

ATA DA 118ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO OBRAS – SPObras

Aos vinte e cinco dias do mês de junho de 2020, às 8 horas e trinta minutos, foi realizada de forma virtual, em função das medidas restritivas implementadas pelos Governos Estadual e Municipal para combate à pandemia causada pelo COVID-19, a 118ª reunião do Conselho Fiscal, com a participação dos conselheiros fiscais titulares, Sr. Marcos Scarpi Costa, Sra. Marcia Regina Moralez, Sr. Thiago Rubio Salvioni, Sr. Sergio Cordeiro de Andrade, o conselheiro suplente, Sr. João Luis Priori Porto, e os e os representantes da SPObras, Sr. Ronaldo do Prado Farias, Diretor Administrativo e Financeiro, Sr. Adão Borges Vasconcelos, Gerente Financeiro, Sra. Patricia Rocha, Analista de Administração.

Aberta a reunião pelo Presidente do Conselho, Sr. Marcos Scarpi Costa, passou-se à apreciação dos itens da pauta:

Item 1. Aprovação da Ata da 117ª Reunião:

A Ata da 117ª Reunião do Conselho Fiscal da SPObras realizada em vinte e sete de maio de 2020, previamente conhecida pelos participantes, foi aprovada por unanimidade.

Item 2. Acompanhamento do Orçamento Empresarial – maio/2020:

Foi apresentado o Fluxo de Caixa realizado de maio/2020 e os valores mensais previstos para o exercício em curso, com previsão de encerrar o exercício com saldo negativo de R\$8.757 mil. Diante dos valores demonstrados, o Conselheiro João Luis Priori Porto observou que os valores previstos de receitas para o ano, que totalizam R\$30.664 mi, são aquém do necessário para cobrir as despesas operacionais da empresa, não cobrindo sequer os gastos com folha de pagamento, previstos em R\$34.471 mil.

Item 3. Aprovação das Demonstrações Contábeis – maio/2020:

Foi apresentado o resultado contábil de maio/2020. No mês, apurou resultado negativo de R\$3.335 mil, acumulando prejuízo de R\$12.051 mil; registrou Patrimônio Líquido invertido de R\$2.622 mil e encerrou com saldo de R\$17.685 mil em seu disponível. Foi apresentado, ainda, atendendo ao solicitado pelo Presidente do Conselho na última reunião, Demonstrativo do Resultado projetado para o exercício. O Conselheiro João Luis Priori Porto João, com a concordância dos demais, registrou o fato de que contabilização em maio/20 da distribuição de dividendos na sua totalidade leva a empresa a operar com o patrimônio líquido negativo (passivo a descoberto) e, ainda, que a projeção do

resultado apresentada para o ano aponta para uma situação financeira crítica com receitas previstas não cobrindo sequer a previsão com gastos de pessoal. Ainda sobre os dividendos, o Sr. Presidente questionou o registro já no mês de maio, considerando que a primeira parcela tem previsão para o mês de junho. O Sr. Adão Vasconcelos esclareceu que o lançamento decorre do reconhecimento pelo regime de competência, e considerou que a Assembleia dos acionistas ocorreu no mês de maio. Os detalhes constam nos Balancetes e Demonstração de Resultado do mês de maio/2020, encaminhados previamente aos Senhores Conselheiros, e 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) 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) Fiscalização de Contratações - verificar regularidade das contratações sob o aspecto do processo licitatório e examinar demonstrativos de Valores a Receber; 6) Ciência do Relatório Anual decorrente do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional – CDI-2019. Para atendimento aos tópicos 1 ao 5 do plano de trabalho, o material foi previamente encaminhado aos Senhores Conselheiros, entre eles demonstrativos dos clientes a receber em 31/05/2020 e relação dos contratos assinados desde 01/06/2019, e seus pormenores analisados no decorrer da reunião. No tópico das contratações, quanto ao questionamento do Conselheiro João Luis sobre o Contrato de prestação de serviços de ginástica laboral, o Diretor Ronaldo do Prado Faria informou que a execução destes serviços durante a quarentena está sendo realizada através de videoconferência, com vídeos desenvolvidos exclusivamente para os funcionários da empresa. Ainda nesse tópico, a Conselheira Marcia Moralez solicitou o encaminhamento do número dos processos no Sistema Eletrônico de Informações-SEI referente às contratações informadas na relação encaminhada, de modo a possibilitar análise da regularidade do processo licitatório, entre outros aspectos de competência do Conselho; a sugestão foi corroborada pelos demais e reforçado ainda, pelo Sr. Presidente, que a análise do Conselho deve se prender mais ao formalismo. Quanto ao tópico 6, finalizando o item 4 da pauta, foi encaminhado aos Conselheiros o Relatório de Acompanhamento do CDI 2019 e a Informação SF/SUTEM/DECAP Nº 029716490; nesta consta aprovação pelo COGEAI e sua decisão pelo encaminhamento do Relatório de Acompanhamento do CDI 2019 à JOF, com sugestão de aprovação e com a seguinte recomendação de que a empresa fique atenta ao consumo de caixa e envide esforços para equilibrar suas disponibilidades, considerando as sinalizações, encaminhadas pela própria empresa, em relação a quedas nas

receitas para o exercício atual; também foi consignado no documento que, entre outras providências, deve ser encaminhado aos órgãos estatutários, que inclui o Conselho Fiscal, para ciência do conteúdo e das recomendações do relatório, exigência cumprida neste ato. O Conselheiro João Luis ressaltou o que foi recomendado pelo COGEAI no que diz respeito à situação financeira da empresa, pois que ainda assim, mesmo considerando as sinalizações, foi aprovado o pagamento de dividendos; diante do exposto, e considerando ainda a inversão do Patrimônio Líquido, o Sr. Presidente, com a anuência dos demais Conselheiros, sugeriu que tal situação fosse levada novamente ao Conselho de Administração, COGEAI e JOF. O Sr. Diretor esclareceu que, na ocasião em que foi determinada, a distribuição dos dividendos era comportada pelo fluxo de caixa, porém após se iniciou a pandemia acarretando a suspensão de uma importante obra, a nova Ligação Pirituba-Lapa. Por fim, foi adiada para próxima reunião demais discussões do CDI, tema previsto no plano de trabalho, e consignou-se a importância da empresa revisar as informações do CDI 2020 levando em consideração o novo cenário imposto pela epidemia COVID-19.

Item 5. Assuntos Gerais:

Foi decidido pelo Colegiado que as próximas reuniões deverão ser realizadas através de videoconferência.

Ao final da apreciação dos assuntos constantes da pauta e nada mais havendo a ser tratado o Sr. Presidente deu por encerrada a reunião.

Marcos Scarpi Costa
Conselheiro Titular - Presidente

Marcia Regina Moralez
Conselheira Titular

Thiago Rubio Salvioni
Conselheiro Titular

Sergio Cordeiro de Andrade
Conselheiro Titular

João Luis Priori Porto
Conselheiro Suplente - Eleito

Ronaldo do Prado Farias
Diretor Administrativo e Financeiro

Adão Borges Vasconcelos
Gerente Financeiro

Patricia Rocha
Analista de Administração