



## SÃO PAULO OBRAS

### Gerência Financeira

RUA XV DE NOVEMBRO, 165, 7º andar - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01013-001

Telefone:

## **ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA MENSAL DO CONSELHO FISCAL DA EMPRESA SÃO PAULO OBRAS – SPOBRAS, REALIZADA NO DIA 27 DE NOVEMBRO DE 2025.**

Aos vinte e sete dias do mês de novembro de 2025, às 9 horas, foi realizada por meio da Plataforma Microsoft Teams a reunião ordinária do Conselho Fiscal, com a participação dos Conselheiros Fiscais titulares, Renata Andréa Pietro Pereira Viana, Marcia Regina Moralez, Marcelo Pinto, Edson Brasil da Silva, Thiago Demétrio Souza, e os representantes da SPObras, Alexandre Janini, Diretor Administrativo e Financeiro Adão Borges Vasconcelos, Gerente Financeiro, Patricia Rocha, Analista de Administração.

Aberta a reunião pela Presidente do Conselho, senhora Renata Andréa Pietro Pereira Viana, deu-se início a apreciação dos itens da pauta:

### **Item 1. Aprovação da Ata da Reunião Anterior:**

A Ata da reunião anterior do Conselho Fiscal da SPObras, realizada em vinte e três de outubro de 2025, com dispensa da leitura em razão do prévio conhecimento de todos, foi aprovada por unanimidade.

### **Item 2. Acompanhamento do Fluxo de Caixa – outubro/2025:**

A seguir, o Gerente Financeiro Adão Borges Vasconcelos, utilizando-se da projeção de planilhas, iniciou a apresentação do Fluxo de Caixa 2025, com valores realizados até o mês de outubro e projetados para os demais meses do exercício. Discorreu sobre a movimentação financeira ocorrida no mês em pauta, que iniciou com saldo em suas disponibilidades no valor de R\$51.915 mil; obteve no mês entradas líquidas de R\$16.977 mil, dentre elas R\$11.701 mil provenientes de contratos de prestação de serviços com a SIURB (sendo as mais significativas R\$7.272 mil de receitas sobre as Obras de Artes Especiais e R\$3.970 mil de receitas provenientes das obras da Educação), outros R\$1.681 mil advindos dos contratos de mobiliário urbano e R\$2.899 mil de impostos compensados; quanto às saídas, no mês totalizaram R\$12.241 mil, sendo as mais relevantes os gastos com pessoal, da ordem de R\$4.460 mil, R\$1.474 mil de serviços de terceiros, R\$1.263 mil de despesas tributárias, R\$4.546 mil de serviços de apoio ao gerenciamento e R\$2.014 mil referente à parcela 03/12 de distribuição dos dividendos aos sócios sobre os resultados de 2023 e 2024; nas demais movimentações destacou os recursos segregados da Educação, destinados ao pagamento das obras das escolas, que no mês obteve entradas de R\$23.536 mil e repasses de R\$23.063 mil, e, ainda, recursos segregados referente outras obras, com entradas de R\$15.601 mil e pagamentos no valor de R\$12.966 mil. Após as movimentações, finalizou o mês com saldo em suas disponibilidades no valor de R\$54.421 mil. No que se refere às projeções detalhou os valores para os meses novembro e dezembro, projetando finalizar o ano com saldo em caixa da ordem de R\$34.430 mil.

### **Item 3. Aprovação das Demonstrações Contábeis – outubro/2025:**

Ato contínuo, o Senhor Adão apresentou o resultado contábil em outubro/2025, cujos detalhes constam nos Balancetes e Demonstração de Resultado, previamente encaminhados ao Conselho. Discorreu sobre os valores do mês, que registrou faturamento no valor de R\$13.117 mil, deduções da receita de R\$568 mil, custos de R\$15.228 mil, despesas operacionais de R\$1.118 mil e resultado negativo depois do IR e CSL no valor de R\$2.532 mil. Apesar do prejuízo do mês ainda obteve lucro acumulado no período de R\$12.210 mil. Nas contas patrimoniais destacou a situação líquida positiva dos circulantes, vez que as disponibilidades e valores a receber totalizaram R\$141.718 mil e as obrigações a pagar encerraram em R\$113.000 mil; o patrimônio líquido, após o resultado apurado, passou a registrar o valor de R\$30.747 mil. Após explanação, não havendo questionamentos nem 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) Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual; 3) Certidões negativas de débitos; 4) Acompanhar as Atas das Reuniões da Diretoria e Conselho de Administração; 5) Ciência Relatório de Acompanhamento do CDI; 6) Aprovação Plano Tático CDI. 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 aos tópicos 5 e 6 foram tratados a seguir, em itens específicos da pauta de reunião.

**Item 5.** Ciência Relatório de Acompanhamento CDI 2024 (Plano de Trabalho set/25):

Na sequência, em cumprimento ao Plano de Trabalho, tratou-se do Relatório Anual de Acompanhamento do CDI 2024, elaborado pela Secretaria da Fazenda / COGEAI, e previamente encaminhado ao Conselho. Inicialmente, apresentou o Encaminhamento SF/COGEAI Nº 144581686, de 17 de outubro de 2025, processo SEI 6017.2025/0012854-3, que informa a decisão da Junta Orçamentário-Financeira, exarada em sessão havida em 8 de outubro de 2025, e consigna o seguinte: a Junta tomou ciência do Relatório de Acompanhamento do CDI 2024 e deliberou pela aprovação, seguindo recomendação do COGEAI. A seguir, discorreu sobre o desempenho da empresa indicado no Relatório, que apresentou as seguintes observações: “A SPObras obteve um desempenho regular em relação às metas do CDI 2024. A empresa repetiu o desempenho do exercício anterior, alcançando as metas de resultado financeiro e de pessoal, sem atingir, no entanto, as metas econômicas e sem obter desempenho satisfatório no cumprimento das metas de investimentos, produtos e indicadores. A meta de pessoal foi cumprida no que se refere às despesas e ao quantitativo de pessoal. No que tange à meta de resultado financeiro, a empresa conseguiu performar melhor do que o previsto no CDI, gerando mais caixa do que o projetado. Em relação ao resultado econômico, o Resultado Operacional Bruto - ROB atingiu apenas 26,7% da meta CDI. A empresa alega a frustração e postergação de projetos em mobilidade e educação como responsáveis pelo baixo desempenho. Já na parte de investimentos, a SPObras implementou 1 dos 6 investimentos previstos. De modo semelhante, os produtos e indicadores atingiram apenas 5% e 16% da meta CDI, respectivamente. Em parte, justificou a baixa entrega de produtos em razão de 6 mudanças das atribuições legais-institucionais da empresa (14 dos produtos) ou pela não provisão de recursos para a execução/ realização (13 dos produtos).” O senhor Adão esclareceu que a nova metodologia adotada pela Secretaria da Fazenda, que considera como executado apenas os produtos entregues, desfavoreceu a avaliação do desempenho da empresa em relação ao Plano Tático 2023-2024; entretanto para o planejamento do biênio 2025-2026 já foi considerada esta nova metodologia. Após considerações dos Conselheiros e cientes do Relatório, passou-se para o próximo item da pauta.

**Item 6.** Aprovação revisão CDI - Plano Tático 2026:

Em continuidade aos tópicos do Plano de Trabalho, o senhor Adão apresentou a proposta de revisão do CDI - Plano Tático – CDI 2026. Demonstrou o plano revisado de execução de obras para 2026, resultando em valores projetados da ordem de R\$2.434.802 mil e distribuídos nos programas de Mobilidade Urbana, Viário, Drenagem, Operações Urbanas, Obras de Artes Especiais, Educação e Intervenções Diversas. As receitas decorrentes desta revisão resultaram no valor de R\$205.017 mil para o ano de 2026. Concluída a apresentação, e após demais esclarecimentos prestados pelo senhor Adão e pelo diretor Alexandre Janini, o Colegiado aprovou a proposta apresentada para revisão do Plano Tático de 2026.

**Item 7.** Aprovação Calendário de reuniões para 2026:

O Colegiado aprovou o calendário com as datas das reuniões ordinárias para o ano de 2026. Foram seguidos os mesmos critérios de anos anteriores, com as reuniões permanecendo às quintas-feiras, preferencialmente na penúltima ou última semana do mês, a serem realizadas virtualmente por meio do Microsoft Teams (ou se necessário na sede da SPObras), e iniciando-se às 9 horas.

Finalizados os assuntos constantes na pauta, e nada mais havendo a ser tratado, a Presidente agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião.

Após aprovada a Ata, assinam os presentes:

Renata Andréa Pietro Pereira Viana

Marcia Regina Moralez

Marcelo Pinto

Edson Brasil da Silva

Thiago Demétrio Souza

Alexandre Janini

Adão Borges Vasconcelos

Patricia Rocha



**Adão Borges Vasconcelos**  
**Gerente**

Em 09/12/2025, às 16:17.



**Edson Brasil da Silva**  
**Assessor(a) Especial II**

Em 09/12/2025, às 16:56.



**Marcelo Pinto**  
**Coordenador(a) I**

Em 09/12/2025, às 17:02.



**MARCA REGINA MORALEZ**  
**usuário externo - Cidadão**

Em 09/12/2025, às 17:33.



**RENATA ANDREA PIETRO PEREIRA VIANA**  
**usuário externo - Cidadão**

Em 10/12/2025, às 21:38.



**Thiago Demétrio Souza**  
**Diretor(a) de Departamento**

Em 12/12/2025, às 09:02.



**Alexandre Janini**  
**Diretor(a) Administrativo(a) e Financeiro(a)**

Em 12/12/2025, às 16:01.



**Patricia Rocha**  
**Analista de Administração**

Em 12/12/2025, às 16:27.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **147465109** e o código CRC **23414F9C**.