

**ATA DA SÉTIMA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2023.** Aos vinte e seis dias do mês de julho de dois mil e vinte e três, às dezessete horas, reuniu-se virtualmente o Conselho Fiscal da **COMPANHIA SÃO PAULO DE DESENVOLVIMENTO E MOBILIZAÇÃO DE ATIVOS – SPDA**, com sede na Rua Líbero Badaró, nº 190, 5º andar, Centro, no Município de São Paulo, Estado de São Paulo. **PARTICIPANTES:** THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JUNIOR e EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro; ERIKA ALVES SANTOS E SILVA e FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS, Assessores de Diretoria. Iniciando os trabalhos, os Conselheiros convidaram a mim, PATRICIA MENEHINI DA SILVA, para atuar como Secretária da Reunião, após, deliberou-se sobre a seguinte **ORDEM DO DIA**, a saber: **1)** Análise dos ativos: verificar a regularidade fiscal e de propriedade dos imóveis; verificar se as disponibilidades de caixa da empresa estão depositadas em instituições financeiras oficiais; examinar a composição do ativo não circulante e verificar a regularidade fiscal e de propriedades dos ativos; acompanhar a composição do ativo imobilizado; verificar a regularidade das coberturas de seguros; analisar os critérios de ajuste a valor justo do ativo não circulante; **2)** Análise das aplicações financeiras: composição da carteira, rentabilidade, riscos e opções; **3)** Análise do relatório anual decorrente do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional que é disponibilizado em maio de cada ano; **4)** Situação geral das contas e Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual; **5)** Informes sobre o SPDA FIDC Habitação NP; e **6)** Assuntos gerais. **DELIBERAÇÕES:** **1)** Tendo em vista o cronograma definido no Plano de Trabalho do Conselho Fiscal da SPDA para o ano de 2023, em especial quanto à análise dos ativos, prevista para o mês de julho, o Diretor Administrativo Financeiro informou aos Conselheiros que as disponibilidades da Companhia são mantidas em dois fundos de investimento, em instituições financeira oficiais: (i) BB Renda Fixa Curto Prazo Diferenciado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento; e (ii) BB Milênio 32 Fundo de Investimento Renda Fixa, que possuem baixo risco e alta liquidez. Quanto ao ativo não circulante, apresentou os valores mantidos nos fundos: (i) SPDA Habitação Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Não Padronizados; (ii) Fundo de Investimento Caixa SPDA Projetos Renda Fixa Longo Prazo; e (iii) BB Renda Fixa Curto Prazo Diferenciado Fundo De

Investimento em Cotas de Fundos de Investimento, informando que os dois últimos são destinados a investir os recursos que garantem os projetos de PPP do Município e suas entidades. Ainda, apresentou os valores referentes ao imobilizado, correspondentes aos móveis e estações de trabalho, já quase totalmente depreciados. Também, explicou sobre o critério de Ajuste a Valor Justo, mensuração utilizada para registrar a valorização do ativo correspondente às cotas do FIDC HABITAÇÃO SPDA NP, sendo uma prática adotada seguindo o entendimento constante de pareceres contratados em 2017 e em 2022. Por fim, informou que a Companhia possui apenas uma apólice de Seguro de Responsabilidade Civil de Administradores nº 08737.2022.01.0310.000792 contratada junto à AIG Seguros do Brasil S.A., com vencimento em 23 de agosto de 2023, que não se configura como um seguro sobre os ativos da Companhia, objeto da pauta do dia; **2)** Em seguida, quanto às aplicações financeiras, o Diretor Administrativo Financeiro apresentou aos Conselheiros a distribuição dos investimentos da SPDA por finalidade (projetos ou disponível), esclarecendo qual parcela de cada finalidade encontram-se aplicada na Caixa Econômica Federal (Fundo de Investimento Caixa SPDA Projetos Renda Fixa Longo Prazo) e no Banco do Brasil (Renda Fixa Curto Prazo Diferenciado Fundo De Investimento Em Cotas De Fundos De Investimento e BB Milênio 32 Fundo de Investimento Renda Fixa); **3)** Visto que o relatório anual decorrente do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional foi discutido em detalhes na última reunião ordinária, o Diretor Administrativo Financeiro apresentou resumidamente o julgamento quanto ao cumprimento e às observações referentes a cada uma das metas estabelecidas, além da recomendação do COGEAI; **4)** Em seguida, o Diretor Administrativo Financeiro apresentou o fluxo de caixa e a situação atual das contas da Companhia, detalhando os ingressos e os desembolsos referentes a junho de 2023, o acumulado e o projetado para o ano. Detalhou as despesas que se encontram em linha com o planejado; **5)** Após, atendendo uma solicitação realizada na última reunião, o Diretor Administrativo Financeiro apresentou aos Conselheiros um histórico quanto à criação da Companhia, seus objetivos e principais estudo e projetos. Explicou a importância do processo de estruturação do SPDA FIDC Habitação NP, detalhando (i) o contexto; (ii) o estudo realizado; (iii) a composição da carteira da COHAB; (iv) o laudo de avaliação, (v) as características do FIDC; (vi) o processo de seleção dos prestadores de serviço para constituição e operação do FIDC; (vii) o processo de recuperação da carteira; (viii) as fases do

projeto; e (ix) *timeline*; e **5)** Em assuntos gerais, foram apresentados ao Conselho os novos Assessores de Diretoria: Erika Alves Santos e Silva, responsável pelo controle interno, e o advogado Filipe Augusto Maciel Dias. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião, lavrando-se esta Ata que vai assinada por mim e todos os presentes.

**PATRICIA MENEHINI DA SILVA**

Secretária da Reunião

**THIAGO RUBIO SALVIONI**

Presidente do Conselho Fiscal

**ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JUNIOR**

Conselheiro Fiscal

**EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE**

Conselheiro Fiscal

**ERIKA ALVES SANTOS E SILVA**

Assessora de Diretoria

**FILIFE AUGUSTO MACIEL DIAS**

Assessor de Diretoria

**HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES**

Diretor Presidente

**MAURÍCIO AKIHIRO MAKI**

Diretor Administrativo Financeiro