



**SÃO PAULO TRANSPORTE S/A**  
**Conselho Fiscal**

Rua Boa Vista, 236, 8º andar - meio - São Paulo/SP - CEP 01014-000  
Telefone: - [www.sptrans.com.br](http://www.sptrans.com.br)

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

**CONSELHO FISCAL**  
**Ata nº CF 011/2025**

**Ata da Reunião Ordinária do Conselho Fiscal**  
**da São Paulo Transporte S/A, realizada em 24**  
**de novembro de 2025.**

Aos vinte e quatro dias do mês de novembro de dois mil e vinte e cinco, às dez horas, em sessão realizada por videoconferência, 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 os membros do Conselho Fiscal da Companhia, os quais subscrevem esta ata.

Estiveram presentes os membros do Conselho Fiscal: o Sr. Enzo Lucio Ondei, Presidente do Conselho Fiscal; o Sr. Adolfo Cascudo Rodrigues, Membro do Conselho Fiscal; e a Sra. Adriana Azevedo Pannunzio, Membro do Conselho Fiscal.

Visando ao cumprimento da respectiva pauta, também participaram da reunião: o Dr. Mauro Antônio Gumiero Voltarelli, Diretor de Administração e de Infraestrutura; a Sra. Selma Quaresma da Silva, Superintendente Financeira; a Sra. Sarah de Oliveira Alcantara, Superintendente de Tecnologia da Informação; o Sr. Cláudio Roberto Rodrigues, Gerente Contábil (Interino); o Sr. Ricardo Prado Guimarães, Gerente de Programação Econômico-Financeira, o Sr. Gustavo Castello de Salve, Responsável pela Assessoria de Planejamento Ambiental; o Sr. José Carlos Biagioni, Representante da Gerência de Mobilidade Especial; a Sra. Fernanda Rosa dos Anjos, Representante da Assessoria de Planejamento Ambiental; a Sra. Camila Martins Barreto, Representante da Assessoria de Planejamento Ambiental; o Sr. Fábio José Vicenzotto, Representante da Assessoria Técnica de Tecnologia da Informação; o Sr. Sebastião Pereira Ramos, Representante da Gerência de Auditoria Interna; e o Sr. Antonio Claudiner Facetto Filho, Representante do Secretariado de Governança do Conselho Fiscal e responsável pela

lavratura da presente Ata.

## **Abertura da Reunião, Verificação do Quórum e Considerações Preliminares**

- Com o aval do **Sr. Enzo Lucio Ondei**, Presidente do Conselho Fiscal, o **Sr. Antonio Claudiner Facetto Filho**, Representante do Secretariado de Governança do Conselho Fiscal, declarou aberta a décima primeira reunião ordinária do Conselho Fiscal do ano de 2025, informando que esta seria gravada para a composição da ata e excluída dos arquivos da DP/GAU após a sua utilização. Verificado o quórum necessário, a reunião foi iniciada e, não havendo considerações preliminares, os participantes prosseguiram para a apresentação dos itens da pauta:

### **1. Exame do Balancete Referente ao mês de setembro de 2025**

- **Apresentação e Análise Preliminar:** O **Sr. Cláudio Roberto Rodrigues** apresentou o balancete contábil de setembro de 2025, destacando em verde os itens de maior atenção. Informou que, em relação aos meses anteriores, não foram observadas grandes variações atípicas e que as oscilações mensais habituais já estavam devidamente explicadas na documentação através dos *links* explicativos.
- **Questionamento sobre Receita Financeira e Tributação:** O **Sr. Adolfo Cascudo Rodrigues** questionou sobre o reconhecimento de **R\$ 58 milhões** recebidos de precatórios. Indagou se, contabilmente, o valor foi reconhecido como receita financeira e se, para fins de cálculo de Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ), haveria incidência tributária, citando jurisprudência do STJ/STF sobre a não incidência em indenizações. O **Sr. Cláudio** explicou que, após consulta ao jurídico, parte do valor foi considerada tributável (especialmente para PIS/COFINS) e parte não, dependendo da origem da dívida (se era despesa ou receita original). O **Sr. Cláudio** colocou-se à disposição para encaminhar o parecer jurídico detalhado sobre a tributação desses valores.
- **Dúvida sobre Variação do Imobilizado e Fluxo de Caixa:** O **Sr. Adolfo** apontou que o Ativo Imobilizado subiu de **R\$ 49 milhões** (2024) para **R\$ 53 milhões** (2025), mas no Fluxo de Caixa, na atividade de investimento, constavam investimentos de **R\$ 24 milhões** em 2024 e **R\$ 22 milhões** em 2025. Solicitou esclarecimentos sobre como esses investimentos conversavam com o saldo do balanço patrimonial, questionando onde os investimentos estavam ativados. O **Sr. Cláudio** mencionou que parte poderia estar relacionada à depreciação e ao Ativo Intangível (CPC 06 - Arrendamento), mas o **Sr. Adolfo** notou que o Intangível diminuiu de **R\$ 49 milhões** para **R\$ 41 milhões**, o que não explicaria a diferença. Ficou acordado que o **Sr. Cláudio** traria uma análise detalhada sobre essa movimentação para a próxima reunião.
- **Propriedades para Investimento e Correlação Receita/Custo:** O **Sr. Adolfo** questionou a natureza das Propriedades para Investimento, que passaram de **R\$ 349 milhões** para **R\$ 390 milhões**. O **Sr. Cláudio** esclareceu que se trata de

garagens alugadas (principalmente para operadoras) e imóveis como a antiga garagem Araguaia, sendo a variação fruto da reavaliação anual a preço de mercado (CPC 28) feita em dezembro. O **Sr. Adolfo** também observou que a receita diminuiu **R\$ 23 milhões**, enquanto o custo dos serviços prestados aumentou **R\$ 36 milhões**, questionando a correlação lógica. O **Sr. Cláudio** explicou que a diminuição da receita operacional se deu porque, com a entrada dos **R\$ 58 milhões** em agosto, a SPTrans deixou de faturar contra a Prefeitura, utilizando o recurso em caixa, enquanto os custos de serviço permaneceram constantes.

- **Retorno da Conselheira Adriana e Consignação em Ata:** O Secretário do Conselho Fiscal, **Sr. Antonio Filho**, acusou o retorno da **Sra. Adriana Azevedo Pannunzio** e registrou o pedido de consignação da dúvida do **Sr. Adolfo** para a próxima apresentação.
- **Questionamento para Esclarecimento:** Ao final do Item 1, o **Sr. Antonio Filho**, Secretário do CF, solicitou a palavra e questionou a **Sra. Selma Quaresma da Silva** sobre a existência de pontos adicionais referentes às perspectivas financeira (recebíveis) e orçamentária (estimativas ou previsões) que pudessem impactar as demonstrações contábeis apresentadas pelo **Sr. Cláudio**. Em resposta, a **Sra. Selma** confirmou a probabilidade de impactos iminentes, a depender da origem e da forma de ingresso dos recursos esperados. Esclareceu que, caso seja necessário utilizar recursos próprios para a cobertura de despesas de custeio, haverá reflexo nos próximos demonstrativos. Informou, ainda, que a organização aguarda um posicionamento da Junta Orçamentário-Financeira (JOF) e que a eventual utilização da margem de **3,5%** do sistema também poderá gerar impactos, ressaltando que tais definições dependem das próximas deliberações e do aditamento contratual em curso.
- **Liberação do Apresentador:** Não havendo mais dúvidas por parte dos senhores conselheiros, o **Sr. Cláudio** foi liberado.

## **2. Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de outubro/2025)**

- **Indicadores Operacionais e Passageiros:** A **Sra. Selma Quaresma da Silva** apresentou o relatório, destacando que o número de passageiros no mês subiu cerca de **1%**, mas no acumulado do ano houve uma queda de aproximadamente **2%** em relação a 2024. Informou que a média de passageiros por dia útil está em torno de **7 milhões** de pessoas e que o programa "Domingão Tarifa Zero" aos domingos atingiu a média de **2,86 milhões** de passageiros, um aumento de **1 milhão** comparado a outubro de 2023, devido à inexistência dessa política pública à época.
- **Situação Orçamentária e Financeira:** A **Sra. Selma** detalhou que a necessidade de compensação para fechar o ano é de **R\$ 722 milhões**. Relatou que a JOF tem deliberado suplementações semanais e que restou uma reunião pendente para a aprovação de **R\$ 160 milhões** destinados à cobertura da semana, o que deixa um

saldo de **R\$ 597 milhões** para dezembro. Informou sobre a necessidade de aditamento do contrato de gestão, que dependia de cobertura de dotação orçamentária. Explicou que houve orientação para utilizar recursos próprios (saldo em caixa) e possivelmente recursos da CIDE-Combustíveis (cerca de **R\$ 54 milhões** acumulados) para fechar o exercício, dependendo ainda de autorização formal da JOF e análise jurídica. Finalizou informando que os desembolsos de outubro de 2025 totalizaram **R\$ 1,159 bilhão**, o que representa um aumento de **R\$ 93,1 milhões** em relação ao mesmo mês de 2024.

- **Serviço Atende+:** A **Sra. Selma** informou que há uma demanda reprimida de **6.662 pedidos**. Em outubro, foram realizados **18.878 atendimentos**, com a utilização de uma frota de **647 vans**.
- **Gestão Contratual e Necessidade Orçamentária - Conta Gestão:** A **Sra. Selma** informou que a Conta Gestão apresenta uma necessidade de **R\$ 86 milhões** para o mês de outubro. Sobre esse déficit, foram relatadas tratativas com o Secretário Adjunto da SEPLAN, o Subsecretário do Tesouro e o Diretor do DECAP, visando viabilizar a continuidade contratual, uma vez que o contrato vigente — limitado à dotação orçamentária disponível — possuía vigência inicial apenas até 15 de novembro. Ressaltou que, mediante o remanejamento de recursos de outras dotações, foi possível realizar um aditamento de 7 dias. Contudo, para a formalização de um novo aditamento necessário ao fechamento do exercício, a orientação recebida dos órgãos centrais de planejamento e tesouro foi a utilização de recursos próprios (saldo em caixa), dada a escassez de recursos orçamentários da Prefeitura. Para tal procedimento, aguarda-se a autorização formal e por escrito da JOF. Adicionalmente, discutiu-se a possibilidade de utilização de recursos da CIDE-Combustíveis, que somam aproximadamente **R\$ 54 milhões** (considerando o arrecadado no ano e o saldo de exercícios anteriores). Por fim, informou que haverá uma reunião com o corpo jurídico para analisar a legalidade da aplicação desses recursos em atividades de gerenciamento, infraestrutura e bilhetagem, em conformidade com a legislação específica do fundo, visando garantir o equilíbrio financeiro até o final do exercício.
- **Despesas com Pessoal e PDV:** O **Sr. Enzo Lucio Ondei** questionou sobre a expectativa de redução das despesas com pessoal (atualmente em **63%**) devido ao PDV (Plano de Demissão Voluntária). A **Sra. Selma** explicou que os desligamentos efetivos ocorreriam majoritariamente em dezembro de 2025, janeiro e fevereiro de 2026, então o reflexo na folha seria sentido futuramente. Alertou, contudo, que houve um aumento de despesa devido ao pagamento de **30%** de periculosidade para os empregados da área operacional. O **Dr. Mauro Antônio Gumiero Voltarelli** complementou que a meta é atingir o patamar de 60% de despesas com pessoal, e que o impacto anual da periculosidade de **30%** está estimado em **R\$ 16 milhões**.
- **Eletrificação da Frota de Veículos do Sistema de Transporte Coletivo (Programa de Investimentos):** A **Sra. Selma** informou que a frota em operação conta com **825 veículos elétricos** (posição de novembro), dos quais **759** são subvencionados por meio de linhas de financiamento junto ao Banco do Brasil, ao

- **Revogação do Limite de 60% de Despesa com Pessoal:** O **Sr. Adolfo Cascudo Rodrigues** informou ao colegiado que, no final de outubro, foi revogado o *Artigo 19 do Decreto Municipal nº 58.030/2018*, que **exigia o limite de 60% de despesas com pessoal para as estatais dependentes**, o que mitiga os apontamentos recorrentes do Tribunal de Contas do Município (TCM) sobre este tema. A **Sra. Selma** agradeceu a informação, ressaltando que, apesar da revogação, a busca pela eficiência continua.
- **Liberação da Apresentadora:** Não havendo mais dúvidas por parte dos senhores conselheiros, a **Sra. Selma** foi liberada.

### **Itens 3, 4 e 5 da Pauta (Adiados para a Reunião de janeiro de 2026)**

- O **Sr. Antonio Filho** informou que a Apresentação do Relatório Analítico de Passivo Atuarial, a Verificação do Passivo Contingente e a Reunião de Alinhamento com o Jurídico foram adiados para janeiro de 2026, a pedido da Superintendência Jurídica que contará com a participação do **Sr. Filipe Ferreira Domenes** da Gerência de Recursos Humanos (GRH).

### **6. Apresentação semestral sobre o Atende+: Demanda atendida pelo Programa; Número de viagens realizadas no âmbito do Programa; Despesas incorridas no âmbito do Programa; Despesa média per capita e exemplificações dos serviços; Veículos disponibilizados e sua origem**

- **Panorama do Serviço:** O **Sr. José Carlos Biagioni** e o **Sr. Ricardo Prado Guimarães** apresentaram os dados do Serviço Atende+, informando que o programa conta com **647 vans** e **134 táxis acessíveis**, atendendo mais de **20.000 pessoas** em outubro.
- **Crescimento da Demanda de Pessoas Autistas:** O **Sr. Biagioni** destacou um crescimento de **573%** no público autista atendido entre 2019 e 2025. Explicou que a demanda reprimida (pessoas sem atendimento ou com atendimento parcial) cresceu substancialmente devido a esse aumento.
- **Priorização e Avaliação Médica:** Em resposta a questionamento anterior do **Sr. Enzo** sobre a priorização de casos graves, o **Sr. Biagioni** informou que foi criada uma ficha de avaliação médica, em vias de ser apresentada à Secretaria Municipal da Pessoa com Deficiência, com o objetivo de priorizar casos severos (Nível 3).
- **Questionamentos sobre Legalidade da Priorização:** O **Sr. Adolfo** questionou a segurança jurídica de priorizar o atendimento com base no grau de severidade do autismo, alertando para o risco de o Ministério Público entender tal ato como discriminação dentro da política pública. Recomendou enfaticamente que a

Diretoria Jurídica fosse consultada para validar essa triagem antes da implementação. O **Sr. Biagioni** comprometeu-se a verificar os dados e trazer as informações ao colegiado. Na sequência, o **Sr. Adolfo solicitou a realização de uma consulta à assessoria jurídica da SPTrans, visando dirimir dúvidas e estabelecer critérios sobre o atendimento a pessoas autistas (mesmo em casos de grau leve), a fim de evitar lacunas interpretativas.**

- **Demanda Reprimida e Investimentos:** O **Sr. Enzo** indagou sobre o quantitativo de vans e o investimento necessário para zerar a demanda reprimida. O **Sr. Biagioni** informou que um estudo de 2024 indicava a necessidade de praticamente dobrar a frota (cerca de **500 vans** a mais à época), mas que a conta é complexa devido à roteirização dinâmica. O **Dr. Mauro** complementou que a peça orçamentária enviada para 2025 solicitava **R\$ 461 milhões** (para tentar zerar a fila), mas o orçamento aprovado na Câmara foi de **R\$ 185 milhões**, o que cobre cerca de **40%** da necessidade ideal.
- **Recomendação de Estudo Anual:** O **Sr. Enzo** recomendou que o estudo de necessidade de frota e orçamento para zerar a demanda reprimida seja atualizado anualmente e documentado, para que a gestão tenha justificativas objetivas (orçamentárias) para a não resolução integral do problema.
- **Casos Graves com Demanda Reprimida:** O **Sr. Biagioni** enfatizou que os estudos em curso priorizam o atendimento de usuários com deficiências severas e com grau elevado do espectro autista. O objetivo é assegurar que o suporte especializado seja direcionado aos casos de maior complexidade, garantindo que a demanda reprimida remanescente seja composta majoritariamente por casos leves, que possuem necessidades distintas dos que demandam atendimento prioritário imediato.
- **Critérios de Atendimento por Rota:** A **Sra. Adriana** questionou sobre o critério atual de entrada no programa. O **Sr. Biagioni** esclareceu que, atualmente, o fator determinante é a rota; se o usuário reside em um local que permite encaixe em uma rota existente, ele é atendido, independentemente da gravidade ou do tempo de espera, o que gera distorções.
- **Liberação dos Apresentadores:** Não havendo mais dúvidas por parte dos senhores conselheiros, o **Sr. Ricardo e o Sr. Biagioni** foram liberados.

## **7. Apresentação das principais Contratações da Tecnologia da Informação e Comunicação (DG/STI) - Critérios Financeiros**

- **Diagnóstico e Contratos Atuais:** A **Sra. Sarah de Oliveira Alcantara** apresentou um panorama dos contratos de TI, que totalizam cerca de **R\$ 7 a 8 milhões** mensais. A distribuição dos valores por fornecedor e escopo foi detalhada conforme segue:
  - TIVIT (Data Center): R\$ 3.042.950,22;
  - DIVERSOS (Sala Segura): R\$ 2.022.879,06;

- SERPRO (Consulta CPF): R\$ 90.000,00;
- DIVERSOS (Licenças e *Softwares*): R\$ 750.000,00;
- GARTNER (Consultoria): R\$ 180.000,00;
- KRYPTUS (Segurança da Informação): R\$ 394.000,00;
- EZUTE (Desenvolvimento de Sistemas): R\$ 680.000,00;
- TRUE CHANGE (Desenvolvimento de Sistemas): R\$ 373.000,00;
- MTECH (Desenvolvimento de Sistemas): R\$ 660.000,00.

- Informou que está em fase de diagnóstico e revisão, com a intenção de encerrar contratos que não entregaram a modernização esperada (citando fundação “Ezute” e “True Change”) e otimizar custos de licenciamento (“Oracle”).

- **Novos Projetos e Infraestrutura:** A **Sra. Sarah** detalhou os novos escopos, focando na criação de um *Data Lake* para visão “Passageiro 360” e na melhoria da segurança da informação (contratação de *appliances*). Informou que o CDI (orçamento de investimento) para 2026 prevê **R\$ 34 milhões** para modernização da infraestrutura (servidores, *storages*, *switches*), visando mitigar a obsolescência do parque tecnológico.
- **Apresentação sobre Investimentos em Novas Tecnologias:** O **Sr. Adolfo** solicitou esclarecimentos acerca do aporte de R\$ 53 milhões destinado a três novos sistemas e infraestrutura, questionando sobre o impacto que tais aquisições gerariam no custeio mensal da Companhia após a implementação. A **Sra. Sarah** esclareceu que os valores se referem a investimentos de capital (CAPEX/CDI) para a aquisição de equipamentos físicos, incluindo servidores, *storage*, renovação de cabeamento e substituição de *switches* — necessária para suportar a tecnologia *VoIP* e a melhoria da banda de internet. Ressaltou que, por se tratar de renovação de parque tecnológico obsoleto e atualização de infraestrutura, os itens não gerarão custos adicionais de manutenção. Em resposta a novas ponderações do **Sr. Adolfo** sobre o impacto operacional dos novos ativos, a **Sra. Sarah** confirmou que a sustentação e a evolução tecnológica desses equipamentos já estão contempladas nos contratos de prestação de serviços vigentes, anteriormente apresentados. O **Sr. Adolfo** declarou-se satisfeito com os esclarecimentos prestados.
- **Questionamentos sobre Custos e Continuidade:** O **Sr. Enzo** questionou sobre planos de contingência e continuidade de serviço para o usuário (evitar quedas de sistema). A **Sra. Sarah** admitiu que a infraestrutura atual possui gargalos graves e que o investimento visa resolver a parte de *hardware*, mas que a modernização do *software* (aplicações legadas de 20 anos) ainda requer uma decisão estratégica de reescrita ou contratação de solução de mercado.
- **Liberação da Apresentadora:** Não havendo mais dúvidas por parte dos senhores conselheiros, a **Sra. Sarah** foi liberada.

## 8. Análise das Ações voltadas ao Compromisso Ambiental da Companhia

- **Comentários Iniciais:** O **Sr. Gustavo Castello de Salve** informou que apresentaria os slides de forma breve, dada a extensão do documento; ressaltou que as informações detalhadas constam no arquivo PDF encaminhado para revisão dos conselheiros, em caso de dúvidas.
- **Licenciamento e Desapropriações:** Apresentou o relatório de atividades, citando 34 processos de licenciamento em aberto e a regularização de passivos ambientais – Termos de Compromisso Ambiental (TCAs) e Termos de Ajustamento de Conduta (TACs). Detalhou o status das desapropriações para terminais e corredores, destacando que o Terminal São Mateus já possui 89 desapropriações realizadas e o Terminal Pedreira está em fase final.
- **Eletrificação da Frota:** O **Sr. Enzo** perguntou sobre dados ambientais relativos aos efeitos da eletrificação da frota (impactos positivos da implementação do projeto). O **Sr. Gustavo** informou que sua área foca em obras e licenciamento, e que esses dados operacionais seriam de competência da Engenharia Veicular.
- **Compensação Ambiental e Integridade:** A **Sra. Adriana** questionou se as compensações ambientais ocorrem sempre em áreas da prefeitura. O **Sr. Gustavo** explicou que se priorizam áreas municipais próximas ao empreendimento, mas há exceções.
- **Liberação dos Apresentadores:** Não havendo mais dúvidas por parte dos senhores conselheiros, o **Sr. Gustavo**, a **Sra. Fernanda** e a **Sra. Camila** foram liberados.

## 9. Acompanhamento Mensal

- **9.1. Atas da Diretoria Executiva (RD):** O **Sr. Enzo** questionou, referente à Ata RD 35 (Item 4 - PPR), a ausência de indicadores de qualidade do serviço e satisfação do usuário na composição do Programa de Participação nos Resultados (PPR). O **Dr. Mauro** concordou com a sugestão e comprometeu-se a evoluir esse indicador para o próximo ciclo, explicando que este ano a empresa seguiu a diretriz da JOF (**75%** CDI / **25%** Empresa).
- **9.2. Ata do Conselho de Administração (ConsAd) nº 013/25:**
  - Sem questionamentos por parte dos conselheiros.
- **9.3. Ata do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE) nº 010/25:** O **Sr. Enzo** solicitou que os dados referentes aos impactos da Reforma Tributária nas atividades da empresa, mencionados na Ata do CAE nº 010/2025 (Item 23), sejam repassados ao Conselho Fiscal para conhecimento.
- **9.4. Folha de Pagamento (setembro/2025):** O **Sr. Adolfo** apontou uma divergência numérica na movimentação de pessoal. Observou que a variação do



saldo inicial para o final indicava uma redução de 93 funcionários, porém, ao cruzar com as admissões (131) e demissões (231), a redução deveria ser de 100 funcionários, resultando em uma diferença de 7 pessoas. O **Sr. Antonio Filho** registrou a solicitação para que a área de Recursos Humanos (RH) esclareça a divergência.

- **9.5. Licitações e Contratos (outubro/2025):** O **Sr. Adolfo** questionou sobre a suspensão do contrato do Corredor Norte-Sul (**R\$ 339 milhões**). O **Dr. Mauro** explicou que a obra foi retirada do Plano de Metas por determinação do controlador. Sobre o novo contrato com a “CS Brasil Frotas S/A”, o **Dr. Mauro** esclareceu que se trata de locação de veículos leves (**70%** da frota em elétricos) para a fiscalização, substituindo os atuais, alinhado à política de eletrificação (ex.: substituição da frota de carros “Hyundai HB20”).
- **9.6. Relatório da Ouvidoria (setembro/2025):** O **Sr. Enzo** notou que a estrutura do relatório não apresentou as melhorias de clareza solicitadas anteriormente. O **Sr. Antonio Filho** explicou que, devido à sua mudança de cargo, não pode mais intervir tecnicamente na confecção do relatório para evitar conflito de interesses. Ficou acordado que os conselheiros farão uma leitura atenta para pontuar especificamente as melhorias necessárias na próxima reunião. Por fim, o **Sr. Adolfo** solicitou o envio dos dados referentes aos meses em destaque para fins de comparativo com os demais documentos, solicitação que foi prontamente acolhida pelo **Sr. Antonio Filho**.

## 10. Outros Assuntos de Interesse da Companhia

- **10.1. Comunicação sobre alteração funcional do Sr. Antonio Claudiner Facetto Filho de Auditor Interno para Assessor VI, na função de Secretário de Governança dos Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutário:** O **Sr. Antonio Filho** comunicou sua alteração funcional de Auditor Interno para Assessor VI, na função de Secretário de Governança do Conselho Fiscal (CF) e do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE). Solicitou que ficasse consignado em ata o impedimento para responder a quesitos técnicos de auditoria e a disponibilidade de segunda a quinta-feira para atendimento aos conselheiros.
- **10.2. (Extrapauta) Contratação da Auditoria Externa:** O **Sr. Adolfo** questionou sobre o aditamento e a satisfação com a empresa de auditoria externa (Russell Bedford). O **Dr. Mauro** e o **Sr. Sebastião Pereira Ramos** (Chefe de Auditoria Interna) explicaram que a empresa presta um bom serviço, mas houve atraso no aditamento devido a problemas burocráticos da contratada com certidões municipais e cadastro (Cadastro Informativo Municipal – CADIN), mas que o mesmo foi resolvido, permitindo o prosseguimento da renovação contratual, por meio de Aditamento de Contrato (Termo Aditivo).
- **10.3. (Extrapauta) Ciência pelos Membros do CF ao Relatório de Acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional (CDI) - 2024, emitido pelo COGEAI:** Em cumprimento às suas atribuições estatutárias e

em total aderência às melhores práticas de governança corporativa, **os membros do Conselho Fiscal (CF) da Companhia tomaram ciência do Relatório de Acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional (CDI) - 2024**, emitido pelo COGEAI. Após análise aprofundada, **este Colegiado afirma a ciência do Parecer de Apreciação Favorável do CAE, incorporando, no entanto, Recomendações específicas que visam aprimorar os controles e a gestão**. Atualmente, o referido Parecer encontra-se registrado no SEI e está em trâmite de análise pelos órgãos de alta governança da empresa, notadamente o Conselho de Administração. Aguarda-se o retorno formal desta instância superior, que deliberará sobre a implementação ou não das recomendações propostas. Adicionalmente, ressalta-se que as Atas das reuniões de outubro do CAE e de novembro do Conselho Fiscal (CF), contendo as ciências e considerações relativas a este e outros documentos, serão publicadas em breve, observando os prazos regimentais de transparência.

Encerrada a pauta previamente estabelecida, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, não havendo mais manifestações, esta reunião foi declarada encerrada às doze horas e trinta e cinco minutos.

## PONTOS CONSIGNADOS EM ATA

- **Exame do Balancete - Imobilizado e Fluxo de Caixa:** O Sr. **Adolfo Cascudo Rodrigues** solicitou que fique consignado em ata o pedido de esclarecimento detalhado para a próxima reunião sobre a variação do Ativo Imobilizado (aumento de **R\$ 49 milhões** para **R\$ 53 milhões**) em contrapartida aos investimentos registrados no Fluxo de Caixa (**R\$ 24 milhões** em 2024 e **R\$ 22 milhões** em 2025), buscando entender onde esses valores foram ativados.
- **Acompanhamento Mensal - Indicadores do PPR:** O Sr. **Enzo Lucio Ondei** solicitou que fique consignado em ata a recomendação para que, no próximo ciclo do Programa de Participação nos Resultados (PPR), seja incluído um indicador relacionado à qualidade do serviço prestado e satisfação do usuário dentro da parcela de **25%** de discricionariedade da empresa.
- **Acompanhamento Mensal - Divergência na Folha de Pagamento:** O Sr. **Adolfo Cascudo Rodrigues** solicitou consignar em ata a divergência matemática encontrada na movimentação de pessoal de setembro (diferença de 7 funcionários entre o saldo calculado e o apresentado), para que o RH preste esclarecimentos.
- **Acompanhamento Mensal - Impactos da Reforma Tributária:** O Sr. **Enzo Lucio Ondei** solicitou consignar em ata o pedido para que os dados apresentados ao CAE sobre os impactos da Reforma Tributária na SPTrans sejam compartilhados com o Conselho Fiscal.
- **Outros Assuntos - Alteração Funcional e Conflito de Interesses:** O Sr.

**Antonio Claudiner Facetto Filho** solicitou consignar em ata que seu desligamento da Auditoria Interna e nomeação como Assessor VI implica registro de impedimento para responder a quesitos técnicos de auditoria, em virtude de potencial conflito de interesses com a responsabilidade de lavratura das atas e secretariado.



**Adolfo Cascudo Rodrigues**

**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 13/01/2026, às 15:34.



**Adriana Azevedo Pannunzio**

**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 13/01/2026, às 18:42.



**Enzo Lúcio Ondei**

**Conselheiro(a) Fiscal**

Em 14/01/2026, às 08:24.

---

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <http://processos.prefeitura.sp.gov.br>, informando o código verificador **149194040** e o código CRC **3C883591**.

---

---

**Referência:** Processo nº 5010.2025/0004429-2

SEI nº 149194040