

ATA DA 124ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SÃO PAULO OBRAS – SPObras

Aos dezessete dias do mês de dezembro 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 124ª 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, Sr. Murillo Leite Ferreira, 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 123ª Reunião:

A Ata da 123ª Reunião do Conselho Fiscal da SPObras realizada em vinte e seis de novembro de 2020, previamente conhecida pelos participantes, foi aprovada por unanimidade.

Item 2. Acompanhamento do Fluxo de Caixa – novembro/2020:

A seguir, alterando a ordem dos itens da pauta, o Senhor Adão Borges Vasconcelos explanou sobre os esforços que a empresa tem envidado nos últimos dias, na busca dos recursos necessários para cumprir com os compromissos junto aos seus parceiros e empregados, e para que termine o ano de forma minimamente hígida. Dentro disso foram intensificadas as negociações com a SIURB, com vista à liberação de recursos para a SPObras medir os serviços já executados; também houve um comprometimento da Secretaria para liquidação de valores de Despesas de Exercícios Anteriores - DEA referente 2018. Outro aspecto abordado foi acerca da remuneração sobre as obras de Habitação de Interesse Social – HIS nas Operações Urbanas Consorciadas Faria Lima e Água Espraiada, com valores pendentes desde 2017, assunto esse já tema de diversas reuniões; informou que a empresa, com o auxílio dos juristas do Conselho de Administração, conseguiu parecer favorável da PGM para a remuneração da SPObras explícita no decreto; esclareceu que uma parte dos valores, relativos ao exercício de 2020, foram liquidados para recebimento no mês corrente, e quanto aos exercícios anteriores houve o compromisso, para já em janeiro, se elaborar o decreto de reconhecimento do DEA. Continuando, novamente na questão da distribuição dos dividendos, destacou que está formalizada a desistência da Junta

Orcamentário-Financeira – JOF em cobrar o pagamento da segunda parcela de R\$7.027 mil ainda em 2020, porém não houve alternativa à SPObras que senão aceitar o parcelamento em dez meses a partir de março de 2021. Informou ainda da previsão de receita sobre a sexta distribuição pública de CEPACs referente a Operação Urbana Consorciada Água Espraiada, cujo leilão fora agendado para hoje às 12h30; entretanto, obteve no final do dia anterior informação de que houve a suspensão do leilão pelo TCM, por conta de representação aberta por uma empresa. Com esses ajustes, mais o que foi inscrito em restos a pagar relativo aos contratos com SIURB, a empresa teria fôlego para passar também o mês de janeiro e fevereiro, Após esses esclarecimentos, utilizando-se da projeção de planilhas, passou à apresentação dos detalhes do Fluxo de Caixa mensal realizado até o mês de novembro, com valores previstos de dezembro do exercício em curso e de janeiro e fevereiro do exercício seguinte. O mês de novembro iniciou com saldo de R\$6.904 mil e encerrou com R\$4.251 mil, demonstrando assim um consumo de caixa de aproximados R\$2.653 mil no período. Já as projeções foram revisadas, considerando o impacto das negociações discorridas inicialmente, resultando na previsão de encerrar o ano com saldo de R\$3.552 mil. Ressaltou, por fim, que o número apresentado contempla a projeção de R\$2.332 mil de receita do leilão de CEPAC, mas que por ora fica a expectativa de possível remarcação do leilão. Na sequência, o Sr. Adão ressaltou que na reunião do Conselho de Administração ocorrida no dia anterior, foram apresentadas essas mesmas informações, e foi solicitado que doravante seja demonstrado o comparativo mensal entre o previsto e o efetivamente realizado. Por ora, a SPObras apresentou comparativo do atual Fluxo de Caixa em relação aos valores previstos no Compromisso de Desempenho Institucional - CDI 2020. Nas receitas, percebeu-se que houve uma queda brutal, da ordem de 45%, em relação ao CDI, questão já exaustivamente tratado junto aos Conselhos. Para efeito de registro, as razões fundamentais abrangem a não realização da WEC em 2020, a suspensão da execução da nova Pirituba Lapa, o travamento pelo TCM das contratações dos projetos da Operação Urbana Água Branca, e ainda outras frustrações de receitas, como, por exemplo, problemas nas negociações com a ENEL na questão dos enterramentos de rede da Santo Amaro, na Operação Urbana Faria Lima; há de se destacar também a necessidade da administração redirecionar recursos para o combate à pandemia causada pelo Covid 19. Não obstante, para ciência deste Colegiado, o Senhor Adão relatou que na reunião supracitada do Conselho de Administração, o Secretário, também Conselheiro, informou que a SIURB executou mais de 70% do orçamento de investimento à ela colocado, e que evidentemente contou com o trabalho conjunto da SPObras, na fiscalização e gerenciamento de boa parte desses empreendimentos. Passando para o comparativo das despesas, os gastos com pessoal, principal rubrica, apresentou redução no executado em relação ao planejado; entretanto, os números foram prejudicados com o

pagamento não previsto de distribuição dos dividendos. Diante de todo o exposto, o Senhor Presidente teceu comentário que esse cenário retrata o já acompanhado ao longo do ano pelo Conselho Fiscal; essa percepção foi corroborada pelos demais Conselheiros. Também retomando uma questão recorrente nas últimas reuniões, o Conselheiro Thiago Salvioni salientou a importância da discussão junto à administração sobre o direcionamento estratégico a ser dado à empresa. Reforçando, o Presidente do Conselho ressaltou que, na ausência de novas diretrizes do acionista majoritário, em 2021 a empresa deve permanecer com as mesmas dificuldades em equilibrar as suas contas, Finalizando, o Senhor Diretor, de acordo com a fala dos Senhores Conselheiros, relatou que essas questões têm sido discutidas na diretoria, mas que as novas ideias dependerão de conversas com a administração; assim, tem-se a intenção em estreitar o relacionamento com essa nova administração e discutir o rumo da empresa.

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

Ato contínuo, o Senhor Adão apresentou o resultado contábil do mês de novembro/2020. No mês, foi apurado resultado negativo de R\$554 mil, contribuindo para o prejuízo que já acumula R\$16.690 mil no ano, registrando Patrimônio Líquido invertido de R\$7.261mil e saldo de R\$4.251 mil em seu disponível. Destacou a previsão de encerrar o exercício com prejuízo e Passivo a Descoberto, situação que dispensa comentários adicionais, haja vista as discussões sobre o tema ocorridas ao longo do ano. Salientou que as observações efetuadas pelo Conselho Fiscal no decorrer das reuniões estão devidamente registradas e consignadas nas Atas, que são publicadas e também encaminhadas às diversas instâncias de acompanhamento e controle do acionista majoritário, sendo assim já de amplo conhecimento. Os detalhes constam nos Balancetes e Demonstração de Resultado do mês, que foram previamente encaminhados 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) Acompanhar a implementação e aprovar as novas ferramentas e diretrizes trazidas pela Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, em especial os seguintes itens: alterações no Estatuto Social; política de transação com partes relacionadas; política de divulgação de informações; política de distribuição de dividendos; código de conduta e integridade; auditoria interna; comitê de auditoria estatutária; comitê de elegibilidade; área de compliance.

Para atendimento aos tópicos 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 tópico 5, foram encaminhadas e apresentadas as políticas da SPObras: Compliance - Código de Conduta e Integridade; Política de Destinação de Resultados / Dividendos; Política de Gestão de Riscos e Controle Interno; Política de Governança Corporativa; Política de Transações com Partes Relacionadas; e Política de Divulgação de Informações / Transparência. Esclareceu que o conteúdo encontra-se publicado no *site* da empresa, dando a devida publicidade. O Presidente do Conselho, em atenção ao enunciado no Plano de Trabalho, questionou se é competência do Conselho a aprovação das ferramentas, mas houve o entendimento do Colegiado que é de competência conhecer e acompanhar, não cabendo aprovação nessa instância. O Diretor Ronaldo Farias acrescentou que além das ferramentas já implementadas, está em desenvolvimento a Auditoria Interna permanente, e deve ser criada no próximo ano.

Item 5. Aprovação Calendário de reuniões para 2021:

Foi aprovado o calendário com as datas das reuniões para o ano de 2021, permanecendo às quintas-feiras, na penúltima ou última semana nos meses de janeiro a novembro, e na antepenúltima semana no mês de dezembro, a serem realizadas na sede da empresa ou através do *Microsoft Teams*, no horário das 8 horas e trinta minutos.

Item 6. Nomeação dos Conselheiros Eleitos – Portaria 1267 de 07/12/2020:

Na sequência, o Diretor, Senhor Ronaldo do Prado Farias, efetuou a leitura do documento de posse dos Conselheiros eleitos pelos empregados, Senhor Murillo Leite Ferreira e Senhor Francisco Jucier Targino, na qualidade de titular e suplente, respectivamente, nomeados a partir de 1º de dezembro de 2020 pela Portaria nº 1267, publicada no Diário Oficial da Cidade de São Paulo de 08 de dezembro de 2020. Após, o Presidente e os demais presentes deram as boas vindas ao Conselheiro titular Murillo Leite Ferreira. Em posse da palavra, o novo Conselheiro colocou seus questionamentos iniciais, propondo encaminhá-los ao Colegiado através de e-mail. O Senhor Diretor colocou-se à disposição do Conselheiro para o que for necessário.

Item 7. Assuntos Gerais:

Concluídos os itens anteriores, o Senhor Presidente desejou a todos um natal de paz e que o ano de 2021 seja com muita saúde, vacina, tranquilidade e realizações, além de agradecer a todos pela colaboração; após passou a palavra aos demais, que também aproveitaram para registrar suas palavras. O Diretor Ronaldo Farias agradeceu pelos trabalhos realizados no ano, a forma como foi bem acolhido pelo conselho e ressaltou que apesar dos problemas

enfrentados, e da pior fase da pandemia, todos estão com saúde; desejou boas festas e que possam estar juntos no próximo ano. O Conselheiro Sérgio Andrade agradeceu a todos e a honra em participar do Conselho, e junto a essa Diretoria; desejou um grande ano de 2021, com vacina, paz e felicidade. A Conselheira Márcia Moralez parabenizou a empresa pelos esforços na condução dos trabalhos, apesar de todas as dificuldades enfrentadas; desejou a todos boas festas. O Conselheiro Thiago reforçou os agradecimentos ao time da SPObras, manifestou o prazer em compor esse Conselho, ressaltando as discussões sempre em altíssimo nível que possibilitam a todos a evolução e crescimento; desejou excelente festas e um 2021 de melhores notícias. O Conselheiro empossado, Murillo Ferreira, também fez uso da palavra e agradeceu pelo acolhimento; destacou sua disposição em colaborar, que se esforçará, com competência, responsabilidade e afinco, para o cumprimento da função de conselheiro e na salvaguarda dos interesses da empresa; desejou excelente final de ano e boas festas, com a certeza de um 2021 melhor, inclusive para a empresa. O Senhor Adão Vasconcelos agradeceu a oportunidade de convívio, e aprendizado em cada reunião, com profissionais tão qualificados, e sua satisfação profissional mesmo diante de dias mais difíceis, ressaltando a importância da resiliência nesses momentos. Após agradecimentos da senhora Patricia Rocha, finalizou-se o item 7 da pauta.

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

Murillo Leite Ferreira
Conselheiro Titular - Eleito

Ronaldo do Prado Farias
Diretor Administrativo e Financeiro

Adão Borges Vasconcelos
Gerente Financeiro

Patricia Rocha
Analista de Administração