COMPANHIA SÃO PAULO DE DESENVOLVIMENTO E MOBILIZAÇÃO DE ATIVOS

Contratos e Governança

Libero Badaró,190, 5º Andar - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01003-010
Telefone: 2873-7377

ATA DA NONA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2026.

Aos vinte e três dias do mês de setembro de dois mil e vinte e seis, às dez 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, 21º andar, Centro, no Município de São Paulo, Estado de São Paulo.

PARTICIPANTES: RICARDO MOREIRA MUNIZ, Presidente do Conselho Fiscal; ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JUNIOR e EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente, DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e FRANCISCO FABRICIO DE LIMA FREITAS, Diretor Administrativo Financeiro. A convite da Diretoria Administrativo e Financeira, participou o Assessor de Diretoria WESLEY ALEXANDRE LUZ DE BRITO. Iniciando os trabalhos, os Conselheiros convidaram a mim, FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS, para atuar como Secretário da Reunião, após, deliberou-se sobre a seguinte **ORDEM DO DIA**, a saber: **1)** Análise de resultados: acompanhar a evolução das despesas fixas e suas justificativas; **2)** Análise de eventuais recomendações da auditoria externa - 2º trimestre; **3)** Relatório trimestral de contingências jurídicas; **4)** Situação geral das contas e análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual; e **5)** Assuntos gerais.

DELIBERAÇÕES: 1) Iniciando a reunião, o Diretor Administrativo Financeiro apresentou a evolução das contas de resultado da Companhia, indicando as despesas e as receitas acumuladas. Pontuou a participação da Receita de AVJ e Amortização do FIDC como definidores da diminuição da Receita Operacional Bruta. Também destacou a participação da tributação para a redução do lucro operacional líquido do período. **2)** Para a análise dos achados de auditoria em relação ao segundo trimestre de 2026, foram disponibilizados os seguintes documentos juntamente com a pauta: *(a)* Demonstrações Contábeis do 2º trimestre de 2026; *(b)* Relatório de Revisão Contábil Trimestral nº 255/2026; e *(c)* Relatório Preliminar de Controles Internos nº 256/2026, todos integrantes do processo SEI n.º 7110.2026/0000177-2. O Diretor Administrativo Financeiro apresentou o relatório da auditoria externa para o 2º trimestre. Destacou que a auditoria não encontrou deficiências relevantes para o período analisado e elencou as recomendações para os próximos fechamentos. O Conselheiro Antônio pediu esclarecimentos sobre a abrangência da auditoria e sua metodologia no tocante à análise das contas do período. O assessor convidado Wesley informou que a auditoria se procede por meio de análises amostrais e por meio da análise de papéis de trabalho tanto das maiores transações quanto das operações escolhidas por análise aleatória; **3)** Ato contínuo, foi cedida a palavra ao Diretor Jurídico, que apresentou a evolução das contingências jurídicas da SPDA ao longo do último trimestre, não recomendando o provisionamento de valores para pagamento neste momento. Informou que, no

âmbito do inquérito civil, a SPDA foi recebida pela nova promotora de justiça responsável pelo inquérito, que indagou a relação da SPDA em um outro inquérito promovido contra a COHAB-SP. Após esclarecimentos, a promotora solicitou o envio de memoriais. Sobre o acompanhamento legislativo, o Diretor Jurídico informou que não houve alterações significativas na tramitação dos projetos de lei. Sobre o Relatório Anual de Fiscalização do TCM-SP acerca das contas para o exercício de 2025; o Diretor Jurídico informou que a SPDA foi intimada para apresentar suas considerações sobre a apresentação do Relatório de Fiscalização pela Auditoria da Corte. Destacou que a SPDA prepara uma resposta e, após, o processo deve ser apreciado pelos Conselheiros do E. TCM. Em seguida, foram apresentados pelo Diretor Jurídico o status dos processos sancionadores instaurados em desfavor de empresas contratadas, indicando a aplicação de três advertências no período. O Conselheiro Ricardo questionou acerca das penas aplicadas a PRODAM. O Diretor Jurídico explicou a natureza das penalidades aplicadas, sobre a glosa de licença cancelada e atraso na prestação de serviços. **4)** Em seguida, quanto situação geral das contas, 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 agosto de 2026, o acumulado e o projetado para o ano, indicando que as contas seguem em linha com o projetado. Os Conselheiros tomaram conhecimento; **5)** Em assuntos gerais, o Secretário da Reunião foi convidado à apresentar aos Conselheiros o novo Programa de Integridade e Governança das Estatais – PIGE – elaborado pela Controladoria Geral do Município. O Secretário destacou que a SPDA é um parceiro estratégico da CGM-SP, atuando de forma ativa no programa piloto e que a SPDA continuará atuando com empenho no novo programa para implementar as melhores práticas de integridade e governança. O Conselheiro Antônio questionou a nota da SPDA na avaliação do último relatório do programa piloto. O Secretário da Reunião pontuou que não houve uma nota específica, mas uma avaliação bastante positiva do trabalho da SPDA no projeto. O Secretário se comprometeu a encaminhar o relatório aos Conselheiros para ciência e acompanhamento. Nada mais havendo a tratar, encerrou-se a reunião, lavrando-se esta Ata que vai assinada por mim e todos os presentes.

FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS

Secretário da Reunião

RICARDO MOREIRA MUNIZ

Presidente do Conselho Fiscal

EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE

Conselheiro Fiscal

ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JUNIOR

Conselheiro Fiscal

HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES

Diretor Presidente

DANILO LEAL MONTES

Diretor Jurídico

FRANCISCO FABRÍCIO DE LIMA FREITAS

Diretor Administrativo Financeiro

WESLEY ALEXANDRE LUZ DE BRITO

Assessor de Diretoria IV

Filipe Augusto Maciel Dias
Assessor(a) de Diretoria
Em 02/10/2026, às 15:48.

Danilo Leal Montes
Diretor(a) Jurídico(a)
Em 02/10/2026, às 16:12.

Francisco Fabricio de Lima Freitas
Diretor(a) Administrativo(a) e Financeiro(a)
Em 02/10/2026, às 16:30.

Hélio Rubens de Oliveira Mendes
Diretor-Presidente
Em 02/10/2026, às 16:35.

Evandro Luis Alpoim Freire
Chefe de Gabinete
Em 02/10/2026, às 17:24.

Antonio Demétrio Souza Júnior
Diretor(a) II
Em 05/10/2026, às 08:39.

Wesley Alexandre Luz De Brito
Assessor(a) de Diretoria
Em 05/10/2026, às 10:16.

Ricardo Moreira Muniz
Coordenador(a) II
Em 08/10/2026, às 14:03.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://processos.prefeitura.sp.gov.br, informando o código verificador **166288747** e o código CRC **988DB17F**.

Referência: Processo nº 7110.2026/0000147-0 SEI nº 166288747