

SUMÁRIO DE ATA

PRIMEIRA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2023

Data: 31 de janeiro de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; JULIANA SOARES GRIJÓ, Diretora Jurídica, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Situação geral das contas;
- 2) Análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual;
- 3) Definição do calendário anual de reuniões para o exercício de 2024;
- 4) Assuntos gerais.

**SEGUNDA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 28 de fevereiro de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; JULIANA SOARES GRIJÓ, Diretora Jurídica; MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro, e ÉRIKA ALVES SANTOS E SILVA, Assessora de Diretoria. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Acompanhar o Aditivo do CDI – Plano Tático;
- 2) Análise de adequação das ferramentas de governança utilizadas pela Companhia em relação às diretrizes trazidas pela Lei nº 13.303/2016 e pelo Decreto nº 58.093/2018, em especial os seguintes itens: a) Aderência do Estatuto Social; b) Política de Transação com Partes Relacionadas; c) Política de Divulgação de Informações e; d) Política de Distribuição de Dividendos.
- 3) Situação geral das contas e análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual.
- 4) Assuntos gerais.

**TERCEIRA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 13 de março de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; JULIANA SOARES GRIJÓ, Diretora Jurídica, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Apreciação das contas dos administradores relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023;
- 2) Apreciação das demonstrações contábeis e financeiras, da proposta de destinação do lucro líquido e do relatório de administração relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023;
- 3) Emissão de parecer sobre as contas dos administradores, das demonstrações contábeis e financeiras, da proposta de destinação do lucro líquido e do relatório de administração relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023;
- 4) Situação geral das contas e análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual;
- 5) Assuntos gerais.

**QUARTA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 24 de abril de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Acompanhar e solicitar que o SADIN – Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei 13.303/2016, Decreto 53.916/2013, Lei de Transparência LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016; (<https://web1.sf.prefeitura.sp.gov.br/SADIN/>);
- 2) Situação geral das contas e análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual;
- 3) Assuntos gerais.

**QUINTA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 22 de maio de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Aprovação do Plano de Trabalho 2024/2025;
- 2) Situação geral das contas e análise do fluxo de caixa mensal e projeção anual; e
- 3) Assuntos gerais.

**SEXTA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 26 de junho de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Eleição para o cargo de Presidente do Conselho Fiscal;
- 2) Situação geral das contas;
- 3) Análise de eventuais recomendações do Tribunal de Contas do Município e da auditoria externa;
- 4) Informe sobre as contingências jurídicas; e
- 5) Assuntos gerais.

**SÉTIMA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 24 de julho de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 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) Assuntos gerais.

OITAVA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024

Data: 28 de agosto de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: MARCOS DE SÁ NASCIMENTO.

PAUTA

- 1) Análise dos passivos: verificar se os critérios adotados para provisões, bem como para contabilização de créditos a receber como de “liquidação duvidosa”, são compatíveis com a forma prevista na legislação vigente e estão adequadamente registrados; acompanhar e avaliar a evolução do passivo judicial; atentar ao impacto de passivos decorrentes de demandas judiciais;
- 2) Situação geral das contas e Análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;
- 3) Opinar acerca do aporte de recursos, via aumento de capital, destinados à constituição de garantias no âmbito da PPP na modalidade concessão administrativa para a implantação, manutenção e conservação de Centros Educacionais Unificados (CEUs) no Município de São Paulo - Lote 2;
- 4) Opinar sobre proposta de distribuição de resultados referentes ao exercício de 2024;
- 5) Assuntos gerais.

**NONA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 28 de setembro de 2024

Horário: 10h às 11h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Análise de resultados: acompanhar a evolução das despesas fixas e suas justificativas; verificar, na ocorrência de prejuízos acumulados, a possibilidade de redução do capital social; examinar a possibilidade de capitalização dos adiantamentos para futuro aumento de capital – AFAC;
- 2) Situação geral das contas e análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;
- 3) Relatório trimestral de contingências jurídicas;
- 4) Assuntos gerais.

**DÉCIMA REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024**

Data: 30 de outubro de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Avaliar plano de investimento da empresa, Plano de Administração e execução do CDI;
- 2) Situação geral das contas e análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;
- 3) Assuntos gerais.

DÉCIMA PRIMEIRA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024

Data: 27 de novembro de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Fiscalização das contratações: verificar regularidade das contratações sob aspecto do processo licitatório, examinar demonstrativos de Valores a Receber;
- 2) Acompanhar e aprovar o Plano Tático 2025-2026 do Compromisso de Desempenho Institucional - CDI;
- 3) Situação geral das contas e análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;
- 4) Acompanhar a proposta de doação para o FUMCAD; e
- 5) Assuntos gerais.

DÉCIMA SEGUNDA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA SPDA, DE 2024

Data: 18 de dezembro de 2024

Horário: 17h às 18h

Local: Reunião virtual – Plataforma: Microsoft Teams

PARTICIPANTES: THIAGO RUBIO SALVIONI, Presidente do Conselho Fiscal; EVANDRO LUIS ALPOIM FREIRE e ANTÔNIO DEMÉTRIO SOUZA JÚNIOR, Conselheiros Fiscais; HÉLIO RUBENS DE OLIVEIRA MENDES, Diretor Presidente; DANILO LEAL MONTES, Diretor Jurídico, e MAURÍCIO AKIHIRO MAKI, Diretor Administrativo Financeiro. Secretário da Reunião: FILIPE AUGUSTO MACIEL DIAS.

PAUTA

- 1) Acompanhar as despesas de pessoal: folha de pagamento e encargos; respeito aos acordos coletivos; identificar e acompanhar, se existente, a evolução de eventual passivo trabalhista; alocação do quadro de pessoal: verificar o quantitativo de funcionários da empresa, as áreas nas quais estão alocados e analisar a adequação deste quadro;
- 2) Apresentação de proposta de pagamento de Juros sobre Capital Próprio (JCP) para a opinião do Conselho Fiscal;
- 3) Questionário de Avaliação dos Administradores – Conselho Fiscal;
- 4) Situação geral das contas e análise do Fluxo de Caixa mensal e projeção anual;
- 5) Relatório trimestral de contingências jurídicas;
- 6) Assuntos gerais.