP**, os serviços necessários à correção e revisão de falhas ou defeitos verificados no trabalho, sempre que a ela imputáveis;



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

- 6.1.5. Responder pelos serviços que executar, na forma do ato convocatório e da legislação aplicável;
- 6.1.6. Iniciar e concluir os serviços nos prazos estipulados;
- 6.1.7. Atender a todos os ditames da legislação trabalhista, previdenciária e fiscal cabíveis.
- 6.1.8. Dar ciência imediata e por escrito a **COHAB-SP** sobre qualquer anormalidade que verificar na execução dos serviços.
- 6.1.9. Designar por escrito, em até 05 (cinco) dias, contados da data da assinatura do Contrato, preposto que tenha poder para resolução de possíveis ocorrências durante a execução do Contrato;
- 6.2. A **CONTRATADA** deverá formalizar, em até 05 (cinco) dias, contados da data da assinatura do Contrato, a indicação dos profissionais que farão parte da equipe técnica que, efetivamente, desempenharão os trabalhos nas dependências da **COHAB-SP**, inclusive o responsável que assinará o parecer – item 1.1.1.1 deste contrato.
- 6.3. Em caso de necessidade de substituição de qualquer componente da equipe indicada, por motivo de qualquer natureza, o substituto deverá ter, no mínimo, o mesmo perfil técnico do substituído a ser aprovado pela **COHAB-SP**.
- 6.4. Na indicação prevista no item 6.2 deverá constar também:
- 6.4.1. Formação escolar;
- 6.4.2. Cargo ou categoria que desempenhará nos trabalhos do objeto licitado;
- 6.4.3. Experiência profissional expressa em quantidade de tempo de serviço no cargo ou categoria que desempenhará nos trabalhos do objeto licitado;
- 6.4.4. Tempo de serviço na empresa proponente;
- 6.4.5. Experiências anteriores;
- 6.4.6. Área(s) de especialização(ões).
- 6.5. Para a comprovação de vínculo dos membros indicados na equipe técnica (6.2) com a **CONTRATADA** faz-se necessário a apresentação de:
- 6.5.1. Para o profissional Sócio, Presidente ou Diretor da **CONTRATADA**: - cópia reprográfica autenticada do contrato social com suas alterações, se sociedades comerciais e, no caso de sociedades por ações, publicação no Diário Oficial da Ata da Assembleia que elegeu sua Diretoria.
- 6.5.2. Para o profissional do quadro permanente, na qualidade de empregado: - deverá apresentar cópia reprográfica da Ficha de Registro de Empregados ou da Folha do Livro de Empregados ou do registro na Carteira de Trabalho.
- 6.5.3. Para o profissional autônomo que presta serviços à **CONTRATADA**: - deverá ser apresentada cópia reprográfica autenticada do contrato de prestação de serviços, com prazo não inferior ao previsto para execução do objeto do presente certame.
- 6.6. Também constituem responsabilidades da **CONTRATADA**:
- 6.6.1. Cumprir e fazer cumprir todas as normas, condições e prazos estabelecidos nestes ajuste, obedecendo rigorosamente o disposto neste Contrato, bem como no Edital que deu origem a esta avença, independentemente de transcrição ou anexação;
- 6.6.2. Responsabilizar-se integralmente pelos serviços ora contratados, nos termos da legislação vigente;
- 6.6.3. Cumprir, durante toda a execução deste Contrato, disposições relativas às Normas de Segurança e Medicina do Trabalho, conforme parágrafo único, do artigo 117, da Constituição do Estado de São Paulo, bem como, as constantes no inciso XXXIII, do artigo 7º, da Constituição Federal;
- 6.6.4. Responsabilizar-se por seus funcionários utilizados na prestação dos serviços ora contratados, os quais não terão nenhuma vinculação empregatícia com a **COHAB-SP**, descabendo, por consequência, a imputação de qualquer obrigação trabalhista ou tributária a esta.



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

- 6.6.5. Responsabilizar-se pelo ressarcimento de quaisquer danos diretos comprovados, causados à **COHAB-SP**, aos usuários ou a terceiros, decorrentes da execução do objeto deste ajuste.
- 6.6.6. Manter completo sigilo sobre os dados, informações e pormenores fornecidos pela **COHAB-SP**, bem como não divulgar a terceiros quaisquer informações relacionadas com o objeto deste contrato, sem a prévia autorização dada pela **COHAB-SP**, por escrito, respondendo civil e criminalmente pela inobservância desta obrigação.
- 6.6.7. Comparecer, sempre que convocada, ao local designado pela **COHAB-SP**, representada por pessoas devidamente credenciadas, no prazo de 24 (vinte e quatro) horas, para exame e esclarecimentos de quaisquer questões e/ou problemas relacionados com os serviços ora contratados, ou para o fim de receber instruções ou participar de reuniões.
- 6.6.8. Designar por escrito, no ato do recebimento da Ordem de Início dos Serviços, preposto(s) que atuará(ão) diretamente com a **COHAB-SP**, em conformidade com o item 6.1.9, recebendo as orientações e que tenha(m) poderes para resolução de possíveis ocorrências durante a execução deste contrato.
- 6.6.9. Atender nos prazos estabelecidos a quaisquer notificações da **COHAB-SP** relativas às irregularidades praticadas por seus funcionários, bem como o descumprimento de quaisquer obrigações contratuais.
- 6.6.10. Responder a qualquer tempo, pela quantidade e qualidade de serviços executados, equipamentos, etc.
- 6.6.11. Manter seus empregados regularmente registrados segundo as normas da Consolidação das Leis do Trabalho, assumindo e cumprindo toda e qualquer responsabilidade por pagamento de salários, encargos trabalhistas e demais contribuições decorrentes da "Consolidação das Leis do Trabalho", da Legislação em vigor e da Previdência Social.
- 6.6.12. Atender prontamente todas as recomendações da **COHAB-SP**, que visem à regular execução do contrato.
- 6.6.13. Responder, com exclusividade, por ações e omissões de qualquer natureza praticados pelos empregados que designar para a prestação dos serviços ora contratados;
- 6.6.14. Responder, durante o período do contrato, pela guarda dos pertences dos seus funcionários ou de terceiros, equipamentos e ferramentas que forem necessários para a execução das atividades rotineiras, ficando a reposição dos bens eventualmente furtados e sinistrados sob ônus e a cargo da **CONTRATADA**;
- 6.6.15. Cientificar a **COHAB-SP** o mais rapidamente possível, e no prazo de 24 horas, por escrito, qualquer ocorrência anormal que se verificar no decorrer dos trabalhos, dentro das responsabilidades aqui descritas
- 6.6.16. Responder, com exclusividade, pelos encargos trabalhistas, fiscais e comerciais resultantes da execução do contrato, sendo que a respectiva inadimplência da **CONTRATADA** não transfere à **COHAB-SP** a responsabilidade por seu pagamento, nem poderá onerar o objeto do contrato ou restringir o uso dos serviços.
- 6.6.17. Reparar, corrigir, remover ou substituir, às suas expensas, no total ou em parte, o objeto do contrato em que se verificarem vícios, defeitos ou incorreções resultantes da execução ou de materiais empregados, e responderá por danos causados diretamente a terceiros ou à **COHAB-SP**, independentemente da comprovação de sua culpa ou dolo na execução do contrato.
- 6.6.18. Responder, com exclusividade, pelas consequências que advirem de (i) sua negligência, imperícia e/ou omissão, inclusive de seus empregados e prepostos; (ii) imperfeição ou insegurança nos serviços prestados; (iii) ato ilícito ou danoso de seus empregados ou de terceiros, em tudo que se referir aos serviços; (iv) acidentes de qualquer natureza com empregados seus ou de terceiros, na prestação dos serviços ou em decorrência deles, devendo a **CONTRATADA** obedecer fielmente às normas de saúde e segurança de seus trabalhadores, especialmente as consignadas na Consolidação das Leis do Trabalho, na Portaria nº 3214/78 do Ministério do Trabalho e na NR-18, além de outras disposições acerca da matéria; (v) prejuízos causados a terceiros.

7. CLÁUSULA SÉTIMA – DAS RESPONSABILIDADES DA CONTRATANTE

7.1. São obrigações de responsabilidade da COHAB-SP:

- 7.1.1. Expedir a Ordem de Início dos Serviços e fornecer à **CONTRATADA** todas as informações necessárias à execução dos serviços provenientes do contrato resultante deste certame.



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

- 7.1.2. Exigir da **CONTRATADA** estrito cumprimento das normas e condições contratuais.
- 7.1.3. Rejeitar ou sustar a prestação de serviços inadequados.
- 7.1.4. Registrar, para posterior correção por parte da **CONTRATADA**, as falhas detectadas na execução dos serviços, anotando devidamente as intercorrências que julgar necessárias.
- 7.1.5. Fiscalizar os serviços através da Gerência de Contabilidade da **COHAB-SP**, anotando as falhas observadas, registrando as providências a serem adotadas pela **CONTRATADA**, a fim de que as eventuais irregularidades sejam prontamente sanadas.

8. CLÁUSULA OITAVA – DA FISCALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS

- 8.1. É reservado à **COHAB-SP** o direito de, sem que de qualquer forma restrinja a plenitude da responsabilidade da **CONTRATADA**, exercer a mais ampla e completa fiscalização sobre os serviços, diretamente ou por prepostos designados.

9. CLÁUSULA NONA – DA GARANTIA CONTRATUAL

- 9.1. Para garantia do fiel cumprimento das obrigações previstas neste instrumento, a **CONTRATADA** deverá oferecer a garantia contratual prevista no item 21 do Quadro Resumo deste instrumento, posteriormente à assinatura do contrato, mas anteriormente a Ordem de Início de Serviços, como condição de sua expedição.
- 9.2. Na hipótese de utilização da garantia durante o período de execução deste Contrato, fica a **CONTRATADA** obrigada a complementá-la, para que atinja o correspondente valor previsto, conforme o subitem anterior.
- 9.3. Não sendo a caução ofertada em dinheiro a **CONTRATADA** deverá manter vigente a apólice da garantia que vier a ser prestada durante todo o prazo de vigência deste contrato, sob pena de suspensão de eventuais pagamentos devidos pela **COHAB-SP**, sem prejuízo da aplicação das sanções contratuais e legais cominadas à espécie.
- 9.4. A garantia será liberada ou restituída à **CONTRATADA** após a lavratura do Termo de Recebimento Definitivo dos serviços e, quando em dinheiro, atualizada monetariamente.

10. CLÁUSULA DÉCIMA – DO TERMO DE RECEBIMENTO DOS SERVIÇOS

- 10.1. A **CONTRATADA** deverá, ao final do prazo contratual, solicitar em 02 (duas) vias, o recebimento dos serviços, tendo a **COHAB-SP** o prazo de até 15 (quinze) dias para lavrar o Termo de Recebimento Provisório de conclusão dos serviços.
- 10.2. O Termo de Recebimento Provisório somente será lavrado se todos os serviços estiverem concluídos e aceitos pela **COHAB-SP** e, quando em contrário, será lavrado Termo de Não Recebimento, anulando a solicitação feita anteriormente. Deverá a **CONTRATADA**, depois de atendidas todas as exigências, solicitar novamente o recebimento dos serviços.
- 10.3. Decorridos 90 (noventa) dias do Termo do Recebimento Provisório, desde que corrigidos eventuais defeitos surgidos neste período, a **COHAB-SP**, mediante nova solicitação da **CONTRATADA**, deverá lavrar o Termo de Recebimento Definitivo.
- 10.4. Os Termos de Recebimento Provisório e Definitivo não eximirão a **CONTRATADA** das responsabilidades decorrentes do contrato e da legislação em vigor.

11. CLÁUSULA DÉCIMA PRIMEIRA – DA ACEITAÇÃO DOS SERVIÇOS

- 11.1. A aceitação dos serviços não exonerará a **CONTRATADA**, nem seus técnicos, de indenização no caso de responsabilidade civil e técnica por futuros eventos, decorrentes ou relacionados com a execução dos serviços, nos termos do Código Civil Brasileiro e do Código de Defesa do Consumidor.



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

12. CLÁUSULA DÉCIMA SEGUNDA – DAS PENALIDADES

- 12.1. O não cumprimento das obrigações assumidas pela **CONTRATADA** ou o seu cumprimento faltoso, intempestivo ou irregular, dará ensejo à aplicação das penalidades previstas no item 22 do Quadro Resumo deste instrumento, sem prejuízo da rescisão contratual e da aplicação de outras sanções previstas no instrumento convocatório, neste contrato ou na legislação vigente.
- 12.2. A inexecução parcial ou total do ajuste poderá ensejar sua rescisão, podendo a **CONTRATADA** ser suspensa para licitar, impedida de contratar com a COHAB-SP, pelo período de até 02 (dois) anos.
- 12.3. Ficará ainda impedida de licitar e contratar com a COHAB-SP, pelo prazo de até 02 (dois) anos, sem prejuízo da aplicação de outras penalidades cabíveis, a **CONTRATADA** que deixar de entregar ou apresentar documentação falsa exigida na licitação, ensejar o retardamento da execução do certame, não mantiver a proposta ou lance, faltar ou fraudar na execução das obrigações assumidas para execução do objeto, comportar-se de modo inidôneo, fizer falsa declaração ou cometer fraude fiscal.
- 12.4. Durante a execução dos serviços a empresa fornecedora deverá cumprir integralmente todas as suas obrigações trabalhistas.
- 12.5. Caso a **COHAB-SP** constate no curso da execução do contrato que a empresa contratada não está cumprindo suas obrigações trabalhistas, tal fato será comunicado à Delegacia Regional do Trabalho e ao Ministério Público do Trabalho para a adoção das providências julgadas cabíveis conforme previsto no Decreto Municipal nº 50.983/09.
- 12.6. As multas eventualmente aplicadas serão irreversíveis, mesmo que os atos ou fatos que as originaram sejam reparados.
- 12.7. As multas previstas não têm caráter compensatório, mas meramente moratório, e consequentemente o pagamento não exime a **CONTRATADA** da reparação de eventuais danos, perdas ou prejuízos que seu ato tenha acarretado.
- 12.8. Enquanto não forem cumpridas as condições contratuais aqui estabelecidas, a **COHAB-SP** poderá reter a garantia contratual, nos termos do §4º do artigo 70 da Lei 13.303/16, atualizada.
- 12.9. A multa, aplicada após regular processo administrativo, será descontada da garantia contratual prestada. Se a multa for de valor superior ao valor da garantia prestada, além da perda desta, responderá a Contratada pela sua diferença, a qual será descontada dos pagamentos eventualmente devidos pela Contratante ou, ainda, quando for o caso, cobrada judicialmente.
- 12.10. A abstenção por parte da **COHAB-SP**, do uso de quaisquer das faculdades contidas neste instrumento, não importa em renúncia ao seu exercício.
- 12.11. A aplicação de qualquer penalidade prevista neste contrato não exclui a possibilidade de aplicação das demais, bem como das penalidades previstas na Lei nº 13.303/16 e alterações posteriores e na Lei Municipal nº 13.278/02, no que couber.
- 12.12. Fica assegurado à **CONTRATADA** o contraditório e a ampla defesa, nos termos da legislação federal e municipal vigente.

13. CLÁUSULA DÉCIMA TERCEIRA – DA RESCISÃO

- 13.1. Este contrato poderá ser rescindido, de pleno direito, nos seguintes casos:
- 13.1.1. O não cumprimento de cláusulas contratuais, especificações ou prazos;
- 13.1.2. O cumprimento irregular de cláusulas contratuais, especificações, projetos e prazos;
- 13.1.3. A lentidão do seu cumprimento, levando a **COHAB-SP** a comprovar a impossibilidade da conclusão dos serviços, nos prazos estipulados;
- 13.1.4. O atraso injustificado no início da prestação dos serviços;



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

- 13.1.5. A paralisação do serviço ou do fornecimento, sem justa causa e prévia comunicação à COHAB-SP;
- 13.1.6. O desatendimento das determinações regulares da autoridade designada para acompanhar e fiscalizar a sua execução, assim como as de seus superiores;
- 13.1.7. O cometimento reiterado de faltas na sua execução;
- 13.1.8. A decretação de falência ou a instauração de insolvência civil;
- 13.1.9. A alteração social ou a modificação da finalidade ou da estrutura da empresa, que prejudique a execução do contrato;
- 13.1.10. Razões de interesse público, justificadas pela COHAB-SP e exaradas no processo administrativo a que se refere o contrato;
- 13.1.11. A ocorrência de caso fortuito ou de força maior, regularmente comprovada, impeditiva da execução do contrato;
- 13.1.12. Na hipótese de a CONTRATADA ceder e/ou subcontratar, total ou parcialmente em quantidade superior a 30% dos serviços objeto da presente licitação.
- 13.2. Na hipótese de descumprimento contratual, a parte faltosa será notificada da infração cometida, podendo, se a hipótese admitir, ser concedido prazo razoável para a regularização da obrigação inadimplida, sob pena de rescisão contratual.
- 13.3. Os casos de rescisão contratual serão formalmente motivados nos autos do processo, assegurado o contraditório e a ampla defesa.
- 13.4. O contrato poderá ainda ser rescindido amigavelmente, por consenso entre as partes.
- 13.5. Ocorrendo rescisão do contrato e/ou interrupção dos serviços, a CONTRATANTE pagará os serviços concluídos e julgados aceitáveis, descontando desse valor os prejuízos por ela sofridos, bem como eventuais penalidades imputadas à CONTRATADA.

14. CLÁUSULA DÉCIMA QUARTA – DAS ALTERAÇÕES CONTRATUAIS

- 14.1. O presente contrato poderá sofrer alterações, por acordo entre as partes e mediante formalização de termo aditivo, nas hipóteses expressamente listadas no caput, incisos e parágrafos do artigo 81 da Lei 13.303/16, como se neste instrumento estivessem transcritas, devendo a parte que pretender a alteração apresentar à outra suas razões, fazendo-o de forma motivada.
- 14.1.1. A parte proponente da alteração contratual apresentará, por escrito, as razões quanto à necessidade da alteração contratual, indicando quais as cláusulas e condições devam ser modificadas, devendo a outra parte manifestar seu consentimento no prazo de até 30 (trinta) dias contados do recebimento da proposta.
- 14.1.2. Quando se tratar de alteração necessária, assim entendida aquela que se revele indispensável ao atingimento dos fins contratuais, a parte que com ela discordar deverá apresentar justificativa adequada e satisfatória para a discordância, não se admitindo recusa imotivada.

15. CLÁUSULA DÉCIMA QUINTA - DA MATRIZ DE RISCO

- 15.1. Para a realização do escopo dos serviços em questão ficam definidos os riscos e responsabilidades entre as partes, caracterizando o equilíbrio econômico-financeiro inicial do contrato, em termos de ônus financeiro decorrente de eventos supervenientes à contratação, a seguinte matriz de riscos:



Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

Risco Identificado	Descrição do Risco	Materialização do Risco	Responsabilidade	Probabilidade	Impacto
Definição Inadequada	Definição inadequada do serviço no termo de referência	Não execução do Serviço necessário.	COHAB	2	7
Prazo Inadequado	Previsão inadequada de prazo pela contratada para a entrega do serviço para a COHAB	Incapacidade de cumprimento do prazo pela Contratada, devido a ter subestimado a equipe necessária ou o escopo de testes necessários para emissão dos documentos.	CONTRATADA	3	7
Orçamentário	Ausência de previsão orçamentária para execução do contrato	Não aprovação de proposta orçamentária enviada para exercício seguinte	COHAB	1	7
Manutenção de condições Contratuais	Irregularidade fiscal ou cadastral da Contratada durante a execução do contrato.	Inadimplemento Contratual	CONTRATADA	2	7
Suspensão dos Serviços	Suspensão injustificada do Serviço	Não atendimento aos padrões e normas que regem a categoria.	CONTRATADA	1	6
Atraso na Execução	Atraso na execução do serviço por parte da Contratada	Potencial prejuízo para a COHAB por descumprimento de prazos legais.	CONTRATADA	2	7
Erro na entrega	Serviço entregue em não conformidade com a descrição contratual	Não recebimento do objeto contratado. Potencial prejuízo para a COHAB por não cumprimento de obrigações legais.	CONTRATADA	2	7
Custo de Mão de Obra	Aumento de Custo de mão de obra	Reajustes salariais para recomposição da inflação ou Acordos coletivos de Trabalho	CONTRATADA	3	6
Retrabalho	Aumento de custo por retrabalho	Retrabalho por inobservância de procedimentos.	CONTRATADA	2	6
Atraso no pagamento	Atraso no pagamento das parcelas contratuais em decorrência de restrição orçamentária ou financeira da COHAB	Comprometimento do cronograma de execução contratual.	COHAB	2	6
Atraso no pagamento	Atraso no pagamento das parcelas contratuais	Não entrega ou entrega parcial do objeto contratado; não cumprimento de cláusulas contratuais.	CONTRATADA	2	6

Este documento foi assinado digitalmente por Aderbal Afonso Hoppe. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://www.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código 23A2-B9D1-DE85-2FCC.

Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

Obrigações Trabalhistas	Não recolhimento das obrigações trabalhistas / previdenciárias da contratada, de pessoal em execução do objeto contratado.	Responsabilidade subsidiária da COHAB com geração de gastos trabalhistas e honorários advocatícios.	CONTRATADA	3	8
Retenção de Tributos	Não retenção de tributos previstos em lei cuja responsabilidade seja da COHAB.	Responsabilidade solidária da COHAB	COHAB	1	6

Qualificação do Risco

Probabilidade		
Muito alto	Acima de 75% - Considera o risco ocorrido	(VALOR 5)
Alto	Risco de ocorrência entre 51% e 74%	(VALOR 4)
Médio	Risco de ocorrência entre 26% e 50%	(VALOR 3)
Baixo	Risco de ocorrência entre 11% e 25%	(VALOR 2)
Muito Baixo	Abaixo de 10%	(VALOR 1)

Impacto/Gravidade		
Alto	Gera forte impacto negativo no serviço, inviabilizando-o, insanável. Caso de nulidade absoluta.	(VALOR 8)
Médio / Moderado	Gera impacto negativo no serviço, podendo inviabilizá-lo, saneável. Caso de nulidade relativa	(VALOR 7)
Baixo / Leve	Gera baixo impacto no serviço sem risco de inviabilizá-lo, saneável. Não gera nulidade.	(VALOR 6)

15.2. É vedada a celebração de aditivos decorrentes de eventos supervenientes alocados na Matriz.

16. CLÁUSULA DÉCIMA SEXTA – DAS DISPOSIÇÕES GERAIS

- 16.1. Integram o presente instrumento, para todos os efeitos legais, o Edital de **PREGÃO** e seus respectivos Anexos, bem como a proposta oferecida pela **CONTRATADA**, independentemente de transcrição.
- 16.2. A **CONTRATADA** fica obrigada a manter a regularidade das certidões constantes da Resolução nº 12/2019 do Tribunal de Contas do Município, bem como todas as condições de habilitação e qualificação demonstradas por ocasião da licitação, durante a vigência deste contrato, respondendo civil e criminalmente pela omissão de qualquer fato relevante.
- 16.3. Aplicar-se-ão às relações entre **COHAB-SP** e a empresa fornecedora, o Código de Defesa do Consumidor – Lei Federal nº 8.078/90, a Lei Federal nº 10.520/02, a Lei Federal nº 13.303/16 e alterações, a Lei Municipal nº 13.278/02, o Decreto Municipal nº 44.279/03, a Lei Complementar nº 123/06, a Lei Complementar nº 147/14, o Decreto Municipal 56.475/15, bem como também o Regulamento Interno de Licitações e Contratos da COHAB-SP.
- 16.4. Para execução deste ajuste, nenhuma das partes poderá oferecer, dar ou se comprometer a dar a quem quer que seja, ou aceitar ou se comprometer a aceitar de quem quer que seja, tanto por conta própria quanto por intermédio de outrem, qualquer pagamento, doação, compensação, vantagens financeiras ou não financeiras ou benefícios de qualquer espécie que constituam prática ilegal ou de corrupção, seja de forma direta ou indireta quanto ao objeto deste procedimento, ou de outra forma a ele não relacionada, devendo garantir ainda que seus prepostos e colaboradores ajam da mesma forma.



RUA SÃO BENTO, 405 - 12º AO 14º ANDAR PRÉDIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900

Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo

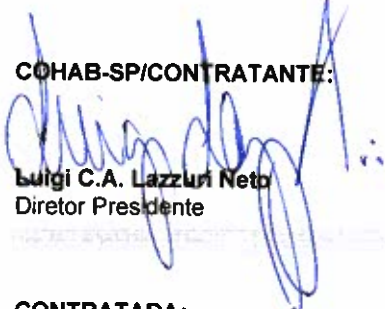
17. CLÁUSULA DÉCIMA SÉTIMA – DO FORO

17.1. Fica eleito o Foro da Capital do Estado de São Paulo, com renúncia de qualquer outro por mais privilegiado que seja para serem dirimidas possíveis dúvidas e questões oriundas deste contrato.

E, por se acharem justas e contratadas, assinam as partes o presente termo, em duas vias de igual teor, na presença das testemunhas baixo.

São Paulo, 24 NOV 2020

COHAB-SP/CONTRATANTE:


Luigi C.A. Lazzari Neto
Diretor Presidente

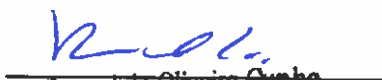

Thais A.N. Campanholi
Diretora Financeira

CONTRATADA:

Aderbal Alfonso Hoppe
Sócio

TESTEMUNHAS:


Carolina Oliveira Silva
Assessora de Diretoria
DOCESP/SUJUR
COHAB-SP


Raquel de Oliveira Cunha
Secretária
Assessoria Jurídica
COHAB - SP





PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal de Assinaturas Certisign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/23A2-B9D1-DE85-2FCC> ou vá até o site <https://www.portaldeassinaturas.com.br> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 23A2-B9D1-DE85-2FCC



Hash do Documento

CCC96638DB2CF75E2F95143AD70AAB4FBADF92DC5FE129493E5618639EFC09A2

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 12/11/2020 é(são) :

- ☒ Aderbal Alfonso Hoppe (Signatário) - 541.560.250-04 em
12/11/2020 13:02 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital



A



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO
COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP

Termo de Aditamento de Contrato

PROCESSO Nº 002/2020
ADITIVO Nº 03

A **COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS – CPP**, com sede na Avenida Rangel Pestana, nº 300, 6º andar, nesta Capital de São Paulo, inscrita no CNPJ sob nº 06.995.362/0001-46, de ora em diante denominada **CONTRATANTE** e, de outro lado a empresa **TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.**, inscrita no CNPJ nº 20.840.718/0001-01, com sede na Rua Doutor Geraldo Campos Moreira, nº375 – Sala 51 – Cidade Monções, na cidade de São Paulo/SP, tendo seus atos constitutivos arquivados no 2º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica da Comarca de São Paulo, neste ato representado pelo Sr. Aderbal Alfonso Hoppe (doravante designada **CONTRATADA**), doravante denominada **CONTRATADA**, resolvem celebrar o presente Termo Aditivo ao Contrato de Prestação de Serviços de serviços de auditoria independente com emissão de parecer (relatório) das demonstrações financeiras da **CONTRATANTE** e elaboração dos relatórios de revisão das demonstrações financeiras intermediárias e de controles internos, conforme especificações constantes do Termo de Referência, anexo do Edital da Licitação PREGÃO (Eletrônico) CPP n.º 001/2020, proposta da **CONTRATADA** e demais documentos constantes do Processo CPP n.º 002/2020. celebrado pelas partes em 25 de setembro de 2020, o que fazem mediante as cláusulas e condições seguintes:

CLÁUSULA PRIMEIRA (em referência ao Parágrafo Único da Cláusula Segunda do Contrato – Das Condições de Execução dos Serviços):

- 1.1.** Considerando a natureza dos serviços de auditoria independente e a adequação do cronograma da execução dos serviços, que teve como consequências: **(i)** o fim da vigência do 1º Aditivo Contratual, prevista para 24 de setembro de 2022, sendo antecipada para 30 de abril de 2022; **(ii)** a prorrogação da contratação por mais 12 (doze) meses, mediante a formalização do 2º Aditivo Contratual; e **(iii)** a data de início da vigência desse 3º Aditivo Contratual em 1 de maio de 2023 e término 30 de abril de 2024, com a respectiva assinatura do instrumento desse terceiro aditivo em 1 de maio de 2023, o Parágrafo Único da Cláusula Segunda do Contrato em questão, passará a ter a seguinte redação



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO
COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP

A execução dos serviços deverá ter início em 1 de maio de 2023 e fim em 30 de abril de 2024, devendo ser executados em fases, apresentadas resumidamente abaixo:

Item	Serviço/Produto	Período de entrega	Estimativa (horas)
1	Revisão das Demonstrações Financeiras Intermediárias findas em 31 de março de 2023, incluindo Revisão fiscal do período e Avaliação de controles internos.	maio de 2023	140 (campo e revisão) 16 (reuniões e relatório) Total – 156
2	Revisão das Demonstrações Financeiras Intermediárias findas em 30 de junho de 2023, incluindo Revisão fiscal do período e Avaliação de controles internos.	Agosto de 2023	140 (campo e revisão) 16 (reuniões e relatório) Total – 156
3	Revisão das Demonstrações Financeiras Intermediárias findas em 30 de setembro de 2023, incluindo Revisão fiscal do período e Avaliação de controles internos.	Novembro de 2023	140 (campo e revisão) 16 (reuniões e relatório) Total – 156
4	Auditoria das Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2023	Fevereiro de 2024	225 (campo e revisão) 25 (reuniões e relatório) Total – 250*
5	Revisão fiscal (final)	Concomitante às revisões e nas épocas de entrega de obrigações acessórias (ECD: Mai/24 e ECF: Set/24)**	16 (campo e relatório)
* Incluídas participações em reuniões dos conselhos fiscal e de administração. ** Com o ajuste cronológico da execução dos serviços, a vigência do contrato passará a ser até 30 de abril de 2024. Contudo, a entrega dos documentos poderá ocorrer até setembro de 2024, em razão de limitação de dados sistêmicos que poderão ser disponibilizados pela Receita Federal somente após o mês de abril. Assim, para cumprimento do ciclo das obrigações fiscais pertinentes ao exercício, estima-se que as entregas de obrigações acessórias do item 5 sejam realizadas até setembro de 2024, o que não implica na vigência contratual que findará em 30 de abril de 2023, considerando a própria natureza dos serviços de auditoria.			

CLÁUSULA SEGUNDA (em referência à Cláusula Terceira – Da Vigência e das Prorrogações):

2.1. Com fulcro no artigo 71 da Lei federal nº 13.303/2016 e com o objetivo de ajustar a cronologia da execução dos serviços à natureza dos serviços de



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO
COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP

auditoria interna, a Cláusula Terceira do Contrato passa a ter a seguinte redação:

O contrato terá vigência até 30/04/2024, para fins de cumprimento do ciclo das obrigações fiscais pertinentes ao exercício, podendo ser prorrogado até o prazo legal previsto no art. 71 da Lei federal nº 13.303/2016.

- 2.2.** Ante o ajuste da vigência do contrato nos termos do Item 2.1, acima, apenas para efeito de registro, segue histórico de aditivos contratuais com suas respectivas vigências:

Instrumento	Vigência	Período
Contrato	Início em 25 setembro de 2020 até 24 de setembro de 2021.	12 meses
1º Aditivo – Prorrogação Contratual	Início em 24 de setembro de 2021 até 30 de abril de 2022.	7 meses e 6 dias
2º Aditivo – ajuste cronológico	Início em 1 de maio de 2022 até 30 de abril de 2023. Com a respectiva assinatura do instrumento em 1 de maio de 2022.	12 meses
3º Aditivo – ajuste cronológico	Início em 1 de maio de 2023 até 30 de abril de 2024. Com a respectiva assinatura do instrumento em 1 de maio de 2023.	12 meses

CLÁUSULA TERCEIRA (em referência à Cláusula Sétima – Dos Preços e do Reajuste):

- 3.1.** Considerando que as alterações supracitadas não impactam em descumprimento ao prazo legal previsto na Lei federal 13.302/2016 (art. 71), tampouco em dispêndio financeiro adicional por parte da CONTRATANTE, a CONTRATADA fica obrigada a executar os serviços, objeto desta contratação, pelo preço total corrigido na forma do Parágrafo Terceiro da respectiva Cláusula Sétima do Termo de Contrato celebrado entre as partes, no valor total de R\$ 27.124,88 (vinte e sete mil, cento e vinte e quatro reais e oitenta e oito centavos).



GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DA FAZENDA E PLANEJAMENTO
COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP

Ficam ratificadas todas as demais cláusulas e condições estabelecidas no contrato ora aditado, exceto naquilo que conflitar com o aqui disposto.

E, por estarem de comum acordo, assinam este termo em 2 (duas) vias de igual teor e para o mesmo efeito, na presença das testemunhas abaixo identificadas.

São Paulo, 2 de maio de 2023.

COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS – CPP

EDGARD BENOZATTI NETO
Diretor

AUGUSTO ALMUDIN
Diretor

TATICCA AUDITORES INDPENEDENTES S.S.

ADERBAL ALFONSO HOPE
Diretor

TESTEMUNHAS:

NOME:	EDUARD	Assinado de	NOME:
CPF:	O	forma digital	CPF:
RG:		por	RG:
	RUIS:126	EDUARDO	
	58063814	RUIS:1265806	
		3814	

(1) Anexo 1 Terceiro Aditivo_Taticca.doc

Documento número #dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc

Hash do documento original (SHA256): 3a8a4dc5a2fa2f2c844c843305a21d711a9eb4b6cd585dac33ebaef5259019f9

Hash do PADES (SHA256): 853cbe7b8503956ba6d474e09ca22df9e090f8fc70a71896ad4b6d93a972179e

Assinaturas

✓ ADERBAL AFONSO HOPPE

CPF: 541.560.250-04

Assinou em 28 abr 2023 às 14:42:58

Emitido por AC Certisign RFB G5- com Certificado Digital ICP-Brasil válido até 03 abr 2024

✓ SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES

CPF: 024.390.724-94

Assinou como testemunha em 28 abr 2023 às 14:51:10

Emitido por AC Certisign RFB G5- com Certificado Digital ICP-Brasil válido até 18 jan 2025

Log

- | | |
|-----------------------|---|
| 28 abr 2023, 14:39:36 | Operador com email financeiro@taticca.com.br na Conta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 criou este documento número dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc. Data limite para assinatura do documento: 28 de maio de 2023 (14:30). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro. |
| 28 abr 2023, 14:39:38 | Operador com email financeiro@taticca.com.br na Conta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 adicionou à Lista de Assinatura: financeiro@taticca.com.br para assinar, via E-mail, com os pontos de autenticação: Certificado Digital; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo ADERBAL AFONSO HOPPE e CPF 541.560.250-04. |
| 28 abr 2023, 14:39:38 | Operador com email financeiro@taticca.com.br na Conta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 adicionou à Lista de Assinatura: claudiacgoncalves@hotmail.com para assinar como testemunha, via E-mail, com os pontos de autenticação: Certificado Digital; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES e CPF 024.390.724-94. |
| 28 abr 2023, 14:39:38 | Operador com email financeiro@taticca.com.br na Conta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 adicionou o signatário financeiro@taticca.com.br para assinar e rubricar todas as páginas. |
| 28 abr 2023, 14:39:38 | Operador com email financeiro@taticca.com.br na Conta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 adicionou o signatário claudiacgoncalves@hotmail.com para assinar como testemunha e rubricar todas as páginas. |

28 abr 2023, 14:42:58 ADERBAL AFONSO HOPPE assinou. Pontos de autenticação: certificado digital, tipo A1 e-cpf. CPF informado: 541.560.250-04. Rubricou todas as páginas. IP: 177.92.81.34. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.5998404 e longitude -46.6995227. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.488.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

28 abr 2023, 14:51:10 SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES assinou como testemunha. Pontos de autenticação: certificado digital, tipo A3 e-cpf. CPF informado: 024.390.724-94. Rubricou todas as páginas. IP: 177.92.81.34. Localização compartilhada pelo dispositivo eletrônico: latitude -23.5998404 e longitude -46.6995227. URL para abrir a localização no mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de assinatura versão 1.488.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.

28 abr 2023, 14:51:11 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.

[Logo: COHAB SÃO PAULO]

Compañía Metropolitana de Vivienda de São Paulo

CONTRATO N° 066 /2020	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA DE SÃO PAULO COHAB-SP Y DEL FONDO MUNICIPAL DE VIVIENDA - FMH, EN CUMPLIMIENTO DE LAS LEYES FEDERALES N° 6.404/76 Y 11.638/07, CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS DE 2020 A 2024, QUE ENTRE SÍ CELEBRAN LA COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA DE SÃO PAULO - COHAB-SP Y LA EMPRESA TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.
CUADRO RESUMEN	
1. Objeto: PRESTACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA DE SÃO PAULO COHAB-SP Y DEL FONDO MUNICIPAL DE VIVIENDA - FMH, EN CUMPLIMIENTO DE LAS LEYES FEDERALES N° 6.404/76 Y 11.638/07, CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS DE 2020 A 2024.	
2. PROCESO – SEI – 7610.2020/0001585-1	
3. Contratante: COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA DE SÃO PAULO - COHAB-SP	
4. Dirección (sede): Rua São Bento nº 405 – 12° al 14° piso – São Paulo – Capital	
5. CNPJ: 60.850.575/0001-25	
6. Contratada: TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.	
7. CNPJ: 20.840.718/0001-01	
8. Dirección (sede): Rua Dr. Geraldo de Campos Moreira nº 375, Sala 51 Barrio: Cidade Monções Ciudad: São Paulo CEP: 04571-020.	
9. Representante Legal: ADERBAL ALFONSO HOPPE	
10. CPF: 541.560.250-04 RG: 55.526.534-1 Cargo: Socio	
11. Residente y domiciliado: Rua Dr. Geraldo de Campos Moreira nº 375, Sala 51 Barrio: Cidade Monções Ciudad: São Paulo - CEP: 04571-020	
12. Valor Total del Contrato: BRL 60.000,00 (sesenta mil reales), conforme disposiciones de la Cláusula Segunda de este instrumento.	
12.1 Valor Anual del Contrato: BRL 12.000,00 (doce mil reales), conforme disposiciones de la Cláusula Segunda de este instrumento.	
13. Régimen de Ejecución: ejecución indirecta de contrato de obra por precio GLOBAL.	
14. Plazo de Vigencia: EL plazo de vigencia del contrato será de 60 meses, contado a partir de la fecha de su firma.	
15. Naturaleza de inicio de los servicios: Los servicios serán ejecutados en la sede de COHAB-SP, mediante orden de inicio de servicio emitida por la Dirección Financiera de COHAB-SP, a través de la Gerencia de Contabilidad, en hasta 5 días útiles después de la firma del contrato y pago de la garantía contractual.	
16. Partida Presupuestaria:	
16.1. Organismo: 83.00 – Compañía Metropolitana de vivienda de São Paulo – COHAB-SP.	
16.2. Unidad: 83.10 - Compañía Metropolitana de vivienda de São Paulo – COHAB-SP.	
16.3. Programática: 16.122.3024.2.611 – Administración de la Cartera Inmobiliaria.	
16.4. Gasto: 3.3.90.39.00- Otros Servicios de Terceros – Persona Jurídica	
16.5. Fuente de Recursos: 09 – Recursos Propios de la Empresa Dependiente	
16.6. Nota de Reserva N° 265 fecha de Emisión 14/08/2020	
17. Nota de Compromiso Presupuestal: n° 327 - Emisión 05/11/2020.	
18. Reajuste: EL reajuste de precios será concedido después de 01 (un) año de la fecha límite para la presentación de las propuestas, utilizando el Índice de Precios al Consumidor – IPC, calculado por la FIPE, o índice que llegue a sustituirlo.	
19. Pago: EL pago de los servicios de cada período auditado, se realizará en hasta 30 días después de la entrega y aceptación de cada informe previsto en los ítems 1.2.1; 1.2.2; 1.2.3 y 1.2.4 del Término de Referencia, parte integrante de este contrato.	
20. Lugar de ejecución de los servicios: São Paulo – SP.	
21. Garantía para Contratar: BRL 3.000,00 (tres mil reales), correspondiente a 5% (cinco por ciento) del valor total de la Contratación.	

[Firma]
RUA SÃO BENTO, 405 - 12° AL 14° PISO EDIFÍCIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900
Este documento fue firmado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.
Para verificar las firmas consulte el sitio <https://www.portaldefirmas.con.br> y utilice el código 23A2-B9D1-DE85-2FCC


JULIANA ESCOBAR PEREIRA
Traductora e Intérprete Oficial
Espanol - Português
Português - Espanol
Certificado de Idoneidad Profissional No. 0278

22. Sanciones:

22.1. Amonestación en los casos de incumplimiento a la cláusula cuarta del Término de Referencia, Anexo 1, del Pliego de Condiciones que dio origen a esta contratación.

22.2. EL retraso injustificado en el plazo de suministro de los ítems 2.2; 2.3; 2.4 y 2.5 del Término de Referencia Anexo 1 del Pliego de Condiciones que dio origen a esta contratación, implicará multa correspondiente a 0,33% (cero coma treinta y tres por ciento) por día de retraso, calculada sobre el valor anual del contrato, hasta el límite de 10% (diez por ciento) del respectivo valor anual.

22.3. Multa de 0,25% (cero coma veinte y cinco por ciento) sobre el valor anual del contrato por el incumplimiento de cualesquiera exigencias sin plazo específico determinado en el Término de Referencia, después de la aplicación de la amonestación, hasta el límite de 04 (cuatro) infracciones, después de lo cual podrá configurar el incumplimiento parcial contractual, con la aplicación de las penalidades inherentes.

22.4. Multa de 5% (cinco por ciento) sobre el valor del contrato, por su incumplimiento parcial;

22.5. Multa de 10% (diez por ciento) sobre el valor del contrato, por su incumplimiento total.

23. Pliego de Condiciones de Licitación: LICITACIÓN ELECTRÓNICA N° 01/20

24. Observación: Este Cuadro Resumen integra el presente contrato, siendo que los datos aquí presentados no implican en perjuicio de ninguna cláusula, especificación y/el responsabilidad que integran el íntegro tenor de este instrumento contractual, así como del Pliego de Condiciones de Licitación que dio origen a este ajuste e integra el presente para todos los efectos.

Por medio del presente instrumento privado de contrato, de una parte, la **COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA DE SÃO PAULO – COHAB-SP**, Sociedad de Economía Mixta Municipal, identificada y calificada de conformidad con los ítems 3, 4 y 5 del Cuadro Resumen de este instrumento, aquí representada en la forma de su Estatuto Social por sus Directores abajo firmantes, en adelante denominada simplemente **CONTRATANTE** o **COHAB-SP**, y de otra parte, la empresa **TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.**, identificada y calificada de conformidad con los ítems 6, 7 y 8 del Cuadro Resumen de este instrumento, en este acto representada por su Representante Legal abajo firmante, nombrado y calificado de conformidad con los ítems 9, 10 y 11 del Cuadro Resumen de este instrumento, en adelante denominada **CONTRATADA**, acuerdan celebrar, la prestación de los servicios descritos en la Cláusula Primera - DEL OBJETO, como resultado de la adjudicación obtenida en la LICITACIÓN ELECTRÓNICA N° 01/20, de conformidad con la Ley Federal n° 13.303/16, de la Ley Federal n° 10.520/02, de la Ley Municipal n° 13.278/02; del Decreto Municipal n° 44.279/03, con las modificaciones introducidas por el Decreto Municipal n° 46.662/05 y Decreto Municipal n° 43.406/03, de la Ley Complementaria n° 123/06 con las modificaciones introducidas por la Ley Complementaria n° 147/14 y por la Ley Complementaria n° 155/16, del Decreto Municipal n° 56.475/15, del Reglamento Interno de Licitaciones y Contratos de COHAB-SP y demás legislación aplicable, mediante las siguientes cláusulas y condiciones:

1. CLÁUSULA PRIMERA – DEL OBJETO

1.1. Constituye el objeto del presente contrato la **CONTRATACIÓN DE LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS TÉCNICOS DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA METROPOLITANA DE VIVIENDA – COHAB-SP EN CUMPLIMIENTO DE LAS LEYES FEDERALES N° 6.404/76 Y 11.638/07, CORRESPONDIENTES A LOS EJERCICIOS DE 2020 A 2024, DE CONFORMIDAD CON LAS ESPECIFICACIONES QUE INTEGRAN EL PLIEGO DE CONDICIONES Y SUS ANEXOS y la PROPUESTA COMERCIAL ofrecida por la CONTRATADA, QUE PASAN A FORMAR PARTE INTEGRANTE DE ESTE INSTRUMENTO, INDEPENDIENTEMENTE DE TRANSCRIPCIÓN.**

1.1.1. Los servicios de auditoría independiente sobre los estados financieros de COHAB-SP respecto al ejercicio auditado, incluyen:

1.1.1.1 Realizar examen de Auditoría Externa Independiente sobre los Estados Financieros del COHAB-SP y FMH, verificando la adecuación de estas a las Normas Brasileñas de Contabilidad y legislación específica vigente, en lo que resulte pertinente, con emisión del Informe Anual (Dictamen de auditoría) correspondiente a cada período auditado;

1.1.1.2 Emitir informes específicos cuatrimestrales y anuales sobre los controles internos y procedimientos contables con eventuales recomendaciones y sugerencias de mejoras identificadas durante el desarrollo de los trabajos de auditoría correspondiente a cada período auditado, abarcando separadamente, como mínimo, los siguientes ítems/temas:

1.1.1.2.1 Evaluar los procedimientos y documentos con énfasis en Planillas de Nómina; Provisión de Vacaciones; Provisión de Decimotercer Salario; Licencias; Auxilio de Transporte; Auxilio de

Alimentación y Cargas Sociales, abarcando la legislación laboral, de seguridad social y de seguros respecto al ejercicio auditado;

1.1.1.2.2 Evaluar el control de almacén, de los bienes del Activo Inmovilizado y Activo Intangible, incluso movimiento físico e inventarios respecto al ejercicio auditado;

1.1.1.2.3 Evaluar los procedimientos y documentos relacionados con los procesos de Compras y Contrataciones, velando por el cumplimiento de las disposiciones de las legislaciones específicas y demás disposiciones legales relacionados.

1.1.1.2.4 Evaluación de las cuentas de inventarios, cuentas por cobrar e incumplimiento;

1.1.1.2.5 Examinar los Registros Contables, incluso la revisión de documentos que respaldan las transacciones, en cuanto a su adecuación y uniformidad con los Principios Fundamentales de Contabilidad y las Normas Brasileñas de Contabilidad, respecto al ejercicio auditado;

1.1.1.2.6 Evaluar los procedimientos adoptados en la determinación de la base de cálculo de los impuestos y contribuciones (ISS; IR; CSLL; INSS; COFINS; PIS), verificando también el cumplimiento de las demás obligaciones adicionales (DCTF; SPED), incluyendo el examen de los riesgos fiscales, laborales y de seguridad social a título de prevención de auditorías.

1.1.1.2.7 Examen de los procedimientos contables de cierre del ejercicio auditado, con el fin de determinar la adecuación de los estados financieros;

1.1.1.2.8 Evaluar las transacciones realizadas, después de la finalización del ejercicio auditado, con el fin de determinar si existen hechos relevantes que puedan influir en la situación financiera de la COHAB-SP en la fecha de corte de los estados financieros;

1.1.1.2.9 Los Informes de Controles Internos relativos a los servicios ejecutados deberán ser concisos y concluyentes, demostrando y sugiriendo mejoras para las fallas en los procedimientos operativos y controles internos realizados por los empleados y áreas, en cuanto al tratamiento contable y fiscal, controles u otras deficiencias e información que afecten los estados financieros de COHAB-SP;

1.1.1.3 Examen de auditoría independiente correspondiente al ejercicio auditado, de la situación de las operaciones registradas en el FCVS, emitiendo informe específico de conformidad con la NBC CTA 16.

1.1.1.4 Evaluar anualmente la Contabilidad Digital (ECD) y Fiscal (ECF) y del LALUR, emitiendo informes específicos.

1.1.1.5 Asesorar en la elaboración de los estados financieros y de las notas explicativas, así como sobre el tratamiento contable a ser asignado a cualquier evento que llegue a tener efectos sobre los estados financieros referentes al ejercicio auditado;

1.1.1.6 Realizar siempre que sea solicitado, discusiones técnicas con respecto a las modificaciones en la legislación pertinentes al ejercicio auditado, con el fin de alertar y prevenir sobre posibles impactos de naturaleza contable, fiscal, de seguridad social y laboral;

1.1.1.7 Presentarse, siempre que sea convocado, para asistencia en las reuniones del Consejo Fiscal, Consejo de Administración y Asamblea de Accionistas, limitadas en hasta 3 (tres) por ejercicio auditado.

1.1.2 Los estándares que la auditoría debe seguir serán aquellos internacionalmente recomendados, cumpliendo incluso a los requisitos mínimos y instrucciones expedidas por el Consejo Federal de Contabilidad, por la Comisión de Valores Mobiliarios y por el Instituto de Auditores Independientes de Brasil, y otros competentes, cuando corresponda.

1.1.3 La empresa contratada deberá dedicar el tiempo necesario para realización del servicio indicado, completando anualmente una referencia mínima de 400 horas para COHAB-SP.

1.1.4 El equipo que dedicará esas horas estará integrado por mínimo 4 (cuatro) profesionales debidamente calificados.

1.1.5 Las visitas a COHAB-SP serán cuatrimestrales, conforme cronogramas que serán definidos con el área contable, con emisión de Informes Cuatrimestrales.

1.1.6 Para la auditoría del ejercicio de 2020, excepcionalmente se establecerán plazos diferenciados por la Gerencia de Contabilidad y Seguros, en función de la fecha de inicio de los servicios.

1.2. Se permite la subcontratación de 30% de los servicios objeto de la presente licitación.

2. CLÁUSULA SEGUNDA – DEL VALOR DEL CONTRATO

- 2.1. EL VALOR TOTAL del contrato para la prestación de los servicios es de BRL 60.000,00 (sesenta mil reales), teniendo como valor anual el valor de BRL 12.000,00 (doce mil reales), que corresponde a 20% (veinte por ciento) del valor total del contrato.
- 2.2. Será de exclusiva responsabilidad de la CONTRATADA toda responsabilidad por las cargas derivadas de las leyes laborales, de seguridad social y cargas sociales, siendo responsable, además, por cualesquier daños que se puedan causar a COHAB-SP, a los usuarios o a terceros, por parte de sus empleados, representantes o designados cuando se encuentren en el ejercicio de sus funciones.
- 2.3. También serán responsabilidad de la CONTRATADA todas las tasas, tributos y contribuciones fiscales y parafiscales que se deban como consecuencia directa o indirecta de la prestación de los servicios, así como toda a mano de obra especializada utilizada en la prestación de los servicios de este contrato.
- 2.4. La contratación se realizará de conformidad con lo establecido en el ítem 13 del Cuadro Resumen de este Contrato.

3. CLÁUSULA TERCERA – DEL PLAZO DE VIGENCIA/ORDEN DE INICIO

- 3.1. EL plazo de vigencia de este CONTRATO será de 60 (sesenta) meses, contado a partir de la fecha de su firma, observadas las disposiciones del artículo 71 de la Ley nº 13.303, de 2016.
- 3.2. La entrega del Informe Anual de Auditoría Independiente (dictamen) - en formato FINAL - sobre los Estados Financieros deberá efectuarse a más tardar el día 20 del mes de marzo siguiente a la fecha de corte de cierre del ejercicio auditado y corresponde a 30% del valor anual contratado.
- 3.3. Entrega de los Informes - en formato FINAL - sobre la evaluación de los controles internos y de los procedimientos contables adoptados, deberá efectuarse dentro de 10 días después de la finalización de las visitas técnicas y corresponde a 45% del valor anual contratado, siendo 15% por cuatrimestre.
- 3.4. Entrega del informe referente a la situación de las operaciones registradas en el FCVS- en formato FINAL - deberá efectuarse hasta el día 30 de abril siguiente a la fecha de corte de cierre del ejercicio auditado y corresponde a 10% del valor anual contratado.
- 3.5. Entrega de los informes referentes a la revisión de las declaraciones - en formato FINAL - deberá efectuarse hasta diez días antes de la obligación prevista en el calendario fiscal del organismo (Hacienda Federal), relativo al período auditado y corresponde a 15% del valor anual contratado.
- 3.6. Estos plazos se podrán prorrogar, siempre que exista conformidad de COHAB-SP.
- 3.7. La Orden de Inicio de los Servicios será expedida por la Dirección Financiera de COHAB-SP, a través de la Gerencia de Contabilidad, dentro de los 05 (cinco) días hábiles después de la firma del contrato. La Orden de Inicio de Servicios emitirá mediante el pago de la garantía indicado en el ítem 21 del Cuadro Resumen de este instrumento.

4. CLÁUSULA CUARTA – DEL REAJUSTE

- 4.1. Los precios ofrecidos en la propuesta de la CONTRATADA no se actualizarán para efectos de contratación.
- 4.2. El reajuste de precios se concederá después de 01 (un) año de la fecha límite para la presentación de las propuestas, utilizando el Índice de Precios al Consumidor – IPC, calculado por la FIPE, o índice que llegue a substituirlo.

- 4.3. Para efectos de reajuste de los precios, el I0 (índice inicial) y el P0 (precio inicial) tendrán como fecha base la entrega de las propuestas (octubre/2020).

5. CLÁUSULA QUINTA – DEL PAGO

- 5.1. El pago de los servicios ejecutados se realizará en el plazo establecido en el ítem 19 del Cuadro Resumen de este instrumento, después de la entrega y aceptación de cada informe previsto en los ítems 1.1.1.2. a 1.1.1.4 de este contrato, y aprobación de la Factura/Recibo Fiscal debidamente aceptado por la Dirección Financiera de COHAB-SP.
- 5.2. Los recursos financieros para pago de las facturas correspondientes a los servicios ahora licitados se encuentran en el ítem 16 y 17 del Cuadro Resumen de este instrumento.
- 5.3. La CONTRATADA deberá entregar a más tardar el 5.º (quinto) día hábil del mes siguiente al de la prestación de los servicios, la factura correspondiente, indicando el mes de referencia y la descripción de los servicios prestados para la Dirección Financiera de COHAB-SP.
- 5.4. La factura se debe enviar electrónicamente a COHAB-SP, mediante autorización previa de COHAB-SP con la respectiva dirección electrónica.
- 5.4.1. En caso de que la Factura/Recibo Fiscal lo presente la CONTRATADA después de la fecha establecida en el sub-ítem anterior, el pago se prorrogará por tantos días como dure el retraso.
- 5.5. En caso de error o divergencia con las condiciones contratadas, a factura/recibo fiscal se rechazará por COHAB-SP mediante declaración expresa de las razones de la disconformidad, quedando también prorrogado el pago por los días que sean necesarios para la presentación de la nueva factura debidamente corregida.
- 5.6. Habrá verificación en el sitio <http://www3.prefeitura.sp.gov.br/cadin/>, antes de cualquier pago, para verificar debidamente que la empresa contratada no esté registrada en el CADIN – Registro Informativo Municipal, de la Alcaldía del Municipio de São Paulo. En caso de que existan registros en el CADIN, se aplicarán las disposiciones del artículo 3º de la Ley Municipal nº 14.094/05, suspendiendo el pago mientras persista el incumplimiento consignado en aquel registro.
- 5.7. La COHAB-SP realizará el pago únicamente a la CONTRATADA, quedando prohibida su negociación con terceros o presentación en cobro bancario.
- 5.8. La CONTRATADA ejecutará el objeto del contrato, sujetándose a la carga y obligaciones establecidas en la legislación civil, de seguridad social, fiscal y laboral aplicables, incluso en cuanto a los registros, tributos y cualesquier otras cargas derivadas de la contratación de los servicios que serán ejecutados, los cuáles quedarán a cargo exclusivo de la CONTRATADA, correspondiendo a cada una de las partes las retenciones legales pertinentes que les correspondan.
- 5.9. Deberán presentarse, junto con la factura, los comprobantes de pago de las contribuciones de seguridad social del INSS, del FGTS y del ISSQN, así como la CNDT, para verificar la situación de regularidad de la CONTRATADA.
- 5.10. En caso de que COHAB-SP constate irregularidad en los recaudos de las contribuciones anteriormente referidas por la empresa contratada, podrá comunicar el hecho al organismo competente, a fin de que se adopten las medidas pertinentes.
- 5.11. La irregularidad por parte de la CONTRATADA en los recaudos de las contribuciones también podrá ocasionar eventual terminación del contrato.
- 5.12. Los pagos respetarán la legislación tributaria vigente, así como cuando correspondan las retenciones de naturaleza tributaria previstas en la Ley nº 8.212/91 complementada por las Órdenes de Servicio del INSS; en la Ley nº 10.833/03; en la Ley nº 13.701/03, con las modificaciones introducidas por la Ley nº 14.042/05 (ISSQN), sin perjuicio de lo dispuesto en las demás normas fiscales aplicables.

6. CLÁUSULA SEXTA – DE LAS RESPONSABILIDADES DE LA CONTRATADA

- 6.1. La CONTRATADA se obligará a:

- 6.1.1. Ejecutar los servicios de acuerdo con las normas del servicio y con estricto cumplimiento del pliego de condiciones, de la Propuesta de Precios y de la legislación vigente;
- 6.1.2. Prestar los servicios, en las fechas, horarios y lugares que COHAB-SP informe;

- 6.1.3. Prestar los servicios aquí contratados, con personal adecuado y capacitado en todos los niveles de trabajo;
- 6.1.4. Prestar, sin cualesquier cargos para la COHAB-SP, los servicios necesarios a la corrección y revisión de fallas o defectos verificados en el trabajo, siempre que corresponda;
- 6.1.5. Responder por los servicios que realice, en la forma del pliego de condiciones y de la legislación aplicable;
- 6.1.6. Iniciar y concluir los servicios en los plazos estipulados;
- 6.1.7. Cumplir con todas las disposiciones de la legislación laboral, de seguridad social y fiscal aplicables.
- 6.1.8. Dar aviso inmediato y por escrito a COHAB-SP sobre cualquier anomalía que verifique en la ejecución de los servicios.
- 6.1.9. Designar por escrito, en hasta 05 (cinco) días, contados a partir de la fecha de la firma del Contrato, representante que tenga facultad para resolución de posibles incidencias durante la ejecución del Contrato;
- 6.2. La CONTRATADA deberá formalizar, en hasta 05 (cinco) días, contados a partir de la fecha de la firma del Contrato, a designación de los profesionales que harán parte del equipo técnico que, efectivamente, realizará los trabajos en las instalaciones de COHAB-SP, incluso el responsable que firmará el dictamen – ítem 1.1.1.1 de este contrato.
- 6.3. En caso de necesidad de sustitución de cualquier integrante del equipo indicado, por motivo de cualquier naturaleza, el sustituto deberá tener, como mínimo, el mismo perfil técnico del sustituido, con aprobación de COHAB-SP.
- 6.4. En la designación prevista en el ítem 6.2 deberá constar también:
 - 6.4.1. Formación académica;
 - 6.4.2. Cargo o categoría que desempeñará en los trabajos del objeto licitado;
 - 6.4.3. Experiencia profesional expresa en proporción de tiempo de servicio en el cargo o categoría que desempeñará en los trabajos del objeto licitado;
 - 6.4.4. Tiempo de servicio en la empresa proponente;
 - 6.4.5. Experiencias anteriores;
 - 6.4.6. Área(s) de especialización(nes).
- 6.5. Para la acreditación de vínculo de los miembros indicados en el equipo técnico (6.2) con la CONTRATADA es necesario presentar:
 - 6.5.1. Para el profesional Socio, Presidente o Director de la CONTRATADA: - fotocopia autenticada del contrato social con sus modificaciones; en caso de sociedades comerciales y en el caso de sociedades por acciones, publicación en el Diario Oficial del Acta de Asamblea que eligió su Junta Directiva.
 - 6.5.2. Para el profesional del cuadro permanente, en la calidad de empleado: - deberá presentar fotocopia de la Ficha de Registro de Empleados o de la Hoja del Libro de Empleados o del registro en la Tarjeta de Trabajo.
 - 6.5.3. Para el profesional autónomo que presta servicios a la CONTRATADA: - deberá presentar fotocopia autenticada del contrato de prestación de servicios, con plazo no inferior al previsto para ejecución del objeto del presente procedimiento.
- 6.6. También constituyen responsabilidades de la CONTRATADA:
 - 6.6.1. Cumplir y hacer cumplir todas las normas, condiciones y plazos aquí establecidos, cumpliendo rigurosamente con lo dispuesto en este Contrato, así como en el Pliego de Condiciones que dio origen a este acuerdo, independientemente de transcripción o anexo;
 - 6.6.2. Responsabilizarse totalmente por los servicios aquí contratados, de conformidad con la legislación vigente;

- 6.6.3. Cumplir, durante toda la ejecución de este Contrato, disposiciones relativas a las Normas de Seguridad y Salud del Trabajo, conforme párrafo único, del artículo 117, de la Constitución del Estado de São Paulo, así como, las indicadas en el numeral XXXIII, del artículo 7º, de la Constitución Federal;
- 6.6.4. Responsabilizarse por sus empleados utilizados en la prestación de los servicios aquí contratados, los cuales no tendrán ninguna vinculación laboral con COHAB-SP, sin que proceda, por consecuencia, la atribución de cualquier obligación laboral o tributaria a ésta.
- 6.6.5. Responsabilizarse por el resarcimiento de cualesquier daños directos comprobados, causados a COHAB-SP, a los usuarios o a terceros, derivados de la ejecución del objeto del presente contrato.
- 6.6.6. Mantener completo sigilo sobre los datos, información y detalles suministrados por COHAB-SP, así como no divulgar a terceros cualquier información relacionada con el objeto de este contrato, sin la previa autorización dada por COHAB-SP, por escrito, respondiendo civil y penalmente por el incumplimiento de esta obligación.
- 6.6.7. Presentarse siempre que sea convocada, al local designado por COHAB-SP, representada por personas debidamente certificadas, en el plazo de 24 (veinte y cuatro) horas, para examen y aclaraciones de cualquier cuestión y/o problemas relacionados con los servicios aquí contratados, o para el fin de recibir instrucciones o participar en reuniones.
- 6.6.8. Designar por escrito, en el acto del recibo de la Orden de Inicio de los Servicios, representante(s) que actuará(n) directamente con COHAB-SP, de conformidad con el ítem 6.1.9, recibiendo las orientaciones y que tenga(n) facultades para resolución de posibles incidencias durante la ejecución de este contrato.
- 6.6.9. Cumplir en los plazos establecidas a cualquier notificación de COHAB-SP relativa a las irregularidades cometidas por sus empleados, así como el incumplimiento de cualquier obligación contractual.
- 6.6.10. Responder en cualquier momento por la cantidad y calidad de servicios ejecutados, equipos, etc.
- 6.6.11. Mantener a sus empleados debidamente registrados según las normas de la Consolidación de las Leyes Laborales, asumiendo y cumpliendo toda y cualquier responsabilidad por pago de salarios, cargas laborales y demás contribuciones derivadas de la "Consolidación de las Leyes Laborales", de la Legislación vigente y de la Seguridad Social.
- 6.6.12. Cumplir prontamente todas las recomendaciones de COHAB-SP, que tengan por objeto regular la ejecución del contrato.
- 6.6.13. Responder, con exclusividad, por acciones y omisiones de cualquier naturaleza cometidas por los empleados que designe para la prestación de los servicios aquí contratados;
- 6.6.14. Responder, durante el período del contrato, por la custodia de las pertenencias de los sus empleados o de terceros, equipos y herramientas que sean necesarios para la ejecución de las actividades rutinarias, quedando la reposición de los bienes eventualmente hurtados y siniestrados bajo carga y a cargo de la CONTRATADA;
- 6.6.15. Informar a COHAB-SP lo más rápidamente posible, y en el plazo de 24 horas, por escrito, cualquier ocurrencia anormal que se verifique en el transcurso de los trabajos, dentro de las responsabilidades aquí descritas.
- 6.6.16. Responder, con exclusividad, por los cargas laborales, fiscales y comerciales resultantes de la ejecución del contrato, siendo que el respectivo incumplimiento de la CONTRATADA no transfiere a COHAB-SP la responsabilidad por su pago, ni podrá gravar el objeto del contrato o restringir el uso de los servicios.
- 6.6.17. Reparar, corregir, retirar o sustituir, a sus expensas, en el total o en parte, el objeto del contrato en que se verifiquen vicios, defectos o incorrecciones resultantes de la ejecución o de materiales empleados, y responderá por daños causados directamente a terceros o a COHAB-SP, independientemente de la comprobación de su culpa o dolo en la ejecución del contrato.

- 6.6.18.** Responder, con exclusividad, por las consecuencias que deriven de (i) su negligencia, impericia y/u omisión, incluso de sus empleados y representantes; (ii) imperfección o inseguridad en los servicios prestados; (iii) acto ilícito o dañino de sus empleados o de terceros, en todo lo que se refiera a los servicios; (iv) accidentes de cualquier naturaleza con empleados suyos o de terceros, en la prestación de los servicios o en consecuencia de estos, debiendo la CONTRATADA cumplir fielmente a las normas de salud y seguridad de sus trabajadores, especialmente las establecidas en la Consolidación de las Leyes Laborales, en la Ordenanza nº 3214/78 del Ministerio del Trabajo y en la NR-18, además de otras disposiciones sobre de la materia; (v) perjuicios causados a terceros.

7. CLÁUSULA SÉPTIMA – DE LAS RESPONSABILIDADES DE LA CONTRATANTE

- 7.1.** Son obligaciones de responsabilidad de COHAB-SP:

- 7.1.1.** Expedir la Orden de Inicio de los Servicios y suministrar a la CONTRATADA toda la información necesaria para la ejecución de los servicios, derivada del contrato resultante de este procedimiento.
- 7.1.2.** Exigir de la CONTRATADA estricto cumplimiento de las normas y condiciones contractuales.
- 7.1.3.** Rechazar o suspender la prestación de servicios inadecuados.
- 7.1.4.** Registrar, para posterior corrección por parte de la CONTRATADA, las fallas detectadas en la ejecución de los servicios, anotando debidamente las incidencias que considere necesarias.
- 7.1.5.** Supervisar los servicios a través de la Gerencia de Contabilidad de COHAB-SP, anotando las fallas observadas, registrando las medidas que serán adoptadas por la CONTRATADA, con el fin de que las eventuales irregularidades se resuelvan prontamente.

8. CLÁUSULA OCTAVA – DE LA SUPERVISIÓN DE LOS SERVICIOS

- 8.1.** COHAB-SP se reserva el derecho de, sin que de cualquier forma restrinja la plenitud de la responsabilidad de la CONTRATADA, ejercer la más amplia y completa supervisión sobre los servicios, directamente o por representantes designados.

9. CLÁUSULA NOVENA – DE LA GARANTÍA CONTRACTUAL

- 9.1.** Para garantía del fiel cumplimiento de las obligaciones previstas en este instrumento, la CONTRATADA deberá ofrecer la garantía contractual prevista en el ítem 21 del Cuadro Resumen de este instrumento, posteriormente a la firma del contrato, pero antes de la Orden de Inicio de Servicios, como condición de su expedición.
- 9.2.** En caso de utilización de la garantía durante el período de ejecución de este Contrato, queda la CONTRATADA obligada a complementarla, para que alcance el correspondiente valor previsto, conforme el sub-ítem anterior.
- 9.3.** No siendo la caución ofrecida en dinero, la CONTRATADA deberá mantener vigente la póliza de la garantía que llegue a ser otorgada durante todo el plazo de vigencia de este contrato, bajo pena de suspensión de eventuales pagos adeudados por COHAB-SP, sin perjuicio de la aplicación de las sanciones contractuales y legales previstas a la naturaleza.
- 9.4.** La garantía será liberada o restituida a la CONTRATADA después de la suscripción del Acta de Recibo Definitivo de los servicios y, cuando se realice en dinero, actualizada monetariamente.

10. CLÁUSULA DÉCIMA – DEL ACTA DE RECIBO DE LOS SERVICIOS

- 10.1.** La CONTRATADA deberá, al final del plazo contractual, solicitar en 02 (dos) ejemplares, el recibo de los servicios, teniendo COHAB-SP el plazo de hasta 15 (quince) días para suscribir el Acta de Recibo Provisional de conclusión de los servicios.
- 10.2.** EL Acta de Recibo Provisional solamente se realizará si todos los servicios estuviesen concluidos y aceptados por COHAB-SP y, cuando en contrario, será realizará el Acta de No Recibo, anulando la solicitud

realizada anteriormente. La CONTRATADA debe, después de cumplidas todas las exigencias, solicitar nuevamente la recepción de los servicios.

- 10.3.** Transcurridos 90 (noventa) días del Termo del Recibo Provisional, siempre y cuando se corrijan eventuales defectos surgidos en este período, COHAB-SP deberá suscribir el Acta de Recibo Definitivo, mediante nueva solicitud de la CONTRATADA.
- 10.4.** Los Términos de Recibo Provisional y Definitivo no eximirán a la CONTRATADA de las responsabilidades derivadas del contrato y de la legislación vigente.

11. CLÁUSULA DÉCIMA PRIMERA – DE LA ACEPTACIÓN DE LOS SERVICIOS

- 11.1.** La aceptación de los servicios no exonerará a la CONTRATADA, ni a sus técnicos, de indemnización en el caso de responsabilidad civil y técnica por futuros eventos, derivados o relacionados con la ejecución de los servicios, de conformidad con el Código Civil Brasileño y del Código de Defensa del Consumidor.

12. CLÁUSULA DÉCIMA SEGUNDA – DE LAS SANCIONES

- 12.1.** El no cumplimiento de las obligaciones asumidas por la CONTRATADA o su cumplimiento defectuoso, extemporáneo o irregular dará lugar a la aplicación de las penalidades previstas en el ítem 22 del Cuadro Resumen de este instrumento, sin perjuicio de la terminación contractual y de la aplicación de otras sanciones previstas en el pliego de condiciones, en este contrato o en la legislación vigente.
- 12.2.** El incumplimiento parcial o total del contrato podrá dar lugar a su terminación y se podrá suspender a la CONTRATADA de participar en licitaciones, quedando impedida de hacer contrataciones con COHAB-SP, por el período de hasta 02 (dos) años.
- 12.3.** Además, quedará impedida de participar en licitaciones y contratar con COHAB-SP, por el plazo de hasta 02 (dos) años, sin perjuicio de la aplicación de otras penalidades aplicables, la CONTRATADA que deje de entregar o presente documentación falsa exigida en la licitación, de lugar al retraso de la ejecución del procedimiento, no mantenga la propuesta u oferta, incumpla o defraude en la ejecución de las obligaciones asumidas para ejecución del objeto, se comporte de modo no idóneo, haga falsa declaración o cometa fraude fiscal.
- 12.4.** Durante la ejecución de los servicios la empresa proveedora deberá cumplir completamente todas sus obligaciones laborales.
- 12.5.** En caso de que COHAB-SP constatare en el curso de la ejecución del contrato que la empresa contratada no está cumpliendo con sus obligaciones laborales, tal hecho se comunicará a la Delegación Regional del Trabajo y al Ministerio Público del Trabajo para la adopción de las medidas consideradas aplicables según lo previsto en el Decreto Municipal nº 50.983/09.
- 12.6.** Las multas eventualmente aplicadas serán irreversibles, incluso si se reparan los actos o hechos que las originaron.
- 12.7.** Las multas previstas no tienen carácter compensatorio, sino meramente moratorio, y por consiguiente el pago no exime a la CONTRATADA de la reparación de eventuales daños, pérdidas o perjuicios que su acto haya ocasionado.
- 12.8.** Mientras no se cumplan las condiciones contractuales aquí establecidas, COHAB-SP podrá retener la garantía contractual, de conformidad con el §4º del artículo 70 de la Ley 13.303/16, actualizada.
- 12.9.** La multa, aplicada después de regular proceso administrativo, será descontada de la garantía contractual otorgada. Si la multa es de valor superior al valor de la garantía otorgada, además de perderla, responderá a la Contratada por su diferencia, la cual se descontará de los pagos eventualmente adeudados por la Contratante o, cuando sea el caso, se cobrará judicialmente.
- 12.10.** La abstención por parte de COHAB-SP, del uso de cualquiera de las facultades contenidas en este instrumento no implica en renuncia al su ejercicio.
- 12.11.** La aplicación de cualquier penalidad prevista en este contrato no excluye la posibilidad de aplicación de las demás, así como de las penalidades previstas en la Ley nº 13.303/16 y modificaciones posteriores y en la Ley Municipal nº 13.278/02, cuando corresponda.
- 12.12.** Queda garantizado a la CONTRATADA el derecho de contradicción y el derecho a una defensa plena, de conformidad con la legislación federal y municipal vigente.

13. CLÁUSULA DÉCIMA TERCERA – DE LA TERMINACIÓN

- 13.1.** Este contrato podrá ser terminado, de pleno derecho, en los siguientes casos:

[Firma]
RUA SÃO BENTO, 405 - 12º AL 14º PISO EDIFÍCIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900
Este documento fue firmado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.
Para verificar las firmas consulte el sitio <https://www.portaldefirmas.con.br> y utilice el código 23A2-B9D1-DE85-2FCC

[Código QR]

JOANA ESCOLAR PEREIRA
Traductora e Intérprete Oficial
Espanhol - Português
Português - Espanhol
Certificado de Idoneidade Profissional No. 0278

- 13.1.1. El incumplimiento de cláusulas contractuales, especificaciones o plazos;
- 13.1.2. El cumplimiento irregular de cláusulas contractuales, especificaciones, proyectos y plazos;
- 13.1.3. La lentitud del su cumplimiento, llevando a COHAB-SP a comprobar la imposibilidad de la conclusión de los servicios, en los plazos estipulados;
- 13.1.4. El retraso injustificado en el inicio de la prestación de los servicios;
- 13.1.5. La suspensión del servicio o del suministro, sin justa causa y previa comunicación a COHAB-SP;
- 13.1.6. El incumplimiento de las disposiciones regulares de la autoridad denominada para hacer seguimiento y supervisar a su ejecución, así como las de sus superiores;
- 13.1.7. El cometimiento reiterado de faltas en su ejecución;
- 13.1.8. La declaración de quiebra o la instauración de insolvencia civil;
- 13.1.9. La modificación social o la modificación de la finalidad o de la estructura de la empresa, que perjudique la ejecución del contrato;
- 13.1.10. Razones de interés público, justificadas por COHAB-SP y consignadas en el proceso administrativo al que se refiere el contrato;
- 13.1.11. La ocurrencia de caso fortuito o de fuerza mayor, debidamente comprobada, impeditiva de la ejecución del contrato;
- 13.1.12. En caso de que la CONTRATADA ceda y/o subcontrate, total o parcialmente en proporción superior a 30% de los servicios objeto de la presente licitación.
- 13.2. En caso de incumplimiento contractual, la parte incumplida será notificada de la infracción cometida, pudiendo, si la hipótesis lo admite, ser concedido plazo razonable para la regularización de la obligación incumplida, bajo pena de terminación contractual.
- 13.3. Los casos de terminación contractual serán formalmente motivados en los expedientes del proceso, garantizado el derecho de contradicción y el derecho a una defensa plena.
- 13.4. El contrato podrá además ser terminado de común acuerdo, por consenso entre las partes.
- 13.5. En caso de terminación del contrato y/o interrupción de los servicios, la CONTRATANTE pagará los servicios concluidos y considerados aceptables, descontando de ese valor los perjuicios por esta sufridos, así como eventuales penalidades impuestas a la CONTRATADA.

14. CLÁUSULA DÉCIMA CUARTA – DE LAS MODIFICACIONES CONTRACTUALES

- 14.1. El presente contrato podrá sufrir modificaciones, por acuerdo entre las partes y mediante formalización de término adicional, en las hipótesis expresamente enumeradas en el encabezado, numerales y párrafos del artículo 81 de la Ley 13.303/16, como si en este instrumento estuvieran transcritas, debiendo la parte que pretenda la modificación presentar a la otra sus razones, haciéndolo de forma motivada.
 - 14.1.1. La parte proponente de la modificación contractual presentará, por escrito, las razones en cuanto a la necesidad de la modificación contractual, indicando cuáles cláusulas y condiciones se deben modificar, debiendo la otra parte manifestar su consentimiento en el plazo de hasta 30 (treinta) días contados a partir del recibo de la propuesta.
 - 14.1.2. Cuando se trate de modificación necesaria, así entendida aquella que resulte indispensable para la consecución de los efectos contractuales, la parte en discrepancia deberá presentar justificación adecuada y satisfactoria para el desacuerdo; no se admite negativa inmotivada.

15. CLÁUSULA DÉCIMA QUINTA - DE LA MATRIZ DE RIESGOS

- 15.1.** Para la realización del alcance de los servicios en cuestión, quedan definidos los riesgos y responsabilidades entre las partes, caracterizando el equilibrio económico-financiero inicial del contrato, en términos de carga financiera derivada de eventos sobrevinientes a la contratación, la siguiente matriz de riesgos:

Riesgo Identificado	Descripción del Riesgo	Materialización del Riesgo	Responsabilidad	Probabilidad	Impacto
Definición Inadecuada	Definición inadecuada del servicio en el termo de referencia	No ejecución del Servicio necesario.	COHAB	2	7
Plazo Inadecuado	Previsión inadecuada de plazo por la contratada para la entrega del servicio para COHAB	Incapacidad de cumplimiento del plazo por la Contratada, debido a tener subestimado el equipo necesario o el alcance de pruebas necesarias para emisión de los documentos.	CONTRATADA	3	7
Presupuestario	Ausencia de previsión presupuestaria para ejecución del contrato	No aprobación de propuesta presupuestaria enviada para ejercicio siguiente	COHAB	1	7
Mantenimiento de condiciones Contractuales	Irregularidad fiscal o registral de la Contratada durante la ejecución del contrato.	Incumplimiento Contractual	CONTRATADA	2	7
Suspensión de los Servicios	Suspensión injustificada del Servicio	No cumplimiento a los estándares y normas que rigen la categoría.	CONTRATADA	1	6
Retraso en la Ejecución	Retraso en la ejecución del servicio por parte de la Contratada	Potencial perjuicio para COHAB por incumplimiento de plazos legales.	CONTRATADA	2	7
Error en la entrega	Servicio entregado en inconformidad con la descripción contractual	No recibo del objeto contratado. Potencial perjuicio para COHAB por incumplimiento de obligaciones legales.	CONTRATADA	2	7
Costo de Mano de Obra	Aumento de Costo de mano de obra	Reajustes salariales para recomposición de la inflación o Convenios Colectivos de Trabajo	CONTRATADA	3	6
Retrabajo	Aumento de costo por retrabajo	Retrabajo por inobservancia de procedimientos.	CONTRATADA	2	6
Retraso en el pago	Retraso en el pago de las cuotas contractuales en consecuencia de restricción presupuestaria o financiera de la COHAB	Afectación del cronograma de ejecución contractual.	COHAB	2	6
Retraso en el pago	Retraso en el pago de las cuotas contractuales	No entrega o entrega parcial del objeto contratado; no cumplimiento de cláusulas contractuales.	CONTRATADA	2	6
Obligaciones Laborales	No pago de las obligaciones laborales / de seguridad social de la contratada, de personal en ejecución del objeto contratado.	Responsabilidad subsidiaria de COHAB con generación de gastos laborales y honorarios de abogados.	CONTRATADA	3	8
Retención de Tributos	No retención de tributos previstos en Ley, cuya responsabilidad sea de COHAB.	Responsabilidad solidaria de COHAB	COHAB	1	6
Calificación del Riesgo					
Probabilidad					

Muy alto	Superior a 75% - Considera el riesgo ocurrido (VALOR 5)
Alto	Riesgo de ocurrencia entre 51% y 74% (VALOR 4)
Medio	Riesgo de ocurrencia entre 26% y 50% (VALOR 3)
Bajo	Riesgo de ocurrencia entre 11% y 25% (VALOR 2)
Muy Bajo	Abajo de 10% (VALOR 1)
Impacto/Gravedad	
Alto	Gera fuerte impacto negativo en el servicio, haciéndolo inviable, irrecuperable. Caso de nulidad absoluta. (VALOR 8)
Medio / Moderado	Genera impacto negativo en el servicio, pudiendo hacerlo inviable, recuperable. Caso de nulidad relativa. (VALOR 7)
Bajo / Leve	Genera bajo impacto en el servicio sin riesgo de hacerlo inviable, recuperable. No genera nulidad. (VALOR 6)

15.2. Está prohibida la celebración de términos adicionales derivados de eventos sobrevinientes asignados en la Matriz.

16. CLÁUSULA DÉCIMA SEXTA – DE LAS DISPOSICIONES GENERALES

16.1. Integran el presente instrumento, para todos los efectos legales, el Pliego de Condiciones de LICITACIÓN y sus respectivos Anexos, así como a propuesta ofrecida por la CONTRATADA, independientemente de transcripción.

16.2. La CONTRATADA queda obligada a mantener la regularidad de los certificados que constan en la Resolución nº 12/2019 del Tribunal de Cuentas del Municipio, así como todas las condiciones de habilitación y cualificación demostradas por ocasión de la licitación, durante la vigencia de este contrato, respondiendo civil y penalmente por la omisión de cualquier hecho relevante.

16.3. Se aplicarán a las relaciones entre COHAB-SP y la empresa proveedora, el Código de Protección del Consumidor – Ley Federal nº 8.078/90, la Ley Federal nº 10.520/02, a Ley Federal nº 13.303/16 y modificaciones, la Ley Municipal nº 13.278/02, el Decreto Municipal nº 44.279/03, la Ley Complementaria nº 123/06, a Ley Complementaria nº 147/14, el Decreto Municipal 56.475/15, así como el Reglamento Interno de Licitaciones y Contratos de COHAB-SP.

16.4. Para la ejecución de este contrato, ninguna de las partes podrá ofrecer, dar o comprometerse a dar a quien sea, o aceptar o comprometerse a aceptar de quien sea, tanto por cuenta propia como por intermedio de tercero, cualquier pago, donación, compensación, ventajas financieras o no financieras o beneficios de cualquier naturaleza que constituyan práctica ilegal o de corrupción, sea de forma directa o indirecta en cuanto al objeto de este procedimiento, o de otra forma a éste no relacionada, debiendo garantizar además que sus representantes y colaboradores actúen de la misma forma.

17. CLÁUSULA DÉCIMA SÉPTIMA – DEL FORO

17.1. Queda elegido el Foro de la Capital del Estado de São Paulo, con renuncia de cualquier otro por más privilegiado que sea, para resolver posibles dudas y cuestiones derivadas de este contrato.

Y, por encontrarse debidamente acordadas, las partes firman el presente instrumento, en dos ejemplares del mismo tenor, en la presencia de los testigos abajo.

São Paulo, [sello:] 24 NOV. 2020

COHAB-SP/CONTRATANTE:

[Firma]

Luigi C.A. Lazzuri Neto
Director Presidente

[Firma]

Thaís A.N. Campanholi
Directora Financiera

[Firma]

RUA SÃO BENTO, 405 - 12º AL 14º PISO EDIFÍCIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900
Este documento fue firmado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.
Para verificar las firmas consulte el sitio <https://www.portaldelfirmas.com.br> y utilice el código 23A2-B9D1-DE85-2FCC

JOANA ESCOLAR PEREIRA
Traductora e Intérprete Oficial
Espanhol - Português
Português - Espanhol
Certificado de Idoneidade Profissional No. 0278

[Logo: COHAB SÃO PAULO]

Compañía Metropolitana de Vivienda de São Paulo

CONTRATADA:

Aderbal Alfonso Hoppe
Sócio

TESTIGOS:

[Firma]

Carolina Oliveira Silva
Asesora de la Junta Directiva
DOCESP/SUJUR
COHAB-SP

[Firma]

Raquel de Oliveira Cunha
Secretaria
Asesoría Jurídica
COHAB - SP

[En anexo:]

[Logo: ICP
Brasil]

PROTOCOLO DE FIRMA(S)

El anterior documento se presentó para firma digital en la plataforma Portal de Firmas Certisign. Para verificar las firmas haga clic en el enlace: <https://www.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/23A2-B9D1-DE85-2FCC> o consulte el sitio <https://www.portaldeassinaturas.com.br> y utilice el código abajo para verificar si este documento es válido.

Código de verificación: 23A2-B9D1-DE85-2FCC

[Código de barras]

Hash del Documento

CCC96638DB2CF75E2F95143AD70AAB4FBADF92DC5FE129493E5618639EFC09A2

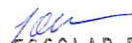
El(os) nombre(s) indicado(s) para firma, así como su(s) estado en 12/11/2020 es(son) :

☒ Aderbal Alfonso Hoppe (Firmante) - 541.560.250-04 en
12/11/2020 13:02 UTC-03:00
Tipo: Certificado Digital

[Código QR]

La anterior traducción es copia fiel y completa del documento escrito en portugués. **JOANNA ESCOLAR PEREIRA**, traductora oficial e intérprete de los idiomas portugués-español-portugués, de acuerdo con el certificado de idoneidad profesional n° 0278 emitido por la Universidad Nacional de Colombia.

[Firma]
RUA SÃO BENTO, 405 - 12º AL 14º PISO EDIFÍCIO MARTINELLI - CEP 01008-906 - SÃO PAULO - SP - PABX 3396-8900
Este documento fue firmado digitalmente por Aderbal Alfonso Hoppe.
Para verificar las firmas consulte el sitio <https://www.portaldefirmas.com.br> y utilice el código 23A2-B9D1-DE85-2FCC

[Código QR]

JOANNA ESCOLAR PEREIRA
Traductora e Intérprete Oficial
Espanhol - Português
Português - Espanhol
Certificado de Idoneidade Profissional No. 0278

Adenda al Contrato

PROCESO N.º 002/2020
ADENDA N.º 03

La **COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS – CPP**, con domicilio social en Avenida Rangel Pestana, n.º 300, 6.º piso, en esta Capital de São Paulo, inscrita en el CNPJ bajo el n.º 06.995.362/0001-46, en adelante denominada **CONTRATANTE** y, por otra parte, la empresa **TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S.**, inscrita en el CNPJ n.º 20.840.718/0001-01, con domicilio social en Rua Doutor Geraldo Campos Moreira, n.º 375 – Sala 51 – Cidade Monções, en la ciudad de São Paulo/SP, cuyos actos constitutivos se encuentran archivados en el 2.º Oficial de Registro de Títulos y Documentos y Civil de Personas Jurídicas de la Comarca de São Paulo, en este acto representada por el Sr. Aderbal Alfonso Hoppe (en adelante denominada **CONTRATADA**), en adelante denominada **CONTRATADA**, acuerdan celebrar la presente Adenda al Contrato de Prestación de Servicios de auditoría independiente con emisión de dictamen (informe) sobre los estados financieros de la **CONTRATANTE** y elaboración de los informes de revisión de los estados financieros intermedios y de los controles internos, conforme a las especificaciones contenidas en los Términos de Referencia, anexo del Pliego de la Licitación (PREGÃO) (Electrónica) CPP n.º 001/2020, propuesta de la **CONTRATADA** y demás documentos que constan en el Proceso CPP n.º 002/2020, celebrado por las partes el 25 de septiembre de 2020, lo cual realizan mediante las siguientes cláusulas y condiciones:

CLÁUSULA PRIMERA (en referencia al Párrafo Único de la Cláusula Segunda del Contrato – De las Condiciones de Ejecución de los Servicios):

- 1.1. Considerando la naturaleza de los servicios de auditoría independiente y la adecuación del cronograma de ejecución de los servicios, que tuvo como consecuencias: (i) el fin de la vigencia de la 1.ª Adenda Contractual, prevista para el 24 de septiembre de 2022, anticipándose al 30 de abril de 2022; (ii) la prórroga de la contratación por otros 12 (doce) meses, mediante la formalización de la 2.ª Adenda Contractual; y (iii) la fecha de inicio de la vigencia de esta 3.ª Adenda Contractual el 1 de mayo de 2023 y su terminación el 30 de abril de 2024, con la respectiva firma del instrumento de esta tercera adenda el 1 de mayo de 2023, el Párrafo Único de la Cláusula Segunda del Contrato en cuestión pasará a tener la siguiente redacción:

La ejecución de los servicios deberá comenzar el 1 de mayo de 2023 y finalizar el 30 de abril de 2024, debiendo ejecutarse por fases, que se presentan resumidamente a continuación:

Ítem	Servicio/Producto	Periodo de entrega	Estimación (horas)
1	Revisión de los Estados Financieros Intermedios terminados el 31 de marzo de 2023, incluida la Revisión fiscal del período y la Evaluación de controles internos.	Mayo de 2023	140 (trabajo de campo y revisión) 16 (reuniones e informe) Total – 156
2	Revisión de los Estados Financieros Intermedios terminados el 30 de junio de 2023, incluida la Revisión fiscal del período y la Evaluación de controles internos.	Agosto de 2023	140 (trabajo de campo y revisión) 16 (reuniones e informe) Total – 156

Ítem	Servicio/Producto	Período de entrega	Estimación (horas)
3	Revisión de los Estados Financieros Intermedios terminados el 30 de septiembre de 2023, incluida la Revisión fiscal del período y la Evaluación de controles internos.	Noviembre de 2023	140 (trabajo de campo y revisión) 16 (reuniones e informe) Total – 156
4	Auditoría de los Estados Financieros terminados el 31 de diciembre de 2023	Febrero de 2024	225 (trabajo de campo y revisión) 25 (reuniones e informe) Total – 250*
5	Revisión fiscal (final)	Simultáneamente con las revisiones y en las fechas de presentación de las obligaciones accesorias (ECD: May/24 y ECF: Sep/24)**	16 (trabajo de campo e informe)

*. Incluidas las participaciones en reuniones de los consejos fiscal y de administración.
**. Con el ajuste cronológico de la ejecución de los servicios, la vigencia del contrato pasará a ser hasta el 30 de abril de 2024. No obstante, la entrega de los documentos podrá realizarse hasta septiembre de 2024, debido a la limitación de datos sistémicos que podrá poner a disposición la Hacienda Federal únicamente después del mes de abril. Así, para el cumplimiento del ciclo de las obligaciones fiscales correspondientes al ejercicio, se estima que las entregas de las obligaciones accesorias del ítem 5 se realicen hasta septiembre de 2024, lo cual no implica la vigencia contractual, que finalizará el 30 de abril de 2023, considerando la propia naturaleza de los servicios de auditoría.

CLÁUSULA SEGUNDA (en referencia a la Cláusula Tercera – De la Vigencia y las Prórrogas):

2.1. Con fundamento en el artículo 71 de la Ley Federal n.º 13.303/2016 y con el objetivo de ajustar la cronología de la ejecución de los servicios a la naturaleza de los servicios de auditoría interna, la Cláusula Tercera del Contrato pasa a tener la siguiente redacción:

El contrato tendrá vigencia hasta el 30/04/2024, para efectos del cumplimiento del ciclo de las obligaciones fiscales correspondientes al ejercicio, y podrá prorrogarse hasta el plazo legal previsto en el art. 71 de la Ley Federal n.º 13.303/2016.

2.2. Ante el ajuste de la vigencia del contrato en los términos del Ítem 2.1 anterior, únicamente para efectos de registro, se presenta a continuación el historial de adendas contractuales con sus respectivas vigencias:

Instrumento	Vigencia	Período
Contrato	Inicio el 25 de septiembre de 2020 hasta el 24 de septiembre de 2021.	12 meses

[Logo: Escudo do
Estado de São
Paulo]

**GOBIERNO DEL ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARÍA DE HACIENDA Y PLANIFICACIÓN
COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS - CPP**

1.ª Adenda – Prórroga Contractual	Inicio el 24 de septiembre de 2021 hasta el 30 de abril de 2022.	7 meses y 6 días
2.ª Adenda – ajuste cronológico	Inicio el 1 de mayo de 2022 hasta el 30 de abril de 2023. Con la respectiva firma del instrumento el 1 de mayo de 2022.	12 meses
3.ª Adenda – ajuste cronológico	Inicio el 1 de mayo de 2023 hasta el 30 de abril de 2024. Con la respectiva firma del instrumento el 1 de mayo de 2023.	12 meses

CLÁUSULA TERCERA (en referencia a la Cláusula Séptima – De los Precios y del Reajuste):

- 3.1. Considerando que las modificaciones antes mencionadas no implican incumplimiento del plazo legal previsto en la Ley Federal 13.302/2016 (art. 71), ni tampoco un desembolso financiero adicional por parte de la CONTRATANTE, la CONTRATADA queda obligada a ejecutar los servicios objeto de esta contratación por el precio total reajustado en la forma del Párrafo Tercero de la respectiva Cláusula Séptima del Contrato celebrado entre las partes, por un valor total de BRL 27.124,88 (veintisiete mil ciento veinticuatro reales con ochenta y ocho centavos).

Quedan ratificadas todas las demás cláusulas y condiciones establecidas en el contrato objeto de la presente adenda, salvo en aquello que entre en conflicto con lo aquí dispuesto.

Y, por estar de común acuerdo, firman la presente adenda en 2 (dos) ejemplares de igual tenor y para el mismo efecto, en presencia de los testigos identificados a continuación.

São Paulo, 2 de mayo de 2023.

COMPANHIA PAULISTA DE PARCERIAS – CPP

[Firma digital]
EDGARD BENOZATTI NETO
Director

[Firma digital]
AUGUSTO ALMUDIN
Director

TATICCA AUDITORES INDPENEDENTES S.S.

ADERBAL ALFONSO HOPE
Director

TESTIGOS:

NOMBRE: *[Firma digital]*
CPF:
RG:

NOMBRE:
CPF:
RG:

(1) Anexo 1 Tercera Adenda_Taticca.doc

Documento número #dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc

Hash del documento original (SHA256):

3a8a4dc5a2fa2f2c844c843305a21d711a9eb4b6cd585dac33ebaef5259019f9

Hash del PADES (SHA256): 853cbe7b8503956ba6d474e09ca22df9e090f8fc70a71896ad4b6d93a972179e

Firmas

- ✓ **ADERBAL AFONSO HOPPE**
CPF: 541.560.250-04
Firmó el 28 abr 2023 a las 14:42:58
Emitido por AC Certisign RFB G5- con Certificado Digital ICP-Brasil válido hasta el 03 abr 2024
- ✓ **SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES**
CPF: 024.390.724-94
Firmó como testigo el 28 abr 2023 a las 14:51:10
Emitido por AC Certisign RFB G5- con Certificado Digital ICP-Brasil válido hasta el 18 ene 2025

Log

- 28 abr 2023, 14:39:36 El operador con correo electrónico financeiro@taticca.com.br en la Cuenta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 creó este documento número dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc. Fecha límite para la firma del documento: 28 de mayo de 2023 (14:30). Finalización automática después de la última firma: habilitada. Idioma: Portugués brasileño.
- 28 abr 2023, 14:39:38 El operador con correo electrónico financeiro@taticca.com.br en la Cuenta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 añadió a la Lista de Firmas: financeiro@taticca.com.br para firmar, por correo electrónico, con los puntos de autenticación: Certificado Digital; Nombre Completo; CPF; dirección IP. Datos informados por el Operador para la validación del firmante: nombre completo ADERBAL AFONSO HOPPE y CPF 541.560.250-04.
- 28 abr 2023, 14:39:38 El operador con correo electrónico financeiro@taticca.com.br en la Cuenta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 añadió a la Lista de Firmas: claudiagoncalves@hotmail.com para firmar como testigo, por correo electrónico, con los puntos de autenticación: Certificado Digital; Nombre Completo; CPF; dirección IP. Datos informados por el Operador para la validación del firmante: nombre completo SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES y CPF 024.390.724-94.

- 28 abr 2023, 14:39:38 El operador con correo electrónico financeiro@taticca.com.br en la Cuenta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 añadió al firmante financeiro@taticca.com.br para firmar y rubricar todas las páginas.
- 28 abr 2023, 14:39:38 El operador con correo electrónico financeiro@taticca.com.br en la Cuenta 6c770a1e-70d6-4c15-953e-7a888f009fb1 añadió al firmante claudiacgoncalves@hotmail.com para firmar como testigo y rubricar todas las páginas.
- 28 abr 2023, 14:42:58 ADERBAL AFONSO HOPPE firmó. Puntos de autenticación: certificado digital, tipo A1 e-CPF. CPF informado: 541.560.250-04. Rubricó todas las páginas. IP: 177.92.81.34. Ubicación compartida por el dispositivo electrónico: latitud -23.5998404 y longitud -46.6995227. URL para abrir la ubicación en el mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de firma versión 1.488.0 disponible en <https://app.clicksign.com>.
- 28 abr 2023, 14:51:10 SONIA CLÁUDIA CAVALCANTE GONÇALVES firmó como testigo. Puntos de autenticación: certificado digital, tipo A3 e-CPF. CPF informado: 024.390.724-94. Rubricó todas las páginas. IP: 177.92.81.34. Ubicación compartida por el dispositivo electrónico: latitud -23.5998404 y longitud -46.6995227. URL para abrir la ubicación en el mapa: <https://app.clicksign.com/location>. Componente de firma versión 1.488.0 disponible en <https://app.clicksign.com>.
- 28 abr 2023, 14:51:11 Proceso de firma finalizado automáticamente. Motivo: finalización automática después de la última firma habilitada. Proceso de firma concluido para el documento número dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc.

[Logo: ICP Brasil] Documento firmado con validez jurídica.
Para verificar la validez, acceda a <https://validador.clicksign.com> y utilice la contraseña generada por los firmantes o envíe este archivo en PDF.
Las firmas digitales y electrónicas tienen validez jurídica prevista en la Medida Provisional n.º 2200-2 / 2001

Este Log es exclusivo y debe considerarse parte del documento n.º dcf6e0ff-dba7-41fd-b6b7-c39290854acc, con los efectos establecidos en los Términos de Uso de Clicksign, disponibles en www.clicksign.com.

La anterior traducción es copia fiel y completa del documento escrito en portugués. **JOANNA ESCOLAR PEREIRA**, traductora oficial e intérprete de los idiomas portugués-español-portugués, de acuerdo con el certificado de idoneidad profesional n.º 0278 emitido por la Universidad Nacional de Colombia.

CONVERSIÓN DE MONEDA

Experiencia Internacional de la Firma — Red Taticca

Convocatoria Abierta No. 032 de 2026 — Patrimonio Autónomo Fondo Colombia en Paz (PA-FCP) Anexo de soporte a la subsanación del numeral 3.3.5 — Reconocido Prestigio Internacional (Adenda No. 2)

En cumplimiento del procedimiento de conversión de moneda establecido en la Adenda No. 2 de la Convocatoria Abierta No. 032 de 2026, se presenta a continuación la memoria de cálculo mediante la cual se convierten a pesos colombianos (COP) los valores de los contratos certificados como experiencia internacional de la firma TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES S.S., integrante de la Red Internacional de Auditoría a la cual pertenece AMÉZQUITA & CÍA S.A.S.

Procedimiento de conversión aplicado (Adenda No. 2)

“Si están expresados originalmente en una moneda diferente a dólares de los Estados Unidos de Norte América, debe convertirse a ésta moneda utilizando para ello el valor correspondiente con el siguiente procedimiento de conversión: primeramente, según la tasa de conversión para la fecha del corte fiscal en el caso de los Estados Financieros y de la fecha de suscripción de los contratos certificados con el dato oficial de la entidad que ejerza las funciones de banca central o estadístico de la moneda nacional del país de origen y que corresponda a la tasa representativa de dicho país respecto del dólar (...). Una vez que se tengan las cifras en dólares de los Estados Unidos de América (...), para la conversión a pesos colombianos se debe tener en cuenta la tasa representativa del mercado (TRM) certificada por la Superintendencia Financiera de Colombia para la fecha (...) de suscripción de los contratos certificados.”

Certificación 1 — Companhia Paulista de Parcerias (CPP)

Contrato/Proceso CPP N.º 002/2020, suscrito el 25 de septiembre de 2020, con vigencia hasta el 30 de abril de 2024 (contrato inicial y tres adiciones). Cada valor se convirtió tomando la tasa de conversión oficial reales–dólar del Banco Central do Brasil y la TRM certificada por la Superintendencia Financiera de Colombia, ambas vigentes en la fecha de suscripción del respectivo instrumento (contrato inicial o adición).

Instrumento	Fecha de suscripción	Valor en Reales (BRL)	Tasa de conversión BRL→USD (Banco Central do Brasil)	Valor en dólares (USD)	TRM oficial COP (Superfinanciera)	Valor convertido a pesos colombianos (COP)
Contrato inicial	25/09/2020	R\$ 25,650.00	0.1796	US\$ 4,606.74	3.873,80	\$ 17.845.589
Adición No. 1	24/09/2021	R\$ 25,650.00	0.1874	US\$ 4,806.81	3.835,67	\$ 18.437.337
Adición No. 2	01/05/2022	R\$ 25,650.00	0.2011	US\$ 5,158.22	3.966,27	\$ 20.458.873
Adición No. 3	02/05/2023	R\$ 27,124.88	0.1984	US\$ 5,381.58	4.669,00	\$ 25.126.579
TOTAL — Certificación 1 (CPP)		R\$ 104,074.88	—	US\$ 19,953.34	—	\$ 81.868.379

Certificación 2 — Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo (COHAB-SP)

Contrato N.º 066/2020, suscrito el 24 de noviembre de 2020, con vigencia de 60 meses. El valor se convirtió tomando la tasa de conversión oficial reales–dólar del Banco Central do Brasil y la TRM certificada por la Superintendencia Financiera de Colombia, ambas vigentes en la fecha de suscripción del contrato.

Instrumento	Fecha de suscripción	Valor en Reales (BRL)	Tasa de conversión BRL→USD (Banco Central do Brasil)	Valor en dólares (USD)	TRM oficial COP (Superfinanciera)	Valor convertido a pesos colombianos (COP)
Contrato N.º 066/2020	24/11/2020	R\$ 60,000.00	0.1860	US\$ 11,160.00	3.632,92	\$ 40.543.387

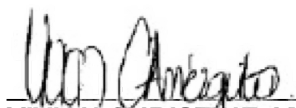
Resumen consolidado

Certificación / Entidad contratante	Valor total (BRL)	Valor total (USD)	Valor total (COP)
Certificación 1 — Companhia Paulista de Parcerias (CPP)	R\$ 104,074.88	US\$ 19,953.34	\$ 81.868.379
Certificación 2 — Companhia Metropolitana de Habitação de São Paulo (COHAB-SP)	R\$ 60,000.00	US\$ 11,160.00	\$ 40.543.387
GRAN TOTAL — Experiencia internacional certificada	R\$ 164,074.88	US\$ 31,113.34	\$ 122.411.766

Las tasas de conversión reales—dólar corresponden a los datos oficiales publicados por el Banco Central do Brasil (Bacen) para cada fecha de suscripción; las tasas representativas del mercado (TRM) corresponden a las certificadas por la Superintendencia Financiera de Colombia para esas mismas fechas. Los soportes de dichas tasas se conservan a disposición de la Entidad para su verificación.

Esta memoria de conversión se presenta como anexo de soporte al oficio de subsanación remitido por AMÉZQUITA & CÍA S.A.S dentro del término establecido en el cronograma de la Convocatoria Abierta No. 032 de 2026, en respuesta a la observación conforme a la cual las certificaciones de experiencia internacional de la firma no contenían el valor del contrato ni su respectiva conversión a pesos colombianos.

Cordialmente,



VIVIAN CHRISTINE AMÉZQUITA ACOSTA

Representante Legal — AMÉZQUITA & CÍA S.A.S — NIT 860.023.380-3