

ATA DA 121ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO OBRAS – SPObras

Aos vinte e quatro dias do mês de setembro de 2020, às 8 horas e trinta minutos, foi realizada por meio da Plataforma Microsoft Teams, devido às medidas restritivas implementadas pelos Governos Estadual e Municipal para combate à pandemia causada pelo COVID-19, a 121ª 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 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, Senhor Marcos Scarpi Costa, passou-se à apreciação dos itens da pauta:

Item 1. Aprovação da Ata da 120ª Reunião:

A Ata da 120ª Reunião do Conselho Fiscal da SPObras realizada em vinte de agosto de 2020, previamente conhecida pelos participantes, foi aprovada por unanimidade.

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

A seguir, o diretor Senhor Ronaldo do Prado Farias, utilizando-se da projeção de planilhas, apresentou o Fluxo de Caixa da empresa, com valores mensais realizados até o mês de agosto e previstos de setembro a dezembro do exercício em curso. Discorreu sobre os detalhes do mês de agosto, que iniciou com saldo de R\$9.441 mil e encerrou com R\$9.272 mil. As previsões até o final do ano de 2020 não sofreram variações significativas em relação ao apresentado na reunião anterior, mantendo ainda uma situação deficitária no mês de dezembro, com valor aproximado de R\$7.900 mil. Em consequência, o Conselheiro João Priori salientou a preocupação com os recursos para pagamento das despesas do mês de dezembro do corrente ano. Retomando, o Senhor Diretor informou que essa é uma grande preocupação, destacando ainda que as tratativas junto a outras secretarias para a prestação de novos serviços, com o objetivo de aumentar as receitas, apesar dos esforços ainda não estão avançando. Mediante esse cenário os Conselheiros reforçaram a necessidade da suspensão do pagamento da segunda parcela dos dividendos previsto no mês de dezembro, no valor de R\$7.027 mil, questão já abordada amplamente nas últimas reuniões. O Senhor Presidente reiterou a recomendação para que a empresa realmente insista junto à Secretaria da

Fazenda quanto ao cancelamento do valor cobrado de dividendos pela sócia majoritária. Nesse contexto, e endossando a recomendação do Senhor Presidente, os Conselheiros fizeram diversas intervenções, entre elas: o Senhor Sérgio Cordeiro entende ser necessário fazer esta gestão junto a Secretaria da Fazenda para que se mantenham as contas positivas; a Senhora Márcia Moralez destacou as dificuldades no ano devido ao enfrentamento da pandemia prejudicando as finanças da empresa e, ainda, as eleições municipais que estão por vir reforçando a necessidade de iniciar o ano com saldo em caixa; o Senhor Thiago Salvioni também expôs sua preocupação para o próximo do ano, já que administração deve iniciar com o caixa mais baixo e com a previsão de cenário fiscal e econômico mais difícil em 2021.

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

Ato contínuo, o Senhor Diretor apresentou o resultado contábil do mês de agosto/2020. No mês, foi apurado resultado negativo de R\$3.021 mil, contribuindo para o prejuízo que acumula R\$ 14.323 mil no ano; registrou Patrimônio Líquido invertido de R\$4.894 mil e encerrou com saldo de R\$9.272 mil em seu disponível. Destacou-se que parte do prejuízo do mês se deu em decorrência das medições do Mobiliário Urbano não terem sido faturadas, porém devem acumular no mês de setembro. Os detalhes constam nos Balancetes e Demonstração de Resultado do mês, que foram previamente encaminhados aos senhores Conselheiros. 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) Avaliar Plano de Investimento da empresa, Plano de Administração e execução do CDI 2019-2020. Para atendimento aos tópicos do plano de trabalho, o material foi previamente encaminhado aos Senhores Conselheiros e seus pormenores analisados no decorrer da reunião. Quanto ao item 5 foi apresentado comparativo do Fluxo de Caixa revisado em relação aos valores previstos no CDI.

Item 5. Assuntos Gerais:

A seguir, abordou-se o que foi discutido na reunião anterior, sobre o relatório do Tribunal de Contas do Município-TCM referente à auditoria de receitas e despesas do exercício 2019, onde constou o apontamento recorrente que trata dos recebimentos de recursos com destinação exclusiva de repasse as contratadas, mas não transitam nas contas de resultado e não são oferecidos à tributação, e sobre a resposta da SPObras informando que aguarda o relatório

conclusivo da Comissão criada pelo relator no julgamento das contas de 2016 e 2017 para análise do tema em questão já apontado naquela época. Na então reunião, o Presidente do Conselho, assentido pelos demais membros do Colegiado, consignou a importância deste tema apontado pelo TCM ser apresentado ao Conselho de Administração, pois conta em sua formação com dois Procuradores cujos conhecimentos seriam de grande valia na orientação da empresa e na construção da defesa junto ao TCM. O Senhor Diretor, atendendo ao que foi consignado na Ata, informou ao Colegiado que a questão foi levada ao Conselho de Administração já na reunião de 25/08/2020, onde os Conselheiros Antonio Carlos Cintra do Amaral Filho e Guilherme Bueno de Camargo apresentaram entendimento similar à SPObras e ao Conselho Fiscal, que apenas a remuneração seja levada à receita e oferecida à tributação, e colocaram-se à disposição para auxiliar nos trabalhos; destarte aguarda-se apenas a conclusão dos trabalhos da Comissão supracitada para elaborar uma defesa nesse sentido. Após, passou-se a tratar do tema Teletrabalho, também em continuidade à reunião anterior, onde foi solicitada pelo Conselho a apresentação dos impactos financeiros decorrentes do atual regime de trabalho em função da pandemia. O Senhor Diretor atendendo ao Colegiado discorreu sobre os resultados, destacando inicialmente que houve uma redução nas despesas, mas de pequeno impacto financeiro, pois os gastos da empresa são em sua maioria com pessoal. Nesse grupo de despesas de pessoal a única economia observada foi na rubrica vale transporte; com relação às despesas administrativas demonstrou uma redução em relação ao mesmo período no ano anterior, que se mostraram significativas em termos percentuais, e da mesma forma ocorreu quanto ao contrato de serviços de locação de impressoras; já em relação aos contratos de terceirização não foi possível obter redução, pois se trata basicamente de emprego de mão de obra; por outro lado foi observado um aumento nas despesas de telefonia. O Presidente do Conselho introduziu ao assunto a instituição do regime permanente de teletrabalho nos órgãos da administração direta, autarquias e fundações do Município de São Paulo, oficializado no dia quatorze último, através do Decreto Municipal nº 59.755; indagou sobre as ações da empresa no sentido de aderir ao proposto no Decreto, quanto à organização, a ocupação do espaço físico na sede e outras propostas de adequação ao teletrabalho. O Diretor Ronaldo Farias informou que a empresa já vem promovendo algumas ações, como alteração de layouts, criação de salas de vídeo conferência e elaboração de um plano de trabalho para integração do teletrabalho na empresa. Com a palavra, a Conselheira Márcia ofereceu apoio e colocou-se à disposição da empresa, pois tem acompanhado de perto todo o projeto de implantação do regime de teletrabalho na prefeitura, pioneiro no âmbito dos municípios; informou que foi realizada uma videoconferência com todos os adjuntos e chefes de gabinetes da administração direta e que, a pedido, do Prefeito o projeto deve ser

abrangente e envolver também as Empresas. Compartilhou aos demais que o Governo Federal, que já implementou o regime de teletrabalho, desenvolveu ferramentas de acompanhamento, com controle de atividades e monitoramento, e que provavelmente será de uso livre, podendo a empresa se apropriar do conhecimento. Discorreu sobre os estudos do grupo de trabalho para a adoção do regime de teletrabalho e sobre as questões envolvidas, dentre eles: os benefícios positivos, que não apenas redução de despesas, como dinamismo, indicadores de resultados e ganho de produtividade; impactos na mobilidade, no transporte e meio ambiente; segurança de informações e usos dos sistemas, tanto em equipamentos pessoais como corporativos; impactos na remuneração dos servidores e empregados por conta de despesas extras; outros reflexos, como mudança cultural dos envolvidos, incluindo compartilhamento de estações de trabalho, a responsabilidade e os cuidados na ergonomia, estresse, saúde mental, situações de isolamentos e interferência na hora do trabalho. Por fim, parabenizou a empresa pelas iniciativas e apesar de sua autonomia destacou os benefícios de seguir as mesmas diretrizes da administração na definição do modelo e forma para implantação do regime. Após comentários dos demais presentes, concluiu que todo o processo deve resultar em uma efetiva melhoria de prestação de serviços à população.

Ao final da apreciação dos assuntos constantes da pauta, e nada mais havendo a ser tratado, o Senhor 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