



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 18 DE DEZEMBRO DE 2025.

Aos dezoito dias do mês de dezembro 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, 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 sete de novembro de 2025, foi, por unanimidade, previamente aprovada e assinada.

Item 2. Acompanhamento do Fluxo de Caixa – novembro/2025:

A seguir, a senhora Patricia Rocha, por meio de projeção de planilhas, iniciou a apresentação do Fluxo de Caixa 2025, com valores realizados até o mês de novembro e projetados para o mês de dezembro. Discorreu sobre a movimentação financeira ocorrida no mês em pauta, que se iniciou com saldo de R\$54.421 mil em suas disponibilidades. No período, registraram-se entradas líquidas no montante de R\$9.358 mil, dentre as quais R\$6.578 mil provenientes de contratos de prestação de serviços com secretarias, destacando-se R\$1.742 mil relativos às Obras de Mobilidade Urbana, R\$1.659 mil das obras da Educação, R\$847 mil de obras de Drenagem, R\$514 mil sobre as Obras de Artes Especiais, todos provenientes da SIURB, e R\$1.633 mil de receitas para pagamento de custos de obras da SMPED, além de outros R\$1.681 advindos dos contratos de fiscalização do mobiliário urbano. Quanto às saídas, estas totalizaram R\$16.370 mil, sendo os principais dispêndios R\$6.334 mil com despesas de pessoal, R\$1.204 mil de despesas tributárias, R\$2.996 mil de custos com obras e projetos, R\$4.927 mil de serviços de apoio ao gerenciamento e R\$2.014 mil referente à parcela 04/12 de distribuição dos dividendos aos sócios sobre os resultados de 2023 e 2024. Nas demais movimentações foram destacados os recursos segregados da Educação, destinados ao pagamento das obras das escolas, que no mês registraram entradas de R\$35.408 mil e repasses de R\$29.640 mil, bem como os recursos segregados referente outras obras, com entradas de R\$20.572 mil e pagamentos no valor de R\$23.746 mil. Após as movimentações, o mês foi encerrado com saldo de R\$51.673 mil em suas disponibilidades. Justificou que apesar da queda nas receitas no mês de novembro, e no previsto para o mês de dezembro, ainda estima-se encerrar o ano com aproximadamente R\$35 milhões em caixa. O diretor Alexandre Janini esclareceu aos Conselheiros que a redução das receitas decorre da ausência de empenho referente aos contratos de gerenciamento

da SPObras, ressaltando, contudo, que a empresa vem negociando a liberação dos recursos junto à SIURB. Questionado pelo Conselheiro Thiago acerca de eventual prejuízo aos fornecedores em razão do atraso desses empenhos, o Diretor informou que os valores atualmente em negociação referem-se às medições de gerenciamento da SPObras, enquanto os pagamentos das medições de execução de obras têm ocorrido normalmente. Após, para fins de acompanhamento pelo Colegiado, foi apresentada a análise do Fluxo de Caixa do mês em comparação aos valores previstos no CDI, demonstrando que, no acumulado até novembro, as receitas foram executadas 16% abaixo do previsto e as despesas, 20% abaixo do previsto. Por fim, restou justificado que os relatórios contábeis referentes ao mês de novembro serão apresentados na reunião de janeiro subsequente, conforme prática adotada em exercícios anteriores, e estando os Conselheiros satisfeitos com os demais esclarecimentos prestados pelo senhor Diretor, passou-se ao próximo item da pauta.

Item 3. 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) 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. Em relação ao tópico 5, o material encaminhado (que se encontra publicado no site da SPObras) relacionou as políticas da empresa: 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, Política de Divulgação de Informações / Transparência e política de Auditoria Interna. O diretor Alexandre Janini informou que foi realizado um diagnóstico dos pontos que demandam adequação à Lei nº 13.303. Dentre as providências já iniciadas, destacou a contratação de empresa especializada para a elaboração do Relatório de Administração anual. Ademais, estão previstas atualizações normativas e a revisão dos processos internos vinculados à área de compliance. O Conselho manifestou-se satisfeito com as explicações prestadas, sendo sugerido pela Conselheira Presidente a atualização das datas e dos responsáveis nos documentos disponibilizados no *site*.

Finalizados os assuntos constantes na pauta e nada mais havendo a ser tratado, a Presidente agradeceu a presença de todos e após votos de boas festas e feliz ano novo deu por encerrada a reunião.

Após aprovada a Ata, assinam os presentes:

Renata Andréa Pietro Pereira Viana

Marcia Regina Morales

Marcelo Pinto

Edson Brasil da Silva

Thiago Demétrio Souza

Alexandre Janini

Patricia Rocha



Marcelo Pinto
Coordenador(a) I
Em 29/01/2026, às 12:05.



Thiago Demétrio Souza
Diretor(a) de Departamento
Em 29/01/2026, às 12:07.



Edson Brasil da Silva
Assessor(a) Especial II
Em 29/01/2026, às 12:27.



RENATA ANDREA PIETRO PEREIRA VIANA
usuário externo - Cidadão
Em 29/01/2026, às 21:51.



Alexandre Janini
Diretor(a) Administrativo(a) e Financeiro(a)
Em 05/02/2026, às 11:16.



MARCIA REGINA MORALES
usuário externo - Cidadão
Em 05/02/2026, às 12:25.



Patricia Rocha
Analista de Administração
Em 05/02/2026, às 16:00.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **150202396** e o código CRC **D74B3F37**.
