



**SÃO PAULO TRANSPORTE S/A**  
**Gerência de Auditoria Interna**

Rua Boa Vista, 236, - Bairro Centro - São Paulo/SP - CEP 01014-000  
Telefone: (11) 3396-6862 - www.spstrans.com.br

**SÃO PAULO TRANSPORTE S/A - SPTrans**  
**CNPJ 60.498.417/0001-58 NIRE 3530001471-5**

**CONSELHO FISCAL**

**Ata nº CF 05/2024**

**Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da São Paulo Transporte S/A, realizada em 27 de maio de 2024.**

Aos vinte e sete dias do mês de maio de dois mil e vinte e quatro, às dez horas, em sessão secretariada na Sede da São Paulo Transporte S/A, sita na Rua Boa Vista, nº 236, nesta Capital, em atendimento às exigências contidas no Parágrafo único do Artigo 21 do Estatuto Social da Companhia; aos Pronunciamentos manifestados e às Interpretações, Orientações e Revisões igualmente emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC); às diretrizes estabelecidas no Artigo 163 da Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, que rege as Sociedades Anônimas; e às regras instituídas pela Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016, intitulada Lei de Responsabilidade das Estatais, reuniram-se, por meio de videoconferência, os Membros do Conselho Fiscal da Companhia, que esta Ata subscrevem.

Visando ao cumprimento da respectiva pauta, também participaram da reunião: a Sra. Luciana Durand Garda, Chefe de Gabinete da Presidência; a Sra. Selma Quaresma da Silva, Superintendente Financeira; o Sr. Mauro José de Araújo Lima, Gerente Contábil; o Sr. Cláudio Roberto Rodrigues, Representante da Gerência Contábil; o Sr. Waldecy Fagundes de Oliveira, Representante da Gerência de Auditoria Interna; o Sr. Sebastião Pereira Ramos, Representante da Gerência de Auditoria Interna e responsável pela lavratura da presente ata.

Verificado o quórum necessário e concluídas as saudações, o Sr. Sebastião iniciou os trabalhos convidando os(as) senhores(as) Conselheiros(as) a procederem a **eleição do presidente do Conselho Fiscal**, primeiro item previsto em pauta. Por unanimidade, o Sr. Henrique de Castilho Pinto foi reeleito como presidente do Conselho Fiscal da São Paulo Transporte S.A, ao que expressou seus agradecimentos pela confiança depositada por seus pares.

Como segundo tema da pauta, o **Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para os exercícios de 2024 e 2025** foi aprovado de forma integral e unânime.

O terceiro tema em pauta, **Calendário de Reuniões do Conselho Fiscal para o exercício de 2024** foi aprovado por unanimidade.

Dando prosseguimento à pauta de reunião, o quarto tema foi o **Exame do Balancete Referente ao Mês de Março de 2024**, conduzido pelos **senhores Mauro e Cláudio**. O Sr. Cláudio informou não constar nenhum evento contábil distintivo no balancete e nenhuma variação atípica registrada durante o mês de março de 2024. Além disso, apresentou esclarecimentos sobre a natureza de variações específicas, resultantes da recente adoção de mudanças em alguns critérios contábeis adotadas pela companhia. Não havendo mais questionamentos, os senhores Mauro e Cláudio colocaram-se à disposição para atenderem o Conselho por e-mail, no caso de eventuais dúvidas que se apresentem *a posteriori*, sendo dispensados

após os devidos agradecimentos.

Para abordar o quinto tema em pauta, foi dada a palavra à **Sra. Selma**, que realizou uma **Análise do Relatório de Execução Orçamentária, (orçamento financeiro realizado até abril de 2024)**. Sobre a explanação da sra. Selma, cabem os seguintes destaques: **(i)** aumento de 32 (trinta e dois) milhões de passageiros catracados de janeiro a abril de 2024, em comparação com o mesmo período de 2023; **(ii)** transporte de 2.588 mil passageiros por dia na modalidade “*Tarifa Zero*”, estima-se uma renúncia de receita tarifária de aproximadamente R\$ 18 (dezoito) milhões; **(iii)** em relação ao transporte de idosos durante o período entre janeiro e abril de 2024, a faixa de 60 a 64 anos representou de 39% a 41% do total de idosos transportados no período, enquanto a faixa de + 65 anos, de 59% a 61% do total de idosos transportados; **(iv)** ainda sobre o transporte de idosos, em comparação com o mês de abril de 2023, o total de transportados no mesmo período de 2024 representou um aumento de 4,5 milhões de passageiros; **(v)** durante o mês de abril de 2024, com o programa “*Domingão Tarifa Zero*”, estima-se que deixou de ser arrecada uma receita tarifária de aproximadamente R\$ 21 milhões; **(vi)** pode-se considerar que a média de passageiros transportados aos domingos e feriados, entre janeiro e abril de 2024, se apresentou estável e, em relação às médias apresentadas durante o mesmo período de 2023, o crescimento observado ficou entre 10,9% (o menor crescimento comparativo, em relação aos meses de março de 2023-2024) e 15% (o maior crescimento comparativo, em relação aos meses de fevereiro de 2023-2024); **(vii)** relativo aos demonstrativos financeiros da *Conta Sistema*, no grupo C, “*Recursos da PMSP*”, linha “*Compensações Tarifárias-Necessidades Adicionais*”, está prevista uma necessidade adicional de recursos da ordem de R\$ 1.420,061 mil entre maio e dezembro de 2024, o que representa uma média mensal de R\$ 177.588 mil; **(viii)** a conta sistema, em sua composição de recursos, apresentou as seguintes variações durante o primeiro quadrimestre de 2024: o **subsídio da Prefeitura Municipal de São Paulo** (composto pela compensação tarifária e outros recursos da PMSP) representaram 66,0% do total de recursos em janeiro, 62,3% em fevereiro, 52,3% em março e 55,2% em abril; enquanto os **recursos provenientes de arrecadação** (composta pela receita tarifária, receitas diversas, saldos em conta corrente da conta sistema, ajustes e transferências entre contas da SPTrans) apresentaram os seguintes percentuais no mesmo período: 34% em janeiro, 37,7% em fevereiro, 47,7% em março e 44,8% em abril; **(ix)** no que tange à *arrecadação tarifária* do sistema, verificou-se durante o mês de abril de 2024 um crescimento de R\$ 33.686 mil, quando comparada à arrecadação registrada no mesmo período de 2023; **(x)** os desembolsos registrados na conta sistema, durante o mês de abril de 2024 totalizaram R\$ 992,5 milhões pagos, aumento de R\$ 232 mil, quando comparados aos desembolsos realizados no mesmo período de 2023; **(xi)** o serviço ATENDE+ registrou um total de 15.806 atendimentos em abril de 2024, além de uma demanda reprimida de 6.843 pedidos no mesmo período; **(xii)** no que se relaciona aos demonstrativos financeiros da SPTrans, a senhora Selma destacou os desembolsos realizados durante abril de 2024, que perfizeram um total de R\$ 43.018 mil, com destaque para as despesas de pessoal (61,34% do total) e terceirizações (25,78%); **(xiii)** necessidade de recursos para o contrato de gestão da ordem de R\$ 91.967 mil; **(xiv)** com respeito a Compromisso de Desempenho Institucional (CDI), a receita total registrada durante o mês de abril de 2024 foi de R\$ 41.572 mil; **(xv)** com respeito ao *programa de investimentos em corredores e terminais*, desembolsos totais de R\$ 291.639 mil, entre janeiro e abril de 2024, com projeção de desembolso adicional de R\$ 2.342.475 mil, entre maio e dezembro e, finalmente; **(xvi)** *programa de investimentos em eletrificação da frota veículos do sistema de transporte coletivo* da ordem de R\$ 235.370 mil subvencionados para 112 veículos, tendo como fonte de financiamento o Banco do Brasil (117 veículos elétricos em operação, conforme posição do cadastro de frota em 16/04/2024). Não havendo questionamentos por partes do Conselho, passou-se ao sexto e último ponto previsto em pauta.

Na sequência, os membros do colegiado manifestaram ciência e puderam tirar eventuais dúvidas referentes ao acompanhamento mensal das seguintes documentações: **(a) Atas de Reuniões da Diretoria Executiva, de nº 13/2024 e 14/2024 - o Conselheiro Enzo solicitou vistas, via SEI, ao parecer jurídico relacionado ao item III, da Ata de Reunião de Diretoria nº 13/2024**, no que foi atendido pela senhora Luciana; **(b) Ata da Reunião do Conselho de Administração, realizada em 26/03/2024, nº CA/003/24 - o Conselheiro Henrique questionou sobre as ações a serem tomadas relativo ao item 6, que tratou da sistemática de recolhimento do PIS/COFINS - cumulatividade** Em resposta, a senhora Luciana informou que este tema voltará a ser tratado na próxima Reunião de Diretoria Executiva, de 28/05/2024;

**(c) Folha de Pagamento e Movimentação de Pessoal (planilha emitida pela Área de Recursos Humanos, referente a abril de 2024)** - o Conselheiro Henrique solicitou um diagnóstico por parte do RH sobre os processos de reintegração e as respectivas indenizações. A Conselheira Adriana questionou sobre os adiantamentos de 13º salário, realizados nos meses de janeiro, ao que a senhora Selma prestou os devidos esclarecimentos; **(d) Licitações e Contratos (planilhas emitidas pela Gerência de Contratações Administrativas, referente a abril de 2024)** - o Conselheiro Henrique solicitou uma apresentação da área de TIC, por volta de outubro de 2024, para maiores detalhamentos sobre a contratação relativa à bilhetagem eletrônica. Complementarmente, a Conselheira Adriana solicitou maiores esclarecimentos sobre a estrutura do contrato relativo à prestação de serviços de transporte público, na modalidade trólebus. A senhora Luciana solicitou prazo para levantamento de maiores detalhes até a próxima reunião ordinária; **(e) Relatório da Ouvidoria, referente ao mês de março de 2024** - o Conselheiro Henrique questionou sobre o slide 5 e solicitou maiores esclarecimentos sobre as estatísticas sobre denúncias (operadoras e SPTrans), ao que a senhora Luciana informou que solicitará maiores esclarecimentos junto à Ouvidoria. Fazendo uso da palavra, o Conselheiro Enzo solicitou um aprimoramento no Relatório de Ouvidoria, no sentido de evidenciar os desfechos das denúncias apresentadas no decorrer do exercício, além de informações sobre o estoque de demandas em andamento/processamento, o que tornaria o relatório mais completo.

Por fim, concluída a pauta previamente estabelecida, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, solicitando a palavra, a Conselheira Adriana questionou se demandas/questões do Ministério Público e órgãos de controle externo (Tribunal de Contas do Município de São Paulo) são assuntos que devam ser apreciados pelo Conselho Fiscal em caráter regular, além das datas previstas no Plano de Trabalho. Em resposta, o Conselheiro Henrique se mostrou disposto a tratar este tema dentro de uma frequência mais ampla do que a prevista no Plano de Trabalho. Complementando, a Conselheira Adriana solicitou apreciação dos últimos 03 (três) julgamentos das contas da SPtrans por parte do TCM-SP (2020, 2021 e 2022) e respectivas recomendações, ao que a senhora Luciana informou que providenciará os referidos documentos para apreciação. Fazendo uso da palavra, o Conselheiro Henrique solicitou informações mais atualizadas sobre os processos de intervenção, ao que a senhora Luciana prestou maiores detalhes sobre o andamento destes trabalhos e as análises por ora em andamento, relacionadas ao tema. No entanto, informou ainda não haver um relatório parcial sobre a questão, realçando o compromisso de manter o Conselho Fiscal devidamente informado sobre quaisquer novidades relevantes. Não havendo mais questionamentos por parte do Conselho, esta reunião foi declarada encerrada às onze horas.



**Sebastião Pereira Ramos**  
**Auditor Pleno**

Em 17/07/2024, às 11:52.



**Enzo Lúcio Ondei**  
**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 19/07/2024, às 11:36.



**Henrique de Castilho Pinto**  
**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 19/07/2024, às 12:39.



**Adriana Azevedo Pannunzio**  
**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 22/07/2024, às 14:19.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **106974863** e o código CRC **B39084B5**.

