

ATA DA 102ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
SÃO PAULO OBRAS – SPObras

Aos vinte e um dias do mês de fevereiro de 2019, às 9 horas e trinta minutos, no 21º andar da Galeria Olido, foi realizada a 102ª 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. Renato Cardoso Gomes Cintra de Souza, 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 101ª Reunião:**

A Ata da 101ª Reunião do Conselho Fiscal da SPObras, realizada em trinta de janeiro de 2019, foi lida, aprovada, e, em duas vias, assinada.

**Item 2. Acompanhamento do Fluxo de Caixa – janeiro/2019:**

A seguir, utilizando-se da projeção de planilhas, o Sr. Adão Vasconcelos apresentou a posição financeira para o ano de 2019, que consta no material encaminhado aos Senhores Conselheiros. Justificou que os números apresentados refletem um cenário conservador, contemplando apenas contratações já efetivas, prevendo encerrar o exercício com saldo final de aproximados R\$ 3 milhões. Destacou a redução de R\$ 4,9 milhões de receitas do Contrato de Apoio Técnico à SIURB, que haviam sido previstos inicialmente em R\$ 9,3 milhões. Quanto ao Autódromo, o valor previsto reflete à proposta que ainda encontra-se em análise na Secretaria Municipal de Turismo - SMTUR, de contratação da SPObras para essa prosseguir com o gerenciamento do equipamento; entretanto, ressaltou, enquanto não se finaliza, foi assinado Termo de Cooperação para Gestão Compartilhada do Autódromo, que permite à empresa a continuidade das atividades no período de janeiro a março/2019, ao que se deve prestar conta durante sua vigência. Passou-se a seguir, de forma a atender ao solicitado pelo Colegiado, à projeção dos valores que deverão ser pagos como despesa de exercício anterior – DEA; foram totalizados por Obras de Operações Urbanas, da Mobilidade Urbana e das realizadas no âmbito do Autódromo de Interlagos; salientou, entretanto, que não há reflexo no caixa da empresa, por tratarem-se de pagamentos das contratadas relativos aos contratos assinados com a Secretaria Municipal de Infraestrutura Urbana e Obras – SIURB, cujos empenhos foram cancelados após a execução dos serviços.

**Item 3. Demonstrações Contábeis – prévia de dezembro /2018:**

O Sr. Adão projetou uma prévia dos resultados para o exercício de 2018. Para elucidar os valores apresentados, percorreu sobre as principais contas; no Ativo Circulante, os valores das disponibilidades, clientes, impostos a recuperar, provisão para perdas e os gastos efetuados em imóvel de terceiros; do saldo de R\$ 17.536 mil das disponibilidades, salientou que a maior parte pertence à Fórmula 1, para pagamento dos compromissos já assumidos e que encontram-se registrados no Passivo Circulante; nos valores a pagar grande parte se refere à Fórmula 1, e dentre os demais valores relevantes, destacam-se as obrigações fiscais e trabalhistas, além das previsões de férias. Durante a explanação, respondeu aos questionamentos dos Senhores Conselheiros acerca dos itens expostos, dentre os quais, sobre a constituição da provisão para perdas, que trata-se de remunerações não recebidos sobre obras de HIS das Operações Urbanas, apropriadas em 2017, cujo processo para recuperação destas receitas encontra-se em negociação pelo Jurídico da SPObras. Na sequência, apresentou uma prévia da Demonstração de Resultado de 2018; até o terceiro trimestre o prejuízo se acumulava em aproximados R\$ 8 milhões; a partir de outubro o resultado sofreu grande impacto positivo pelas receitas advindas do gerenciamento do Autódromo e, sobretudo, do evento GP da Fórmula1; após a constituição da provisão das perdas supracitadas, que totalizaram R\$850 mil, o resultado final aponta para um prejuízo de aproximados R\$3,6 milhões. Informou ainda, o Sr. Adão, que os trabalhos da auditoria externa iniciar-se-ão na próxima semana do corrente mês e, para atendimento ao solicitado pelo Colegiado, será convidado o Auditor à participar da próxima reunião. Solicitam, ainda, o encaminhamento dos Relatórios e Demonstrações, assim que concluídos, para uma análise preliminar do material.

**Item 3. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal:**

São itens do plano de trabalho para fevereiro/2019: 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 aprovar o Aditivo do CDI 2018 - Plano Tático; 6) Verificar se os critérios adotados para provisões, bem como para contabilização de créditos a receber como de liquidação duvidosa, são compatíveis com a forma prevista na legislação vigente e estão adequadamente registrados; e 7) acompanhar e avaliar a evolução do passivo judicial; atentar ao impacto de passivos decorrentes de demandas judiciais. 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; quanto ao item 5 não há aditivo ao CDI; e o

item 6, devido ao seu teor, foi acordado para ser analisado na próxima reunião, ocasião da aprovação do balanço. Para atendimento ao item 7, foram projetadas as Ações Cíveis em andamento, destacando seus valores, estágio que se encontram e a classificação, de acordo com normas contábeis, quanto à probabilidade de ocorrência de desembolso.

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



**Renato Cardoso Gomes Cintra de Souza**  
Conselheiro Titular



**Marcos Scarpí Costa**  
Conselheiro Titular



**Adão Borges Vasconcelos**  
Gerente Financeiro



**Patricia Rocha**  
Analista de Administração