



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.sptrans.com.br

Ata de Reunião

CONSELHO FISCAL

Ata nº CF 011/22

Ata da Reunião do Conselho Fiscal da São Paulo Transporte S/A, realizada em 24 de outubro de 2022.

Aos vinte e quatro dias do mês de outubro de dois mil e vinte e dois, às dez horas, 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 das Estatais, reuniram-se, por meio de vídeo conferência, os Membros do Conselho Fiscal desta Companhia, que a esta Ata subscrevem.

Pela competência e visando ao cumprimento da respectiva pauta, também participaram da reunião a Sra. Luciana Durand Garda, Chefe de Gabinete da Presidência; Sr. Anderson Clayton Nogueira Maia, Diretor de Administração e de Infraestrutura; Sr. Nilson Tiengo, representante da Gerência Contábil; Sr. Claudio Roberto Rodrigues, respondendo pela Superintendência Financeira; Sr. Carlos Jorge Peres Ferreira, representante da Superintendência Financeira; Sr. Ricardo Fischer da Luz, responsável pela Assessoria de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (Compliance) e Sra. Fabiana Fuyumi Morimoto, representante da área de Compliance; Sra. Eliane Resmini, Sr. Marcial Lopes Filho e Sr. Valdir Correa Sobrinho, representantes da empresa de Auditoria Externa Russell Bedford GM Auditores Independentes S/S; Sra. Jesuina Florencio, Gerente de Auditoria Interna e Sr. Pedro de Amorim Lopes, representanteda Auditoria Interna.

Pauta de Outubro/2022:

- 1. Apresentação pela área Assessoria de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (Compliance), da revisão do Mapa de Riscos da SPTrans aprovado pela Diretoria Executiva.**

O Sr. Ricardo Fischer realizou apresentação sobre a revisão do Mapa de Riscos da SPTrans aprovado pela Diretoria Executiva e iniciou esclarecendo que, referente ao processo de revisão que a área realizou, cabe destacar que alguns pontos da metodologia também sofreram uma atualização, também em decorrência de todo o processo e do que o primeiro mapa trouxe como resultados decorrentes de sua implantação; que ressalta, como ponto de partida, que o processo de gestão de riscos é embasado na utilização da matriz de riscos, que é uma ferramenta que possibilita a avaliação de riscos através de dois itens: 1. Possibilidade e 2. Impacto; que para cada um desses itens há uma série de aspectos técnicos e operacionais que subsidiam o gestor ou o responsável técnico responsável pelo processo de avaliação; que com essa ferramenta algumas considerações foram feitas no decorrer do primeiro mapa que foram subsídios para fazer essa revisão e atualização; que na apresentação destacou 4 itens: 1. a situação pandêmica, 2. a assinatura dos novos contratos de concessão, 3. o desenvolvimento e amadurecimento das atividades de controle interno na empresa, 4. o monitoramento de ocorrência dos riscos, o que ocasionou a redução dos níveis de risco na empresa oriundo desses outros aspectos.

Prosseguindo esclareceu que, a partir disso a revisão sofreu algumas atualizações; que a possibilidade ficou subsidiada em chance e probabilidade, enquanto o impacto agora tem um novo rol de aspectos para serem amparados no processo de avaliação; que o nível de risco passou a ser avaliado não só quanto ao seu aspecto inerente, que é o aspecto único e exclusivo de impacto e possibilidade, como passou a ser avaliado também o nível de confiança, o qual está relacionado aos controles internos existentes; que hoje tem-se o nível de risco residual que é o produto resultante das avaliação desses controles internos e o risco de controle que é um valor inversamente proporcional ao nível de confiança existente; que na sequência o Sr. Ricardo detalhou pormenorizada e individualmente cada item do glossário que compõe a avaliação de risco, esclarecendo ainda alguns critérios de priorização do tratamento da metodologia que foram modificados; que todos os riscos terão um tipo de atenção com relação ao monitoramento das ocorrências e para outros níveis maiores, quanto à postergação de medidas há uma hierarquização quanto a tomada de decisão, como por exemplo se com a relação a esse risco será postergado o seu tratamento; que prosseguiu com a explanação respondendo aos eventuais questionamentos do colegiado, descrevendo ainda quais ações serão priorizadas; que ao longo da explanação pontuou que os trabalhos de aferição se os níveis de risco correspondem a situação real da empresa serão analisados gradativamente pela Auditoria Interna, a qual já está colocando esse item dentro do seu plano de trabalho anual; que explanou ainda sobre outros itens, entre eles os referentes a periodicidade da medição das ocorrências (report mensal das áreas), como se dará esse trabalho e a importância da sua execução pela área de Compliance para a continuidade de suas ações, pontuando que esta apresentação foi encaminhada antecipadamente aos membros do Conselho Fiscal.

Indagado pelo colegiado se a área está na fase de mapeamento dos riscos críticos que tiveram alguma alteração na sua qualificação quando da atualização da matriz de risco e com isso será criado um material de prevenção de resposta e se a tendência com esse trabalho é a companhia alcançar paulatinamente 100% desses riscos críticos com documentação e formalização de resposta e prevenção, o Sr. Ricardo Fischer respondeu afirmativamente; que o primeiro gráfico apresentado representou as ações referentes ao primeiro mapa que era o objeto do trabalho e que, a partir do momento da aprovação formalizada, a área de Compliance irá iniciar o trabalho nesse novo mapa e os itens sofrerão algum tipo de atualização numérica; que será realizado um levantamento nas áreas para identificar de fato o que existe e o que não existe; que eles partirão de um novo índice, mas também com o compromisso de chegar novamente nos 100% ou algo

próximo disso; que também identificarão as áreas que tem carência no desenvolvimento dos controles e a formalização dos compromissos através dos planos de ação e, mensalmente, conseguirão evolução no comprometimento dessas áreas.

Ao final, o colegiado parabenizou o Sr. Ricardo pela alta qualidade na elaboração do material de mapeamento de risco e pela clareza das informações apresentadas.

2. Atualização das informações referentes às providências adotadas visando à quitação de valores a receber junto à SMT.

O Sr. Anderson esclareceu que o processo foi submetido novamente à deliberação da Junta Orçamentário-Financeira (JOF); que dos 108 milhões de reais devidos à companhia, foi aprovado o pagamento de 54 milhões de reais para recebimento ainda neste exercício de 2022; que havia também um pedido de 47 milhões de reais para suplementação da gestão, porém, foi informado que em razão do deferimento de 50% do valor do débito, que esse valor deveria ser utilizado para fazer frente ao contrato de gestão até o final do exercício; que resta pendente a metade do valor do DEA, qualificada como contas a receber para o próximo exercício; outra informação é que para a Lei Orçamentária Anual (LOA) de 2023 foram encaminhada proposta de 600 milhões de reais, mas o Executivo encaminhou à Câmara de Vereadores proposta no valor de 300 milhões de reais, ou seja, a proposta formulada pela companhia foi reduzida à metade; que essas são as informações atualizadas sobre o tema.

3. Exame do Balancete de agosto/22.

Fazendo uso da palavra, o Sr. Rafael Barbosa de Sousa, presidente do Conselho Fiscal, com a concordância dos demais membros do colegiado, indagou aos representantes da área Contábil, anteriormente à análise do balancete de agosto/22, se houve alguma evolução na questão que foi trazida para discussão em reuniões passadas sobre a possibilidade de ser feita uma reavaliação dos ativos imobiliários da companhia, com previsão de impacto contábil positivo na ordem de 500 milhões de reais; que o Sr. Mauro de Araujo Lima, Gerente Contábil, informou que a contratação da empresa para a elaboração do laudo de avaliação e valorização dos imóveis ainda está em andamento e que posicionará o colegiado assim que a contratação se fizer efetiva; que também estão aguardando essa contratação e a efetivação desse trabalho, o qual poderá propiciar um ajuste positivo no patrimônio líquido da companhia.

Na sequência o colegiado procedeu a análise do balancete de agosto/2022, cuja explanação foi realizada pelo Sr. Mauro; que respondidos todos os questionamentos referentes às maiores variações do período e sobre as outras demonstrações analisadas, o colegiado deu-se por satisfeito com as explicações referentes a cada item questionado, consignando por fim, sua ciência do balancete de agosto/2022, sem ressalvas.

4. Análise do Orçamento Financeiro/2022 – Relatório de Acompanhamento de janeiro a setembro/22.

O Sr. Carlos Jorge Peres Ferreira, representante da Superintendência Financeira, efetuou apresentação do Orçamento Financeiro, Relatório de Acompanhamento de janeiro a setembro/2022, iniciando pelos dados gerais, como quantidade de passageiros e frota; na

apresentação dos passageiros pela média do dia útil esclareceu que está consolidada a perda de aproximadamente 21% desses passageiros na comparação ao período antes da Covid 19; que indagado pelo colegiado confirmou que além do item vale-transporte, o principal fator é o home office; que o impacto é semelhante à perda de um dia útil de passageiros.

Prosseguiu com a explanação sobre o demonstrativo financeiro da conta Sistema, pontuando acerca dos subsídios ao sistema, e esclareceu que já foram suplementados 729 milhões de reais e consumidos 4,229 bilhões de reais de subsídios até a presente data; que pelas projeções ainda serão necessários 1 bilhão de reais para fechar o ano, que seria novembro e dezembro; que com referência ao auxílio do governo federal para os idosos, pontuado na reunião passada de 160 milhões de reais, foi creditado para a Prefeitura na quarta-feira; que agora estão aguardando a publicação de um decreto para que a SPTrans possa fazer a movimentação e utilizar esse valor e, conseqüentemente minorar a carência prevista de 1 bilhão de reais; que a necessidade de recursos adicionais para execução do sistema Atende de acordo com o planejamento do exercício foi solucionada com a aprovação de recurso adicional de 22,5 milhões de reais, o qual foi aprovado e decretado, portanto, a questão das despesas do serviço Atende já existente, está equalizada até o final do ano; que perguntada pelo colegiado, a Sra. Luciana Durand esclareceu que a companhia ainda não pleiteou a expansão de carros e que existe ainda uma demanda represada e que a empresa irá iniciar as tratativas e demonstrações junto com o Sr. Simão Saura Neto, Superintendente de Engenharia Veicular e Mobilidade Especial, visando à formulação de pedido de expansão para o ano que vem para o atendimento da demanda represada que gira em torno de 265 pedidos não atendidos até o presente momento. Prosseguindo, o Sr. Carlos Jorge versou sobre a participação dos recursos, arrecadação e o quadro do Atende que atualmente possui 540 carros; que perguntado pelo colegiado, a Sra. Luciana Durand se prontificou a confirmar com o Sr. Simão quantos carros seriam necessários para o atendimento dos 265 pedidos e informar posteriormente ao colegiado, enfatizando que essa demanda pode ser crescente.

O colegiado questionou se existem reclamações quanto a demanda reprimida nos canais de atendimento à população e a Sra. Luciana respondeu que a companhia está muito atenta a isso e, até o momento, não existem reclamações quanto a demanda represada, nem na Ouvidoria e nem na Defensoria Pública.

Prosseguindo a apresentação, o Sr. Carlos Jorge discorreu sobre o demonstrativo da conta Gestão (SPTrans) e o fluxo de caixa; que continua a questão da pendência jurídica referente a recursos adicionais e que, pela última revisão efetuada, a necessidade da companhia até o final do ano seria em torno de 47 milhões de reais, além da dotação existente; que dentro da fala do Sr. Anderson a questão estaria solucionada, pois esse valor virá com o pagamento do DEA de 54 milhões aprovado pela JOF; que esse valor continua pendente pois ainda necessária a edição de decreto para consolidar a questão e complementarmos a dotação com o DEA, momento a partir do qual restará concluída a pendência relativa ao fechamento das contas da companhia até o final do exercício; que continuou com a apresentação com o quadro de desembolso, do acompanhamento do contrato de gestão, finalizando com o quadro de investimentos definidos pelo prefeitura e que vão sendo executados a medida que os recursos são encaminhados por esta; que a última planilha diz respeito à execução das metas pactuadas no Compromisso de Desempenho Institucional (CDI), onde o único item onde a convergência dos resultados às metas pactuadas ainda não foi alcançado é a questão de pessoal; que a previsão do CDI era de 4% de reajuste e o realizado foi maior, porém, o reajuste foi aprovado pela JOF.

Que esclarecidos acolegiado todos os pontos indagados, este agradeceu a apresentação

esclarecedora prestada pelo Sr. Carlos Jorge.

5. Atualização referente ao andamento do Plano de Ação do Serviço Atende.

As atualizações referentes a este assunto já foram respondidas ao colegiado no item 4.

6. Ciência das Atas:

- Atas das reuniões da Diretoria Executiva de setembro/22 - RD's 038, 039, 040 e 041/2022.
- Atas das reuniões do Conselho de Administração – CA's nº 009/22 e 010/22.

A Sra. Luciana Durand resumiu os principais pontos das atas de Reunião de Diretoria (RD) do mês de setembro/22, destacando os seguintes pontos:

- Autorização para a contratação de serviços especializados de engenharia para desenvolvimento de estudos, laudos, projeto funcional e básico, estudos e licenciamento ambiental para implantação do transporte público hidroviário – Aquático;
- Autorização para a contratação de serviços de projeto básico e desenvolvimento executivo para implantação do corredor Nossa Senhora do Sabará.
- Autorização para o afastamento de licença sem vencimentos de um empregado que foi estudar durante 3 meses em Veneza, na Itália.
- A DG solicitou a eliminação de duplicidades no envio de dados e informações previstas nos contratos de concessão.
- Autorização para a formalização de Termo Aditivo de Cessão de Uso, não onerosa, firmado com o Departamento de Águas e Energia Elétrica – DAEE.
- Apresentação do Mapeamento e Gestão de Riscos pelo Sr. Ricardo Fischer da Luz, sendo aprovado por unanimidade pela Diretoria Executiva, estando apto a ser submetido ao Conselho de Administração da empresa.
- Autorização para o aditamento do contrato de Geolística, a qual é detentora exclusiva dos direitos autorais e da comercialização dos sistemas da Autobus e Tropics no que concerne a prestação de serviços de suporte e manutenção dos sistemas.
- Autorização para assinatura do Termo Aditivo firmado com a Caixa Econômica Federal com prorrogação do prazo de vigência até 31/10/22, para as obras em Itaquera.
- Autorização para o penhor de garantia entre o Banco Luso Brasileiro S/A e empresa A2Transportes Ltda.

Na sequência A Sra. Luciana Durand resumiu os principais pontos das atas de Reunião do Consad 009/22 e 010/22, destacando os seguintes pontos:

- Que a pauta do Consad do dia 05/08/22 (reunião extraordinária), foi basicamente sobre a aprovação do cronograma para a realização de Seleção Interna e Externa e Cota para

pessoas com deficiência. (reunião extraordinária).

- b) Que a pauta do dia 30/08/22 (reunião ordinária), versou sobre: a) a Dra. Lúcia Capela fez uma apresentação sobre o andamento da contratação do Sistema de Monitoramento e Gestão Operacional - SMGO, que é o sistema reversível da concessão; que hoje existe o sistema SIM de monitoramento que deverá ser revertido para SMGO, com data para implantação até 2024.

7 . Ciência dos documentos encaminhados pelas áreas referentes ao mês de setembro/22:

- RH - Planilha de Movimentação de Pessoal.
- Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados.
- Ouvidoria – Relatório de Ouvidoria de setembro/22.

O colegiado consigna a ciência dos documentos apresentados, sem ressalvas.

8. Análise e deliberação sobre o calendário de reuniões do Conselho Fiscal para o exercício de 2023.

O colegiado consigna a aprovação do calendário de reuniões do Conselho Fiscal para o exercício de 2023.

9. Outros assuntos

9.1. Extravio do Livro de Ações da área Contábil

Solicitando a palavra, o Sr. Claudio Roberto Rodrigues, respondendo pela Superintendência Financeira informou ao colegiado que, durante a mudança da sua área do prédio da XV de Novembro para o da Boa Vista 1, foi observado o extravio do Livro de Registro de Ações da Companhia; que estão tomando as providências necessárias a regularização do ocorrido; que a princípio encaminharam um comunicado para todas as áreas da companhia para tentar localizá-lo, com resposta em 15 de novembro de 2022; que, ao mesmo tempo, consultaram a área jurídica sobre os procedimentos a seguir e foram informados de que deverão efetuar publicação em jornal e em seguida reescrevê-lo, uma vez que a área possui todas as informações em backup; que o Sr. Mauro de Araújo Lima, Gerente Contábil esclareceu que o desaparecimento do livro não provocou, em nenhum momento, prejuízo no controle e na posição acionária dos acionistas da SPTrans; que todas informações constam em planilha de Excel, sendo assim, embora o livro se encontre extraviado, o arquivo que deu origem ao livro se faz presente, sendo assim, o livro será reemitido e encadernado novamente; outra providência foi informar a todos os conselhos da companhia sobre o ocorrido e as medidas que estão sendo adotadas.

Ante as informações prestadas, os membros do Conselho Fiscal entenderam que houve o extravio, mas que não há perda informacional e que já há um procedimento previsto e autorizado para a sua reemissão, solicitando que a área mantenha o colegiado a par do desfecho, nas próximas reuniões ordinárias, caso necessário.

Foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, diante da ausência de qualquer manifestação, esta reunião foi declarada encerrada às 12h32, para o devido registro, foi lavrada esta Ata, que, após lida e achada conforme, foi aprovada e assinada pelos Membros deste Conselho Fiscal presentes à reunião, para subsequente publicação.

Resumo das demonstrações contábeis de agosto/2022

Demonstrações Contábeis Encerradas em agosto/2022	Valor (em milhares de reais)
Ativo	478.009
Passivo	525.585
Patrimônio Líquido	(47.576)
Link de acesso ao balancete integral:	https://sistemas.sptrans.com.br/infoinstitucional/CadDemCont.asp

RAFAEL BARBOSA DE SOUSA
Presidente do Conselho Fiscal

PATRÍCIA DI DONATO FIRMINO
Membro do Conselho Fiscal

HENRIQUE DE CASTILHO PINTO
Membro do Conselho Fiscal

PHILIPPE VEDOLIM DUCHATEAU
Membro do Conselho Fiscal



Patrícia Di Donato Firmino
Conselheiro(a) Fiscal
Em 10/02/2023, às 15:42.



Henrique de Castilho Pinto
Conselheiro(a) Fiscal
Em 10/02/2023, às 16:27.



Rafael Barbosa de Sousa
Usuário Externo
Em 11/02/2023, às 19:27.



Philippe Vedolim Duchateau

Conselheiro(a) Fiscal

Em 14/02/2023, às 10:39.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **078280181** e o código CRC **89D539C6**.

Referência: Processo nº 5010.2022/0007285-1

SEI nº 078280181