

ATA DA 98ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
SÃO PAULO OBRAS – SPObras

Aos vinte e cinco dias do mês de outubro de 2018, às 9 horas e trinta minutos, no 21º andar da Galeria Olido, foi realizada a 98ª reunião do Conselho Fiscal, estando presentes os conselheiros fiscais titulares, Sr. Luciano Felipe de Paula Capato, Sra. Marcia Regina Moralez, Sr. Marcos Scarpi Costa, Sr. Francisco Jucier Targino, e os representantes da SPObras, Sr. Adão Borges Vasconcelos, Gerente Financeiro, Sra. Patricia Rocha, Analista de Administração, conforme assinaturas apostas no final desta Ata.

Iniciados os trabalhos, passou-se à apreciação dos seguintes itens da pauta:

**Item 1.** Aprovação da Ata da 96ª Reunião:

A Ata da 97ª Reunião do Conselho Fiscal da SPObras, realizada em vinte de setembro de 2018, foi lida, aprovada, e, em duas vias, assinada.

**Item 2.** Acompanhamento do Orçamento Empresarial – setembro/2018:

A seguir, o Sr. Adão Vasconcelos, utilizando-se da projeção de planilhas, apresentou os resultados financeiros para o ano de 2018 e suas variações em comparação ao Compromisso de Desempenho Institucional – CDI, que constam em seus pormenores no material encaminhado aos Senhores Conselheiros; destacou que não houve nenhuma informação relevante, mantendo os resultados já previstos e apresentados na reunião anterior. No mês, foram recebidos os recursos previstos referentes à primeira parcela do contrato com SGM para realização da Grande Prêmio da Fórmula 1 de 2018, entretanto, salientou que os valores serão reconhecidos na receita somente no momento em que ocorrerem as despesas; inclusive os tributos também serão pagos pela competência da receita. Ainda sobre o a Fórmula 1, respondendo aos Conselheiros, o Sr. Adão informou que as contratações foram finalizadas, totalizando valores abaixo do orçado, gerando assim uma economia de recursos. Indagaram sobre o repasse dos recursos da SGM serem através de nota fiscal na sua totalidade, e não apenas a receita da empresa, onerando os recursos com recolhimento de tributos federais. O Sr. Adão esclareceu se tratar de condição contratual; também lembrou aos demais que o Tribunal de Contas do Município – TCM apontou nos últimos anos que a empresa deve oferecer à

tributação o total dos repasses de recursos contratuais, se abstendo de sofrer sanções da Receita Federal. Manifestaram-se os Conselheiros no sentido de que valores para repasse às contratadas não se tratam de receita da empresa, argumentando que o valor nada agrega ao patrimônio, cabendo defesa junto ao TCM; por fim, consignaram o entendimento de que qualquer contrato nesse modelo seja revisto pela SPObras, de forma que não gere prejuízo à administração. Após, o Sr. Adão retomou apresentando os valores previstos até o final do exercício; discorreu principalmente sobre os valores do Autódromo, salientando que foi mantida uma provisão de R\$ 300 mil para rescisões no mês de dezembro, e que os pagamentos estão sujeitos a ajustes, devido aos contratos que ainda estão sendo pagos pela SPTuris aguardando serem transferidos à SPObras. O Conselheiro Sr. Marcos questionou a respeito dos valores a receber de taxa de administração sobre as Habitações de Interesse Social, pendência já registrada em outras reuniões. O Sr. Adão explanou que o Diretor Financeiro levará o assunto novamente em Reunião de Diretoria, pois para o provisionamento dos valores a receber de 2018 está se aguardando uma orientação. Esclareceu ainda que a decisão é se prevalecerá a mudança de entendimento que destituiu as Operações Urbanas de remunerar a SPObras sobre as obras de HIS, apesar de não ter ocorrido alteração na legislação; desde o quarto trimestre de 2017 apenas a SP Urbanismo tem recebido estas receitas. Finalizando, o Sr. Marcos registrou recomendação para que a empresa busque uma definição para a questão.

### **Item 3. Aprovação das Demonstrações Contábeis – setembro /2018:**

Foram encaminhados os Balancetes e Demonstração de Resultado do mês de setembro/2018 aos Senhores Conselheiros. O mês apresentou lucro de R\$ 450 mil, porém acumula no ano um prejuízo de R\$7.880 mil, com Patrimônio Líquido de R\$8.952 mil e saldo nas disponibilidades de R\$17.927; deste saldo, R\$10.851 mil são recursos da Fórmula 1 e R\$165 mil recursos de Operações Urbanas. Não havendo manifestações contrárias, as contas foram aprovadas pelos membros do Conselho Fiscal.

### **Item 4. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal:**

São itens do plano de trabalho para junho/2018: 1) Situação geral das contas; 2) Certidões negativas de débitos; 3) Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual; 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 itens 1 ao 4 do plano de trabalho o material foi previamente encaminhado aos senhores conselheiros e seus pormenores analisados no decorrer da reunião. Para esclarecimentos acerca do item 5, o Sr. Adão apresentou quadro relacionando os documentos produzidos pelas diversas áreas da empresa e enviadas ao sistema, em especial, pela Diretoria Administrativa e Financeira, e observância à regulamentação legal conforme acima. Ainda, atendendo ao solicitado na reunião anterior, foi apresentada ao Colegiado as notas explicativas da empresa sobre os comentários e recomendações apontados no Relatório da Auditoria Externa do 1º Semestre/2018. Finalizando, o Sr. Adão justificou ao Conselho que ainda não há retorno sobre as ações do Conselho de Administração junto à SF e/ou ao acionista majoritário, para tratar do futuro da SPObras; o Conselho reitera quanto à um posicionamento sobre o tópico.

Ao final da apreciação dos assuntos constantes da pauta, foi colocada a palavra à disposição dos presentes. Ninguém tendo feito uso dela e nada mais havendo a ser tratado, encerrou-se a reunião.



Luciano Felipe de Paula Capato  
Conselheiro Titular



Marcia Regina Moralez  
Conselheira Titular



Marcos Scarpi Costa  
Conselheiro Titular



Francisco Jucier Targino  
Conselheiro Titular



Adão Borges Vasconcelos  
Gerente Financeiro



Patricia Rocha  
Analista de Administração