

**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA MENSAL DO CONSELHO FISCAL DA
EMPRESA SÃO PAULO OBRAS – SPOBRAS, REALIZADA NO DIA 26 DE
OUTUBRO DE 2023.**

Aos vinte e seis dias do mês de outubro de 2023, às 9 horas, foi realizada por meio da Plataforma Microsoft Teams a 158ª reunião do Conselho Fiscal, com a participação dos Conselheiros Fiscais titulares, Thiago Rubio Salvioni, Marcia Regina Moralez, Renata Andréa Pietro Pereira Viana, e os representantes da SPObras, Raul Garcia Neto, Diretor Administrativo e Financeiro, Adão Borges Vasconcelos, Gerente Financeiro, Patricia Rocha, Analista de Administração.

Aberta a reunião pelo Presidente do Conselho, senhor Thiago Rubio Salvioni, passou-se à apreciação dos itens da pauta:

Item 1. Aprovação da Ata da Reunião Anterior:

A Ata da reunião anterior do Conselho Fiscal da SPObras, realizada em vinte e um de setembro de 2023, com dispensa da leitura em razão do prévio conhecimento de todos, foi aprovada por unanimidade.

Item 2. Acompanhamento do Fluxo de Caixa – setembro/2023:

A seguir, o gerente financeiro Adão Borges Vasconcelos, utilizando-se da projeção de planilhas, passou à apresentação do Fluxo de Caixa 2023, com valores mensais realizados do mês de setembro e projetados até o final do exercício. Discorreu sobre o mês em pauta, que iniciou com saldo em caixa de R\$10.839 mil; obteve entradas líquidas de R\$6.738 mil, dentre elas R\$4.754 mil provenientes de contratos de prestação de serviços com secretarias (incluindo R\$3.265 mil de receitas das obras das escolas), e outros R\$1.538 mil advindos dos contratos de mobiliário urbano; quanto às despesas, no mês totalizaram R\$9.819 mil, sendo as mais relevantes gastos com pessoal, da ordem de R\$3.861 mil, R\$2.724 mil de custos com obras e projetos, R\$1.562 mil de tributos e R\$1.444 mil de apoio ao gerenciamento e fiscalização dos contratos da educação; nas demais movimentações destacou-se os recursos segregados da Educação destinados ao pagamento das obras das escolas, que no mês obteve entradas de R\$50.178 mil e foram repassados R\$52.555 mil; finalizou o mês com saldo em suas disponibilidades no valor de R\$8.689 mil. No tocante às projeções para o próximo trimestre, para fazer frente aos compromissos assumidos pela empresa permanece a expectativa do recebimento de receitas da educação, decorrentes da execução de um grande volume de obras.

Item 3. Aprovação das Demonstrações Contábeis – setembro/2023:

Ato contínuo, o senhor Adão Vasconcelos apresentou o resultado contábil em setembro/2023, cujos detalhes constam nos Balancetes e Demonstração de Resultado, previamente encaminhados ao Conselho. Discorreu mais detalhadamente sobre os valores do mês, que apresentou faturamento no valor de R\$10.007 mil, entretanto com resultado negativo apurado em R\$1.006 mil. Esse resultado do mês contribuiu para o aumento do prejuízo acumulado, totalizando R\$1.598 mil no exercício; todavia, é esperado que no próximo trimestre ocorra a reversão desse resultado. Apresentou as contas patrimoniais, destacando o Patrimônio Líquido, que permanece positivo em R\$5.173 mil. Após, finalizada a explanação e respondidos os questionamentos, não havendo manifestações contrárias as contas foram aprovadas pelos membros do Conselho Fiscal.

Item 4. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal:

São tópicos do plano de trabalho para a reunião: 1) Situação geral das contas; 2) Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual; 3) Certidões negativas de débitos; 4) Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração; 5) Acompanhar e solicitar que o SADIN - Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016, Decreto 53.916/2013, Lei de Transparência LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016. Para atendimento aos tópicos 1 ao 4 do plano de trabalho o material foi previamente encaminhado aos Senhores Conselheiros. No que tange ao tópico 5, na apresentação foram relacionados os documentos produzidos pelas diversas áreas da empresa para envio ao SADIN, além das demais publicações, em observância à regulamentação legal indicada no Plano de Trabalho; nesse quesito, o Colegiado certificou que o SADIN se encontra devidamente instruído.

Item 5. Ciência Relatório de Acompanhamento CDI 2022

Ainda dentro dos tópicos previstos no Plano de Trabalho, tratou-se da Análise do Relatório Anual decorrente do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional – CDI, item esse postergado da reunião do mês de julho. O senhor Adão discorreu de forma pormenorizada sobre o Relatório de Acompanhamento do CDI 2022, elaborado pelo DECAP/SF, destacando ainda a manifestação exarada pelo COGEAI, a seguir transcrita: *“O Comitê deliberou pelo encaminhamento do Relatório de Acompanhamento do CDI 2022 à JOF com sugestão de aprovação com a seguinte recomendação: que a entidade envide esforços para atingir as metas de investimentos, produtos e indicadores nos próximos anos.”* A seguir, houve diversas intervenções dos Conselheiros sobre o desempenho da empresa apontado no Relatório, principalmente quanto

ao desempenho não satisfatório relacionado a implementação dos produtos, que apesar das metas destes produtos estarem atreladas às definições da alta administração e ao Plano de Metas do Município, elas foram bastante ambiciosas quando de sua elaboração; quanto à essa questão, após ampla discussão, o senhor Presidente prestou recomendação para que se adote uma postura mais conservadora na elaboração do CDI. Por fim, se discutiu sobre o tempo decorrido para a elaboração do Relatório de Acompanhamento, pois apesar de tratar das informações de 2022 sua conclusão se deu apenas em setembro de 2023; foram prestadas as devidas justificativas pelo senhor Adão, quais sejam, principalmente, a morosidade no fechamento das medições e apuração das execuções relacionadas aos produtos e ao adiamento excepcional nos prazos da execução orçamentária.

Item 6. Outros Assuntos

A apresentação do quadro geral dos empreendimentos em execução pela SPObras, item previsto na pauta, necessitou ser adiada, justificada pela impossibilidade de acesso ao Sistema na rede da empresa onde as informações constam armazenadas, em consequência da falha geral nos serviços de *internet*.

Finalizados os assuntos constantes na pauta, e nada mais havendo a ser tratado, o Presidente agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião.

Após aprovada a Ata, assinam os presentes:



Marcia Regina Moralez
Conselheira Titular – Presidente



Renata Andréa Pietro Pereira Viana
Conselheira Titular



Adão Borges Vasconcelos
Gerente Financeiro



Thiago Rubio Salvioni
Conselheiro Titular



Raul Garcia Neto
Diretor Administrativo e Financeiro



Patricia Rocha
Analista de Administração