



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

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

CONSELHO FISCAL
Ata nº CF005/23

Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da São Paulo Transporte S/A, realizada em 29 de maio de 2023.

Aos vinte e nove dias do mês de maio de dois mil e vinte e três, 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; o Sr. Anderson Clayton Nogueira Maia, Diretor de Administração e de Infraestrutura; a Sra. Selma Quaresma da Silva, Superintendente Financeiro; o Sr. Pedro de Amorim Lopes, respondendo pela Gerência de Auditoria Interna; o Sr. Mauro José de Araújo Lima, Gerente Contábil; o Sr. Cláudio Roberto Rodrigues, Analista de Gestão Sênior da Gerência Contábil; o Sr. Maurício Lima Ferreira, Superintendente de Tecnologia da Informação e Comunicação; o Sr. Daniel Batista Camargo, Auditor Interno Pleno e o Sr. Sebastião Pereira Ramos, também Auditor Interno Pleno, o qual foi incumbido de redigir a presente Ata.

Inicialmente, procedeu-se à apresentação dos novos Conselheiros Fiscais: o Sr. Antonino dos Santos Guerra Neto e o Sr. Enzo Lucio Ondej, os quais receberam os cumprimentos dos demais presentes, que, diante da oportunidade, consignaram os renovados agradecimentos aos ex-conselheiros que os antecederam, o Sr. Rafael Barbosa de Sousa e a Sra. Maria Cristina Lopes Victorino, pela laboriosa dedicação colocada a serviço deste Colegiado durante seus mandatos.

Verificado o quórum necessário e concluídas as saudações, iniciaram-se os trabalhos concedendo-se a

palavra ao Sr. Maurício que, em atendimento a demanda do Conselho Fiscal, expressa em reuniões anteriores, apresentou históricos referentes: (i) ao processo licitatório para migração do novo data center de bancos de dados da loja virtual, da bilhetagem, dos cadastros e dos sistemas de vendas e; (ii) ao processo de contratação, mediante dispensa de licitação, da Fundação Ezute, referente aos trabalhos de levantamento de requisitos e fluxo de dados para modernização do Sistema de Bilhetagem. Após questionamentos pontuais por parte dos Conselheiros, referentes: **(a)** ao modelo de banco de dados adotado (*Oracle*); **(b)** ao nível de serviço de bilhetagem e; **(c)** à titularidade das licenças da SPTrans e a eventuais processos de atualizações, o Colegiado agradeceu os esclarecimentos apresentados pelo Sr. Maurício e solicitou encaminhamento do respectivo processo SEI, referente à contratação da Fundação Ezute para apreciação mais detalhada, uma vez se tratar de modalidade por dispensa de licitação.

Dando prosseguimento aos temas previstos na pauta de reunião, os Membros do Conselho Fiscal elegeram, por unanimidade, o Sr. Henrique de Castilho Pinto como Presidente do Conselho Fiscal da São Paulo Transporte S.A. para este Mandato.

Em apreciação aos dois pontos seguintes da pauta (pontos 3 e 4 da pauta), os membros do Conselho ratificaram o presente calendário de reuniões até o mês de dezembro de 2023, além de destacarem pontos a serem aprimorados na minuta do Plano de Trabalho para o Mandato de 2023 e 2024. A pedido do Presidente do Colegiado, Sr. Henrique, o Plano de Trabalho deverá prever: **(i)** análise dos passivos atuariais da companhia durante o último quadrimestre do ano e contratação de consultoria especializada; **(ii)** análise dos passivos contingentes/judiciais, a partir do segundo semestre, até o final do ano de 2023, por se tratar de tema complexo, com impacto econômico e contábil relevante, ouvindo-se, inclusive, a auditoria independente a respeito das práticas mais adequadas no que tange ao registro contábil destas contingências.

Em continuidade aos temas da pauta, os Srs. Mauro Lima e Cláudio Rodrigues, representantes da Gerência de Contabilidade, apresentaram o balancete de março de 2023, esclarecendo a forma de consulta às variações relevantes e colocando-se à disposição para esclarecimentos mais aprofundados. Pedindo a palavra, o Sr. Henrique ponderou que, diante da presença de dois novos Conselheiros, se fazia apropriada a explanação sobre o panorama patrimonial da companhia, além da apresentação inicial das principais contas, ao invés do enfoque nas alterações. Atendendo a este pedido, o Sr. Mauro começou sua parte salientando que a grande mudança ocorrida foi a reversão do patrimônio a descoberto no final de 2022, mediante aplicação de princípios contidos no CPC 28, o que ocasionou a principal alteração patrimonial da companhia, desde 1990. Fazendo uso da palavra, o Sr. Antonino indagou sobre a natureza contábil das licenças *Oracle*, relativas ao *Data Center*, ao que os Srs. Mauro e Cláudio esclareceram que, de acordo com o que foi informado à Gerência de Contabilidade, trata-se de licenças de propriedade da companhia, perpétuas, o que resultou em sua contabilização no grupo do Ativo Intangível. Pedindo a palavra, a Sra. Luciana ressaltou que as licenças são perpétuas e de propriedade da companhia. Restando dúvidas por parte do Conselheiro Antonino com respeito a questões relativas ao processo de renovação das referidas licenças, o colegiado entendeu como prudente incluir este tema na pauta da próxima reunião, visando maiores detalhamentos por parte do Sr. Maurício Ferreira. Pedindo a palavra, o Sr. Enzo salientou a necessidade de que os novos Conselheiros tenham uma apresentação detalhada sobre a companhia e suas particularidades, ao que a o Sr. Henrique propôs que se aguardasse a apresentação da Sra. Selma, a qual abordaria uma série de detalhes relacionados ao funcionamento da companhia, inclusive aspectos da chamada “Conta Sistema”, o que foi bem recepcionado pelos novos Conselheiros.

Não havendo mais dúvidas específicas sobre o balancete de março de 2023, passou-se à execução orçamentária, referente ao mês de abril de 2023, com apresentação conduzida pela Sra. Selma. Salienta que a apresentação é dividida em duas partes: **(i) Sistema de Transporte**, que não afeta o resultado da

companhia, e; **(ii) Gestão**, referente à administração SPTrans. Na primeira parte da apresentação (dados físicos e financeiros), destaca o fato de a tarifa estar congelada desde janeiro de 2020, o impacto da inflação sobre os números e a consequente elevação do subsídio financeiro por parte da prefeitura da cidade de São Paulo. Destaque para a queda de 13% no número de passageiros transportados durante o mês de abril, em relação ao mês de março, o que afeta a arrecadação. No entanto, no acumulado de janeiro a abril de 2023, registrou-se um crescimento de 18% no total de passageiros transportados, com destaque para o crescimento de idosos 60+, além da redução no volume de vale-transporte (migração para gratuidade). Em seguida, a Sra. Selma apresentou a composição da receita do sistema de transporte e a remuneração das empresas, além do impacto dos feriados de abril de 2023 sobre as receitas (quantidade de dias úteis). A Sra. Selma também destacou questões relacionadas ao equilíbrio financeiro da conta sistema; a demanda reprimida do serviço *Atende+* (adequação de mais 19 vans doadas pela Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência) e as ações tomadas pela companhia para equacionar estas questões. Durante a segunda parte da apresentação, referente à Gestão, a Sra. Selma explicou aos conselheiros sobre as fontes de receitas próprias da SPTrans e salientou que foi registrada uma queda de 20% das mesmas entre março e abril de 2023. Apesar disso, os saldos mantidos em caixa e equivalentes de caixa + receitas próprias de abril de 2023 + recursos recebidos da PMSP no período mostraram-se suficientes para a cobertura dos desembolsos do período, mantendo-se assim a liquidez corrente da companhia equilibrada. Por fim, foi apresentada a estrutura de custos com pessoal e as necessidades de recursos para os meses vindouros. Usando a palavra, o Sr. Anderson parabenizou os novos Conselheiros, além do novo Presidente do Colegiado, colocando-se à disposição de todos para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários no futuro. Além disso, informou que as projeções atuais apontam para uma necessidade de revisão orçamentária a partir de outubro de 2023. Complementando, o Sr. Henrique elogiou as estratégias de acompanhamento antecipado das necessidades de recursos junto à JOF, evitando sobressaltos orçamentários ao final do ano. Em seguida, a Sra. Luciana e o Sr. Anderson salientaram a necessidade de aprovação da JOF, referente a questões relacionadas à realização de um concurso para 23/24 vagas destinadas a pessoas com deficiência (PCD), além da execução de obras de corredores.

Tratando de outros temas de interesse do colegiado, o Sr. Anderson deixou ciente aos conselheiros o andamento de dois temas relevantes, a saber: **(i)** o processo de contratação de seguro de responsabilidade civil D&O para a companhia e; **(ii)** a intenção de aquisição de um edifício na rua Boa Vista, com capacidade de acomodar todos os colaboradores alocados nas unidades do centro, além de proporcionar melhores condições para o recebimento do público da loja física, ora localizada numa galeria da rua Boa Vista.

Por fim, concluída a pauta previamente estabelecida, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, diante da ausência de qualquer manifestação, esta reunião foi declarada encerrada às doze horas e vinte minutos.

HENRIQUE DE CASTILHO PINTO

Presidente do Conselho Fiscal

PATRÍCIA DI DONATO FIRMINO

Membro do Conselho Fiscal

ANTONINO DOS SANTOS GUERRA NETO

Membro do Conselho Fiscal

ENZO LUCIO ONDEI

Membro do Conselho Fiscal



Antonino dos Santos Guerra Neto
Conselheiro(a) Fiscal

Em 28/07/2023, às 11:56.



Henrique de Castilho Pinto
Conselheiro(a) Fiscal

Em 28/07/2023, às 13:17.



Enzo Lúcio Ondei
Conselheiro(a) Fiscal

Em 28/07/2023, às 13:29.



Patrícia Di Donato Firmino
Conselheiro(a) Fiscal

Em 28/07/2023, às 14:24.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **087265616** e o código CRC **56AFD6F6**.

Referência: Processo nº 5010.2023/0004261-0

SEI nº 087265616