



**PREFEITURA DE  
SÃO PAULO**

**RELATÓRIO ANUAL DE  
ACOMPANHAMENTO DO CDI  
2024**

**SPTRANS**

**COGEAI  
Setembro de 2025**

# RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO CDI

## Apresentação

Pensar a longo prazo e definir claramente metas traz sinergia à gestão, maior qualidade ao gasto público e, consequentemente, melhor aproveitamento das ações voltadas à população. Este documento visa apresentar o relatório anual do Compromisso de Desempenho Institucional – CDI.

O Compromisso de Desempenho Institucional – CDI, pactuado entre o Município de São Paulo, por meio da JOF – Junta Orçamentário-Financeira, e as entidades descentralizadas de administração indireta, é uma ferramenta de governança, com a prerrogativa de assegurar a preservação do patrimônio público, a economicidade e a qualidade das atividades prestadas pelas entidades da administração indireta. Ele é regido pelo Decreto Municipal nº 58.093, de 21 de fevereiro de 2018, e é composto por planejamento estratégico, plano tático composto por seis metas (econômica, financeira, pessoal, produtos, investimento e indicadores) e ações que visam a melhoria da eficiência e da governança da empresa.

Quanto às metas, estas são definidas de forma a estimular um desempenho superior aos resultados históricos na empresa, eventualmente ponderados por situações excepcionais. E o acompanhamento dos valores realizados permite averiguar as ações que influenciaram positivamente e negativamente a empresa, e, deste modo, permite ao leitor melhor avaliar a performance da empresa frente a suas finalidades institucionais.

Na avaliação do atingimento das metas utiliza-se a mensuração do resultado alcançado, corrigido pela imprevisibilidade e empenho das empresas. Os critérios estão expressos nos itens detalhados a seguir:

### **Resultados Econômico e Financeiro:**

**Atingido:** O resultado foi igual ou melhor que a meta definida no CDI.

**Atingido com ressalvas:** O resultado foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial, e, sem tais fatos ou eventos, o resultado da empresa não atingiria a meta definida no CDI.

**Não atingido com ressalvas:** O resultado não foi atingido exclusivamente porque houve fatos ou eventos imprevisíveis que impactaram diretamente sobre o planejamento inicial e não puderam ser evitados mesmo com o empenho da empresa.

**Não atingido:** O resultado foi inferior à meta definida no CDI.

### **Meta de Pessoal:**

**Atingido:** quando atingir a meta quantitativa de pessoal e não exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

Não Atingido: quando não atingir a meta quantitativa de pessoal e/ou exceder as despesas com pessoal pactuadas na meta definida no CDI.

#### **Indicadores, Produtos e Investimentos:**

Satisfatório: quando a partir de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

Não Satisfatório: quando menos de 75% dos itens atingirem uma execução de 100% da meta definida no CDI.

O benefício deste processo de definição e de acompanhamento dos resultados é ter uma orientação de ação para cada grande agrupamento de indicadores de desempenho da empresa. Adicionalmente, o acompanhamento dos resultados traz transparência para órgãos de controle e de governança, como os conselhos fiscais e os órgãos de acompanhamento, principalmente por meio da disponibilização das informações no SADIN – Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta e, posteriormente, nos relatórios e no portal de transparência.

## **Cenário**

A Administração Indireta do Município de São Paulo representa um importante braço de execução de políticas públicas, compreende organismos que recebem a delegação ou a outorga da prestação de serviços públicos, podendo ser: autarquias, sociedade de economia mista, empresa pública, fundações públicas e serviços sociais autônomos. Trata de assuntos prioritários para a cidade como a Saúde, Habitação, Transporte Público, Trânsito, Cultura, Previdência Pública, Urbanismo, Obras e Desenvolvimento Econômico.

Assim como a Cidade, essas entidades em conjunto apresentam números consideráveis, como cerca de 11.040 mil vínculos trabalhistas e que, só no mês de dezembro de 2024, custaram aproximadamente R\$ 279 milhões.

As entidades que são acompanhadas pelo Compromisso de Desempenho Institucional – CDI obtiveram ingresso de recursos de R\$ 5.616 milhões no ano de 2024.

# SÃO PAULO TRANSPORTE

2024

## Sumário Executivo

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Econômico	Não Atingido	O Resultado atingiu - 6,8% da meta proposta pelo CDI 2024.
Resultado Financeiro	Atingido	A empresa cumpriu a meta pactuada no CDI, apresentando um consumo de caixa de R\$ 17.921 mil.
Meta Pessoal	Atingido	Quantitativo e despesas de pessoal ficaram abaixo da meta pactuada.
Plano de Investimentos	Não Satisfatório	Dos quatro investimentos propostos, apenas um foi integralmente entregue.
Produtos	Não Satisfatório	Dos nove produtos apresentados, a empresa logrou êxito em seis deles.
Indicadores	Não Satisfatório	A entidade cumpriu apenas um dos quatros indicadores propostos.
<b>CDI 2024</b>		

A São Paulo Transporte S.A., sociedade anônima de economia mista de capital fechado, inscrita no CNPJ sob nº 60.498.417/0001-58, constituída pelo Decreto - Lei Municipal nº 365 de 10 de outubro de 1946, tem por objetivo o planejamento, a fiscalização e o gerenciamento do serviço público de transportes coletivos de passageiros, conforme as leis que disciplinam a matéria.

Em 2024, a SPTrans obteve, de modo geral, resultados não satisfatórios em relação ao resultado econômico, plano de investimentos, produtos e indicadores.

Por ocasião da análise do Relatório de 2023, o COGEAI (Comitê de Governança das Entidades da Administração Indireta) decidiu pelo encaminhamento do Relatório de Acompanhamento do CDI 2023 à JOF com a seguinte recomendação:

### SPTRANS: RELATÓRIO DE ACOMPANHAMENTO DO CDI 2023

*O Comitê deliberou pelo encaminhamento do Relatório de Acompanhamento do CDI 2023 à JOF com sugestão de aprovação com a seguinte recomendação: que a entidade envide esforços para atingir o resultado econômico, plano de investimentos e indicadores em 2024.*

Dentre os esforços envidados para atingimento do resultado econômico da Empresa, em 2024, a empresa esclareceu que, inicialmente, a meta de Resultado Econômico no Compromisso de Desempenho Institucional advém do Resultado Operacional Bruto (ROB), contido na Demonstração de Resultado do Exercício (DRE). A previsão inicial é feita de acordo com dados orçamentários, baseada então nas receitas e despesas no regime de caixa.

Na apuração do resultado, entretanto, segue-se o regime de competência, uma vez que a SPTrans está submetida à Lei das S.A. (Lei nº 6.404/76), além de haver informações adicionais que não constam nas projeções, por exemplo: passivos contingentes que são contabilizados no regime de competência, bem como provisão de férias e de 13º salário que, no orçamento, seguem o regime de caixa, mas, na contabilização, segue-se o regime de competência apropriando mês a mês.

Adicionalmente, informa-se que, em 2024, como não houve suplementação de recursos e houve a determinação do uso do recurso próprio da SPTrans – que não é contabilizado como receita – o valor da Receita ficou menor. Entretanto, o montante das despesas se manteve, com a diferença coberta com recursos próprios.

## Resultado Econômico

**Status:** Não Atingido

Resultado Econômico	Realizado 2023	Realizado 2024	Realizado 2024 vs Realizado 2023	Meta 2024	% Realizada em relação ao CDI 2024
<b>1.1 - Resultado Operacional Bruto</b>	14.780	-8.462	<b>-174,7%</b>	125.157	<b>-6,8%</b>

Fonte: SADIN

O resultado operacional bruto (ROB) encerrou o ano em queda de 174,7% em relação ao ano de 2023. Em relação à meta CDI, realizou - 6,8% do montante pactuado, ou seja, R\$ 133.619 mil abaixo do previsto. Dessa forma, a empresa não atingiu a meta de resultado econômico. Essa situação pode ser entendida a partir do quadro abaixo.

DRE	2023	2024	R\$ Mil Variação Anual
<b>1. Receita Bruta Acumulada</b>	<b>327 884</b>	<b>342 313</b>	<b>4%</b>
1.1 Gerenciamentos do Sistema	303 482	317 672	5%
1.2 Receitas de locações	24 402	24 641	1%
<b>2. Impostos incidentes sobre receitas</b>	<b>-14 068</b>	<b>-29 189</b>	<b>107%</b>
2.1 Pis/ Pasep	-2 505	-5 204	108%
2.2 Cofins	-11 563	-23 985	107%
<b>Receita Operacional líquida</b>	<b>313 816</b>	<b>313 124</b>	<b>0%</b>
3. CMV (Custo das mercadorias vendidas)	-299 036	-321 586	8%
com pessoal	-263 021	-279 804	6%
com materiais	-3 577	-2 609	-27%
com utilidades e serviços	-22 005	-17 673	-20%
com manutenção e reparos	-593	-3 307	458%
gerais e administrativos	-264	-2 547	865%
outros	-	-	-
depreciações / amortizações	-9 578	-15 646	63%
<b>Resultado Operacional Bruto- ROB</b>	<b>14 780</b>	<b>-8 462</b>	<b>-157%</b>
% Margem Bruta	5%	-2%	-155%

Fonte: Demonstrações Contábeis - SPTrans

A projeção do CDI previa um total de Receita Bruta no valor de R\$ 464.302 mil para o ano de 2024. Desse valor, R\$ 338.762 mil já constava no contrato de gestão e o restante, R\$ 125.540 mil, seria oriundo de uma futura suplementação orçamentária de recursos. Entretanto, essa suplementação não ocorreu. Os recursos do contrato de gestão foram suficientes para cobrir as despesas até o mês de novembro de 2024.

Diante desse déficit, a Junta Orçamentário-Financeira (JOF) determinou a utilização do saldo financeiro da SPTrans para pagamento das despesas da empresa até o encerramento do exercício de 2024, sendo utilizado o caixa da empresa para suportar os desembolsos.

Logo, apesar de haver a previsão no CDI de Receita Bruta no valor de R\$ 464.302 mil, a Receita Bruta realizada em 2024 foi de R\$ 342.313 mil, conforme consta no quadro acima. Ou seja, essa linha fechou o exercício R\$ 121.989 mil abaixo do previsto.

Outro motivo para a queda do ROB realizado frente ao pactuado é a linha de tributos incidentes sobre a receita. O CDI previa a meta de R\$ 2.175 mil com esse tipo de despesas. Entretanto, o valor realizado no ano de 2024 foi de R\$ 29.189 mil, ou seja, R\$ 27.014 mil além do previsto. Isso é devido sobretudo à suspensão da compensação de créditos tributários acumulados junto à Receita Federal, que a empresa vinha realizando desde 2021. O referido órgão entende que os créditos foram alcançados pelo instituto da prescrição. O tema está sendo debatido judicialmente. Outro motivo é a mudança da sistemática de recolhimento, pois o PIS e o COFINS eram recolhidos na modalidade cumulativa e passaram a ser tributados pela modalidade não cumulativa, devido a uma determinação judicial.

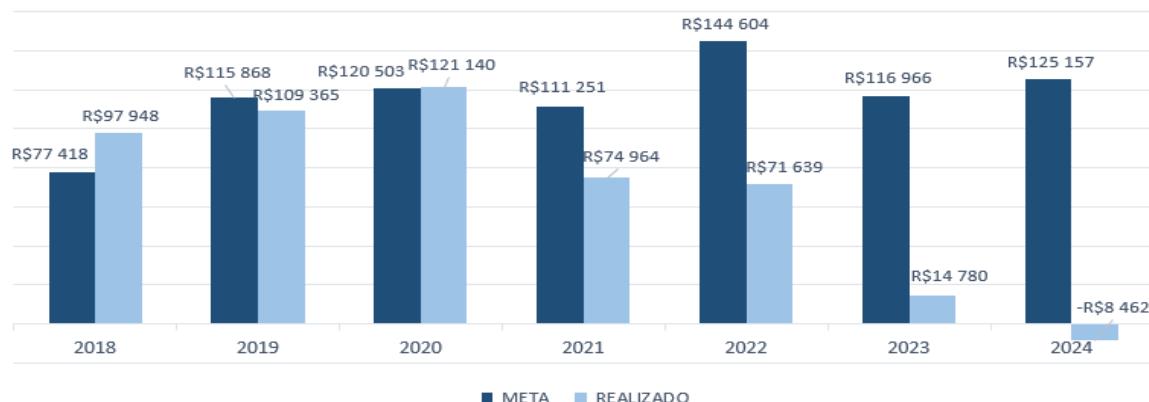
Esses efeitos na Receita Bruta e nas Deduções da Receita foram parcialmente mitigados pela linha de Custos dos Serviços Prestados, que fechou o ano no valor de R\$ 321.586 mil, o que representa uma economia de R\$ 15.383 mil, frente ao valor projetado no CDI (R\$ 336.970 mil).

Referente a composição do ROB, conforme tabela acima, observamos, um aumento de 4% na Receita Bruta Acumulada, com aumento de 5% na receita de Gerenciamento dos Sistemas e 1% nas Receitas de Locação. Apesar disso, houve aumento 107% nos tributos incidentes sobre a receita, conforme já explicado.

Além disso, houve incremento de 8% no custo dos serviços prestados, principalmente devido ao aumento de 6% com gastos de pessoal. Esse crescimento foi devido ao reajuste de salário e à contratação de pessoal, que serão detalhados no item referente à meta de pessoal.

O gráfico abaixo demonstra os resultados obtidos em comparação com a meta contratada nos períodos anteriores.

**Evolução do Resultado Bruto (realizado vs meta CDI)**



Fonte: SADIN

Pelo gráfico, notamos que a empresa demonstra, ao longo dos últimos anos, uma taxa variável de realização do resultado econômico em relação as metas estabelecidas em CDI. Em 2018 e 2020, a empresa obteve resultados acima da meta, porém em 2019, 2021, 2022, 2023 e 2024 os resultados foram inferiores.

## Resultado Financeiro

**Status:** atingido

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	R\$ mil Variação % CDI
<b>INGRESSOS</b>	<b>565.744</b>	<b>542.310</b>	<b>593.296</b>	<b>-4,14%</b>	<b>-8,59%</b>
<b>1 Receitas Próprias</b>	<b>565.744</b>	<b>542.310</b>	<b>593.296</b>	<b>-4,14%</b>	<b>-8,59%</b>
1.1 Clientes PMSP	<b>312.420</b>	<b>388.154</b>	<b>464.302</b>	<b>24,24%</b>	<b>-16,40%</b>
1.2 Clientes Externos	-	-	-	-	-
1.3 Outras Receitas Próprias	<b>252.277</b>	<b>152.528</b>	<b>128.994</b>	<b>-39,54%</b>	<b>18,24%</b>
1.4 Ingressos decorrentes de estornos e outros ajustes	<b>1.047</b>	<b>1.628</b>	-	<b>55,49%</b>	-
<b>2 Recursos Gerenciados</b>	-	-	-	-	-
<b>3 Investimentos</b>	-	-	-	-	-
<b>4 Financiamentos</b>	-	-	-	-	-
<b>DESEMBOLSOS</b>	<b>499.560</b>	<b>560.231</b>	<b>616.612</b>	<b>12,14%</b>	<b>-9,14%</b>
<b>5 Custeio</b>	<b>492.298</b>	<b>539.954</b>	<b>576.258</b>	<b>9,68%</b>	<b>-6,30%</b>
5.1 Despesas com Pessoal	<b>355.591</b>	<b>371.293</b>	<b>384.361</b>	<b>4,42%</b>	<b>-3,40%</b>
5.2 Serviços de Terceiros	<b>98.608</b>	<b>119.238</b>	<b>158.053</b>	<b>20,92%</b>	<b>-24,56%</b>
5.3 Material de Consumo	<b>5.672</b>	<b>4.630</b>	<b>10.083</b>	<b>-18,37%</b>	<b>-54,08%</b>
5.4 Despesas Gerais	<b>21.008</b>	<b>20.874</b>	<b>21.586</b>	<b>-0,64%</b>	<b>-3,30%</b>
5.5 Tributárias	<b>11.419</b>	<b>23.919</b>	<b>2.175</b>	<b>109,47%</b>	<b>999,72%</b>
<b>6 Recursos Gerenciados</b>	-	-	-	-	-
<b>7 Investimentos</b>	<b>7.262</b>	<b>20.277</b>	<b>40.354</b>	<b>179,22%</b>	<b>-49,75%</b>
<b>8 Financiamentos</b>	-	-	-	-	-
<b>LÍQUIDO</b>	<b>66.184</b>	<b>-17.921</b>	<b>-23.316</b>	<b>-127,08%</b>	<b>-23,14%</b>

<b>SALDO INICIAL</b>	<b>96.529</b>	<b>162.713</b>	<b>162.713</b>	<b>68,56%</b>	<b>0,00%</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>162.713</b>	<b>144.792</b>	<b>139.397</b>	<b>-11,01%</b>	<b>3,87%</b>

Fonte: Fluxo de Caixa – SADIN

A SPTrans encerrou 2024 com um Resultado Financeiro negativo de R\$ 17.921 mil, passando de um saldo inicial de R\$ 162.713 mil para um saldo final de R\$ 144.792 mil. Quanto à meta proposta no CDI, essa previa um consumo de caixa na ordem de R\$ 23.316 mil. A empresa, porém, consumiu R\$ 5.393 mil a menos do que o previsto para o período, atingindo assim a meta de resultado financeiro.

### Ingressos:

DISCRIMINAÇÃO	REAL 2023 (A)	REAL 2024 (B)	CDI 2024 (C)	(B/A) %	R\$ mil (C/B) %
<b>1. CLIENTES PMSP (MANUT. OPER. SIST. MUN. TRANSP. COL.)</b>	<b>312 420</b>	<b>388 152</b>	<b>464 302</b>	<b>124,2%</b>	<b>119,6%</b>
<b>2. GERENCIAMENTO DO SISTEMA DE TRANSPORTE</b>	<b>123 403</b>	<b>122 868</b>	<b>128 994</b>	<b>99,6%</b>	<b>105,0%</b>
. GERENCIAMENTO CREDITO ELETRÔNICO (VT)	22 309	21 703		97,3%	
. GERENCIAMENTO SERVIÇOS ESPECIAIS	851	927		108,9%	
. GERENCIAMENTO PRESTAÇÃO SERV. TEG	3 298	4 013		121,7%	
. BILHETE ÚNICO PERSONALIZADO	18 226	23 008		126,2%	
. REEMB. DESPESAS SISTEMA DE BILHETAGEM (ND)	38 666	45 608		118,0%	
. SPTTRANS - LEI 13.241/01 (GERENC.ATÉ 3,5%)	-	-		-	
. CARTEIRA ESCOLAR (UNE/UMES)	5 717	5 975		104,5%	
. RECEITAS DIVERSAS	34 337	21 633		63,0%	
<b>3. SPTTRANS - OUTROS</b>	<b>129 883</b>	<b>31 166</b>		<b>24,0%</b>	
. ALUGUEL DE VEÍCULOS AUXILIARES (VIA AÉREA)	700	813		116,2%	
. ALUGUEL DE GARAGENS	23 982	25 257		105,3%	
. ALUGUÉIS DIVERSOS	-	89		-	
. GERENCIAMENTO DE SERVIÇOS ESPECIAIS	322	158		49,2%	
. GERENCIAMENTO PRESTAÇÃO DE SERV. TEG	252	306		121,7%	
. DIVERSAS	104 628	4 542		4,3%	
<b>3. CAUÇÃO - GERENCIAMENTO</b>	<b>38</b>	<b>122</b>		<b>320,1%</b>	
<b>4. INGRESSOS DECORRENTES DE ESTORNOS E AJUSTES</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>565 744</b>	<b>542 308</b>	<b>593 296</b>	<b>95,9%</b>	<b>109,4%</b>

Fonte: Demonstrativo Resumo Fluxo de Caixa SADIN - SPTTrans

O total das receitas apresentou uma queda de 4,1% na comparação com o resultado do ano anterior. Essa redução foi motivada principalmente pela diminuição de outras receitas, que caiu 76,0%, mais especificamente na linha de receitas diversas, que caiu 95,7%. Isso ocorreu porque em 2023 houve o recebimento de indenizações referentes às desapropriações de imóveis da SPTTrans localizados na Av. Guido Caloi, no valor de R\$ 5,5 milhões e, na Rua Leopoldina, no valor de R\$ 99,1 milhões, o que fez com que essa rubrica atingisse o patamar de R\$ 104.628 mil naquele ano, o que não se repetiu em 2024.

Já nas receitas oriundas da Prefeitura Municipal de São Paulo ocorreu um aumento de 24,2% frente ao ano de 2023. Para entender essa variação, é necessário rememorar que, em dezembro de 2022, ocorreu o pagamento das Despesas de Exercícios Anteriores (DEA) pela PMSP, no valor de R\$ 54 milhões. Dessa forma, o ano de 2023 iniciou com um saldo positivo na rubrica de Cliente PMSP, reduzindo o valor da dotação do Contrato de Gestão daquele ano. Nesse sentido, em 2024, o aumento de 24,2% em relação a 2023 foi praticamente decorrente da reposição de recursos, posto que voltou quase ao mesmo patamar de ingresso de 2022.

Por fim, no que tange às receitas do gerenciamento de transporte, houve tendência de estabilidade, havendo uma tímida queda de 0,4% em comparação à 2023. Em relação aos investimentos e financiamentos, não houve entradas em 2024.

### Desembolsos:

O desembolso total da SPTTrans foi de R\$ 560.231 mil. Houve um incremento de 12,1% em relação a 2023, porém ocorreu uma redução de 9,1% em relação ao projetado no CDI.

As despesas de pessoal apresentaram um aumento de 4,4% no exercício de 2024 em relação ao exercício de 2023. O aumento decorreu principalmente da aplicação do índice de reajuste de 2,77%, que majorou tanto a folha de pagamento quanto os valores dos vales alimentação e refeição. Além disso, houve contratação de 140 funcionários CLT por tempo indeterminado, apesar de 27 rescisões, e 57 comissionados, apesar dos 21 desligamentos, ocasionando assim aumento do quantitativo de pessoal, o que será mais detalhadamente explicado na meta de pessoal. Apesar do aumento frente ao ano anterior, quando comparado com o CDI, a despesa de pessoal está 3,4% abaixo do previsto, pois no CDI foi projetado um reajuste salarial de 5,57% e a contratação de 200 funcionários CLT por tempo indeterminado.

Os serviços de terceiros tiveram incremento de 20,9% do exercício de 2024 em relação ao exercício de 2023, que foi motivado por maiores gastos na linha de outros desembolsos com serviços de terceiros, com aumento de 21,9%, que envolve os gastos do novo Sistema de Bilhetagem Eletrônica, tais como a confecção e personalização de cartões, a manutenção do Sistema Integrado de Monitoramento (SIM), o serviço de data centers, entre outros. Em que pese o aumento frente ao ano anterior, ainda assim o valor realizado ficou 24,6% abaixo do previsto no CDI. Além disso, houve crescimento dos gastos com serviços de manutenção e instalações prediais e com serviços de informática como processamento, armazenamentos e comunicação de dados.

Em relação aos materiais de consumo, observa-se uma redução de 18,4% no ano de 2024, que decorreu, principalmente, da redução nos itens de material de escritório.

As despesas gerais mantiveram-se praticamente em linha com o ano anterior, apresentando uma redução de 0,6%, ligeiramente abaixo do valor previsto no CDI.

As despesas tributárias tiveram um aumento de 109,5% em relação à 2023. Tal aumento foi devido sobretudo à interrupção da sistemática de compensação tributária do PASEP e da COFINS, que vinha sendo realizada desde outubro de 2021 no site da Receita Federal. O referido órgão entende que os créditos foram alcançados pelo instituto da prescrição. Outro motivo é a mudança da sistemática de recolhimento, pois o PIS e o COFINS eram recolhidos na modalidade cumulativa e passaram a ser tributados pela modalidade não cumulativa, passando de 0,65% e 3,00% para 1,65% e 7,60%, respectivamente.

Em relação aos investimentos, apresentaram um incremento de 179,2% em relação ao realizado de 2023, o que representa um aumento de R\$ 13.015 mil. O principal motivo foi o investimento na Plataforma Integrada de Desenvolvimento *Low Code*, no valor de R\$ 15.798 mil. Apesar disso, o valor total de investimentos foi 49,7% menor do que o previsto no CDI.

## Meta De Pessoal

**Status:** Atingido

Despesa de Pessoal	TOTAL 2023	TOTAL 2024	2024 vs 2023	Meta 2024	% da Meta – 2024
<b>3.1 - Quantidade de Pessoal *</b>	<b>1.670</b>	<b>1.821</b>	<b>151</b>	<b>1.891</b>	<b>88,3%</b>
CLT: contrato por tempo indeterminado	1.662	1.813	151		
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	9	7	-2		
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	4	4			
Estatutário: diretor (estatuto social)	6	6			
Estatutário: comitê de auditoria estatutária	3	3			
Estagiário	46	46			
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	2	2			
Desligado	52	28	-24		

<b>Total de Pessoal - Folha de pagamento (R\$ Mil)</b>	<b>350.871</b>	<b>366.883</b>	<b>5%</b>	
CLT: contrato por tempo indeterminado	334.933	359.693	7%	
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	722	658	-9%	
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	145	122	-15%	
Estatutário: diretor (estatuto social)	2.734	2.789	2%	
Estatutário: comitê de auditoria estatutária	126	130	3%	
Estagiário	360	450	25%	
Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Municipal	518	562	8%	
Desligado	11.333	2.478	-78%	
<b>3.2 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal</b>	<b>355.591</b>	<b>371.293</b>	<b>4%</b>	
( - ) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais	8 780	1.314	-85%	
( - ) rubrica 5.1.12 - Reclamações e Acordos Trabalhistas	696	776	11%	
<b>= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2024</b>				
<b>**</b>	<b>346.115</b>	<b>369.203</b>	<b>6,7%</b>	<b>376.771 91,9%</b>

(\*) A meta quantitativa considera apenas os vínculos: CLT: contrato por tempo indeterminado; Estatutário: diretor (estatuto social); Estatutário: servidor público (estatuto do servidor público municipal); Estatutário: outros; Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público

Municipal; Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Estadual e Servidor público cedido por outro ente: Servidor Público Federal.

(\*\*) A meta de despesa de pessoal considera os desembolsos com todos os vínculos. Para fins de apuração é considerado o montante declarado pela companhia no Fluxo de Caixa reportado via SADIN. Para o cálculo do montante não se considera as despesas das rubricas 5.1.11 Rescisões Contratuais e 5.1.12 Reclamações e Acordos Trabalhistas.

A SPTrans encerrou o exercício social de 2024 com 1.821 vínculos, valor que representa 88,3% do total quantitativo contratado pelo CDI, ficando com 70 vínculos a menos do que a meta. O principal motivo é que o CDI previa a contratação de 200 funcionários CLT por tempo de serviço indeterminado, oriundos do último concurso, porém 62 contratações foram postergadas para o ano de 2025.

Quanto à despesa de pessoal – que, para fins de meta do CDI, não considera os gastos com rescisões contratuais e reclamações e acordos trabalhistas – foi realizado, em 2024, o valor R\$ 369.203 mil. Este valor representa um incremento de 6,7% em relação ao exercício de 2023, que havia sido de R\$ 346.115 mil, e 8,1% abaixo em relação ao valor contratado no CDI, de R\$ 376.771 mil. Conforme já explicado, esse aumento em relação ao ano anterior é devido sobretudo ao reajuste salarial de 2,77% e às contratações de 140 funcionários CLT por tempo indeterminado do último concurso. Em relação ao CDI, a economia é explicada pela diferença entre o quantitativo previsto de contratações de funcionários CLT por tempo indeterminado e o quantitativo efetivamente contratado: foram 200 contratações previstas, das quais 140 foram efetivamente realizadas. Além disso, o CDI previa um reajuste salarial estimado de 5,75%, enquanto o realizado foi de 2,77%.

Em relação ao Acordo Coletivo de Trabalho, a empresa apresentou as seguintes informações:

Acordo Coletivo	% ou Valor (R\$)	Observações
Último reajuste aplicado	2,77%	Aplicado em maio/2024. Na projeção inicial do CDI 2023/2024 elaborada em setembro/2022 o reajuste foi estimado em 5,75%.
Adicional de horas extras	50,00%	Percentual de acréscimo sobre a hora normal.
Adicional Noturno	25,00%	Percentual de acréscimo sobre a hora normal.
Crédito Refeição	R\$ 1.082,62	Pagamento mensal com suspensão no período de férias.
Crédito Alimentação	R\$ 843,64	Pagamento mensal.
Cesta de Natal	R\$ 843,64	Pagamento em 30/11/2024.

Auxílio Creche	R\$ 1.316,57	Custeio mensal mediante apresentação de comprovante. Pagamento por filho menor de até 5 anos 11 meses
Programa de Participação nos Resultados	R\$ 6.243,74	Pagamento em 2 parcelas, sendo a 1ª de 50% do valor, correspondente a R\$ 3.121,87 paga em 15/11/2024, e a 2ª em 15/05/2025, condicionado ao cumprimento das metas.
Incentivo à Assiduidade	R\$ 676,77	Pagamento em 15/05/2025 condicionado à não ocorrência de faltas.
Adicional de Periculosidade para Condução de Motocicleta	30,00%	Percentual de acréscimo sobre o salário nominal.
Indenização Seguro de Vida - Morte Natural	R\$ 81.097,07	
Indenização Seguro de Vida - Morte Acidental	R\$ 162.194,16	
Auxílio Funeral	R\$ 8.928,05	No caso de morte por acidente de trabalho será pago 1 salário nominal para cada 5 anos efetivos trabalhado.
Seguro Decesso/Assistência Funeral Familiar	R\$ 6.955,56	Extensivo ao cônjuge e filhos até 21 anos.
Aposentadoria por Invalidez Provisória ou Definitiva	R\$ 81.097,07	
Reembolso despesas Filho com Deficiências Mentais	R\$ 1.527,23	Custeio mensal mediante apresentação de comprovante.
Indenização na Dispensa sem Justa Causa ou Falecimento do Empregado I		Pagamento de 1 salário nominal, limitado a R\$ 11.135,74, para cada 3 anos trabalhados aos empregados de cargos de carreira.
Indenização na Dispensa sem Justa Causa ou Falecimento do Empregado II		Pagamento de 1 salário nominal aos cargos de carreira para empregados com mais de 40 anos de idade.

## Plano De Investimentos

**Status:** Não Satisfatório

Investimento	Descrição	Realizado em 2024 - R\$ Mil	Meta 2024 - R\$ Mil	% Realizado em relação ao projetado 2024	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Realizar a modernização de Estações de Trabalho e Aquisição de Equipamentos para o Teletrabalho	Aquisição de Notebooks, Upgrade de Hard Disk; Aquisição Microcomputadores, Atualização de aplicativos corporativos e aquisição de acessórios para mobile.	1.524	9.000	16,93%	Os processos de contratações se estenderam no ano de 2024, sendo que os contratos foram assinados em jan/2025 com previsões de entregas para 01/04/2025.
Atualização de Infraestrutura de Equipamentos de TI e adequação ao Teletrabalho	Aquisição de servidores para virtualização e softwares, Aquisição Storage, Manutenção dos Contratos solução de backup, banco de dados, Windows Server, pontos de acesso (wifi), solução de Firewall, solução de e-mail, Office 365, MAPINFO, COREL DRAW, Project.	13.602	33.032	41,18%	Foram adiados os projetos de banco de dados (datalake) e virtualização. Risco: sem a virtualização não há redução nos riscos do trabalho remoto e sem o projeto de banco de dados não se aumenta a confiabilidade dos dados.
Implantação de Centro de Tecnologia (área de TI)	Construir o Centro de Tecnologia de Informação contendo a infraestrutura, links e serviços para desenvolvimentos de tecnologia voltados ao Sistema de Transporte Público, servirá como suporte ao funcionamento dos sistemas de operação, funcionamento do S.M.G.O, arquitetura do Sistema de Inteligência do Transporte Público e trabalho remoto (teletrabalho). Desenvolvimento de novo Sistema Bilhetagem por meio de solução low code, Segurança Cibernética, Inteligência de Dados, legado do sistema do Sistema de Bilhetagem Eletrônica e suportar o DataLake. Aquisição dos Equipamentos de infraestrutura para o Centro de Tecnologia.	0	4.270	0,00%	Projeto foi vinculado ao projeto de revitalização da Santa Rita, deixando de ser um prédio independente. Aguardando o projeto de vitalização que é conduzido pela DA. Risco: A execução do projeto está vinculada ao aumento da segurança e disponibilidade dos sistemas corporativos, sendo que o adiamento implica na não redução dos riscos.
Modernização da Sala Segura - Moving, Manutenção e Suporte Técnico	Hospedagem, Processamento, Armazenamento e Links de Comunicação de Dados, Manutenção/Suporte Sala Segura, Previsão de alteração de endereço físico e implantação de Barramento de Serviços.	252	100	100,00%	Realizado superior à meta pois foram incorporados novos recursos de suporte na infraestrutura de funcionamento da Sala Segura. Itens da sala segura foram modernizados, assim como ocorreu a expansão do storage prevendo novos projetos o que elevou o valor do investimento.

## Produtos

**Status:** Não Satisfatório

Ação	Descrição	Realizado em 2024	Meta 2024	% Realizado em relação ao projetado 2024	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Atingir 100% de cumprimento das metas individuais de redução da emissão de poluentes e gases de efeito estufa pela frota de ônibus do Transporte	O cumprimento da meta tanto em 2023 e 2024 está totalmente condicionado à inclusão de aproximadamente 500 veículos que não utilizem combustíveis de origem fóssil em 2023 e 1.100 em 2024. Para o cumprimento das metas, outros fatores poderão influenciar tais como flutuação da frota, quilometragem percorrida e maior quantidade de veículos a diesel equipados com ar-condicionado.	100%	100%	100%	
Realizar a manutenção evolutiva do Sistema de Bilhetagem Eletrônica (legado)	Transformação digital e sustentação das atividades da SPTrans voltados à gestão e à modernização tecnológica do Sistema de Transporte.	R\$ 2.353 mil	50%	32%	Houve repactuação contratual gerando um aditivo de prazo de 11 meses
Desenvolver e implantar novo Sistema de Bilhetagem Eletrônica baseado em ABT (Carteira digital em nuvem)	Transformação digital e sustentação das atividades da SPTrans voltados à gestão e à modernização tecnológica do Sistema de Transporte.	R\$ 6.998 mil	80%	45%	Houve repactuação contratual gerando um aditivo de prazo de 11 meses
Implantar o Sistema de Monitoramento e Gestão Operacional (SMGO)	Sistema de monitoramento que visa a melhoria da eficiência da operação e controle integrado dos modais.	14%	74%	14%	O contrato da SMGO foi assinado somente em maio/2024, em decorrência de necessidade de prorrogação de prazos de homologação, realização de mesas técnicas com o TCM, dentre outras atividades. Até dez/24 foram desenvolvidos: o plano de trabalho, os Protocolos de Comunicação com a UCP, a Documentação do Projeto (PDR), Design da PoC do DRT – Atende+ e TEG, os planos de implantação da rede de transmissão de dados e do Data Center e a Revisão Final de Projeto (FDR).
Reducir o prazo de entrega da 1ª via do Bilhete Único de Estudante de 20 para 10 dias úteis considerando a entrega na residência ou local definido pelo aluno	Agilizar a entrega da 1ª via do BU estudante ao beneficiário em no mínimo 50% do tempo atual. A média anual se dá pelos valores lançados mensalmente. O ajuste na medição se dá em virtude da alta demanda que se concentra nos meses de janeiro, fevereiro e março. Além do fato da SPTrans, em conjunto com os seus parceiros, estarem substituindo o Bureau de personalização externo, responsável pela produção dos cartões, o que impacta, diretamente, na logística de distribuição. Note-se que em 2023 foi alcançada a meta de 80%.	20%	20%	100%	A meta foi atingida, visto que o prazo de entrega do Bilhete Único de Estudante foi reduzido de 20 dias para uma média de 6,75 dias. Esta melhoria reflete um esforço contínuo para otimizar os processos, incrementar a eficiência e melhorar a experiência do usuário.
Desenvolver o Manual de Diretrizes para Monitoramento e Controle da Operação - BRT(s) Aricanduva e Radial Leste	Definir métodos e processos aplicados ao monitoramento e controle da operação dos BRTs a serem implantados na região Leste da cidade, previstos na Meta 45 do PdM 21-24.	100%	100%	100%	
Implantar 50 km de faixas exclusivas de ônibus (2021 - 2024)	Requalificação de 50 km de pavimento flexível e implantação de 2021 - 16,60km (Realizado) 2022 - faixas exclusivas para ônibus. 19,16km (Previsto)	100%	10,1km	100% - Meta cumprida	

Ação	Descrição	Realizado em 2024	Meta 2024	% Realizado em relação ao projetado 2024	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Implantar pavimento rígido e requalificar 65 paradas de ônibus fora dos corredores exclusivos	Implantação de pavimento rígido e requalificação de 65 paradas de ônibus fora dos corredores exclusivos	100%	100%	100% - Meta Cumprida	
Implantar pavimento rígido e requalificar 35 paradas de ônibus fora dos corredores exclusivos	Implantação de pavimento rígido e requalificação de 35 paradas de ônibus fora dos corredores exclusivos	100%	100%	100% - Meta Cumprida	

## Indicadores

**Status:** Não Satisfatório

Indicador	Descrição	Realizado 2024	Meta 2024	Interpretação	Comentários sobre o desempenho em 2024
Atingir o índice de 3,07 de satisfação do usuário, aumentando em 5% o índice atingido na pesquisa de 2021 (2,92)	Consiste na verificação do aumento da percepção da satisfação dos usuários do Sistema de Transporte Público em 5% até 2024	3,5	3,09	Quanto mais alto, melhor	O Índice de Satisfação do Usuário (ISU) é calculado a partir da nota média, indicada pelos usuários, de 9 fatores (Comunicação, Atendimento, Cobrança da Passagem, Segurança, Rapidez, Confiança, Regularidade, Conforto e Cuidados com o meio ambiente), desdobrados em 27 atributos e medidos em escala de 5 pontos. No ano de 2023, o ISU do sistema foi de 3,53 e no ano de 2024 foi de 3,3, valor que permanece na oscilação da margem de erro da média do ano anterior, e acima da meta estabelecida, de 3,09.
IQT - Índice de Qualidade do Transporte - Grupo Estrutural	Associado ao objetivo estratégico da SPTtrans de aumentar a qualidade do Sistema de Transporte Coletivo Público de Passageiros, o Índice de Qualidade do Transporte - IQT avalia o desempenho das Concessionárias, por meio de uma sistemática de gestão comparativa de resultados, integrando indicadores, pesquisas de opinião e procedimentos	80,24	86,12	Quanto maior melhor	Apesar dos esforços, junto às empresas concessionárias do Sistema de Transporte, no sentido de melhorar os resultados do IQT, os números apresentados não alcançaram a meta estabelecida, porém, nos casos dos Grupos Estrutural e Local de Articulação Regional, o resultado manteve o conceito Bom. Ressalta-se que em relação a 2023, os resultados de 2024 foram superiores nesses dois Grupos.
IQT - Índice de Qualidade do Transporte - Grupo Local de Articulação Regional	técnicos de verificação, resultando na atribuição de notas, de 0 a 100, que são associadas aos conceitos ótimo, bom, regular e ruim, conforme a seguinte escala: acima de 93 - ótimo de 76 a 92,99 - bom de 60 a 75,99 - regular abaixo de 60 - ruim	80,49	86,32	Quanto maior melhor	No Grupo Local de Distribuição, a nota final com o conceito Regular está dentro do desempenho mínimo exigido nos contratos. Esclarecemos que duas empresas deste Grupo Local de Distribuição obtiveram resultados abaixo do esperado e vêm sendo acompanhadas por um Grupo de Trabalho, constituído internamente pela SPTtrans, que vem empreendendo esforços junto a estas Empresas no sentido de melhorar cada índice de medição do IQT.
IQT - Índice de Qualidade do Transporte - Grupo Local de Distribuição	A meta é aumentar em 2,5% ao ano o resultado médio, nos três grupos operacionais, tendo como base os resultados do último Ciclo de Avaliação realizado entre julho e dezembro/2022: Grupo Estrutural - 82,02; Grupo Local de Articulação Regional - 82,21; Grupo Local de Distribuição - 78,35	74,94	82,27	Quanto maior melhor	

## **Acompanhamento dos Instrumentos de Governança Corporativa e Desenvolvimento Sustentável**

### **Governança Corporativa:**

A SPTrans mantém sua missão, visão e valores alinhados aos instrumentos de governança corporativa, abrangendo:

- (i) Crenças, valores, visão e missão;
- (ii) Ética;
- (iii) Gestão de Riscos.

O conjunto base de diretrizes estão formalizados nos instrumentos:

#### **1) Estatuto Social**

Disciplina as regras de funcionamento da pessoa jurídica, São Paulo Transporte S.A, ora denominada SPTrans, da sua criação, objetivos, patrimônio, direitos, deveres e finalidade.

Vigente desde 17 de dezembro de 2021.

#### **2) Código de Conduta e Integridade (CCI)**

O documento contém o conjunto de regras e princípios que devem ser adotados por todos os empregados, colaboradores e prestadores de serviço da SPTrans. O CCI é um instrumento de divulgação da filosofia, missão e valores da empresa. A partir da sua aplicação e validação junto aos empregados da empresa, o CCI oferece diretrizes que dão suporte à cultura e melhoram o clima organizacional, pois todos passam a ter o mesmo tratamento e as mesmas regras de gestão.

Vigente desde 1º de fevereiro de 2021.

#### **3) Estrutura de Governança**

Apresenta a estrutura de governança e gestão, que disciplina como a SPTrans se organiza, considerando o conjunto de atribuições, responsabilidades, autoridades distribuídas em suas instâncias.

Vigente desde 17 de agosto de 2023.

#### **4) Política de Conformidade e Gestão de Riscos**

Documento que estabelece as diretrizes e práticas de Gestão de Riscos adotadas pela SPTrans nos processos de negócio prioritários.

Vigente desde 18 de junho de 2018.

## 5) Política de Governança Corporativa

Consolida as diretrizes de Governança corporativa adotadas pela SPTrans.

Vigente desde 18 de junho de 2018.

## 6) Política de Segurança da Informação

Estabelece os princípios e diretrizes estratégicas de um modelo de Gestão da Segurança da Informação, por meio da implantação de controles para uso seguro, ético e legal das informações, dos ativos intangíveis e dos recursos de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) no âmbito da SPTrans.

Vigente desde 29 de outubro de 2021.

## 7) Regimento Interno do Conselho de Administração

Disciplina o funcionamento do Conselho de Administração da SPTrans, retrospectivamente, e o seu relacionamento entre os demais órgãos da Companhia, observadas as disposições do Estatuto Social e da legislação em vigor.

Vigente desde 18 de junho de 2018.

## 8) Regimento Interno do Conselho Fiscal

Disciplina o funcionamento do Conselho Fiscal da SPTrans, observadas as disposições do Estatuto Social, das normas aplicáveis e às boas práticas de governança corporativa.

Vigente desde 6 de julho de 2022.

## 9) Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutária

Disciplina o funcionamento e a execução das competências estatutárias do Comitê de Auditoria Estatutária da São Paulo Transporte S/A, bem como o relacionamento entre o Comitê e os demais órgãos da SPTrans.

Vigente desde 27 de agosto de 2018.

## 10) Regulamento Interno de Licitações e Contratos (RILC)

O presente regulamento, conforme a Lei Federal nº 13.303/2016, traz diretrizes no que tange às licitações e contratos celebrados pela SPTrans.

A fim de garantir as melhores práticas, principalmente na alteração do artigo 230, § 1º, ficou evidente a 2ª Revisão do instrumento, com a 3ª revisão publicada em 19/12/2024 e com vigência a partir de 19/03/2025.

## 11) Regimento Interno do Comitê de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (CCG)

Comitê instituído para prestar apoio à Assessoria de Conformidade, Gestão de Riscos e Controle Interno (DP/ACO), no cumprimento daquelas estabelecidas no Art. 34 do Estatuto Social da SPTrans. O referido documento apresenta o conjunto de normas estabelecidas para

regulamentar a organização e o funcionamento do comitê, detalhando os diversos níveis hierárquicos, as respectivas competências das unidades existentes e os seus relacionamentos internos e externos.

A última versão do documento está vigente desde 8 de fevereiro de 2023.

#### 12) Mapa de Riscos Corporativos da SPTrans

Produto decorrente do processo integrado que envolve a identificação e a análise dos riscos aos quais a SPTrans está exposta. Trata-se de uma representação visual contendo os riscos identificados e analisados sob os aspectos de possibilidade e impacto.

A partir do último processo de revisão e atualização do Mapa de Riscos da SPTrans, concluído em outubro de 2022, 29 (vinte e nove) riscos foram classificados como riscos críticos (RC). Além desses, outros 21 (vinte e um) riscos foram classificados como riscos de interesse (RM). Desta forma, ao todo, 50 (cinquenta) riscos passaram a ser monitorados mensalmente, visando a aferir a efetividade das ações preventivas empregadas, além da construção de um banco de dados histórico das ocorrências observadas. Em outubro de 2024, um novo processo de atualização e revisão do Mapa de Riscos foi iniciado, resultando no total de 76 riscos mapeados, 28 Riscos Críticos (RCs) e 27 Riscos de Interesse (RMs). O processo continua em andamento, com previsão de conclusão ao final do primeiro semestre de 2025 com a aprovação pela Alta Direção e identificando os controles existentes e/ou necessários.

#### 13) Metodologia de Avaliação de Riscos da SPTrans

Formalização do processo integrado que envolve a identificação e análise dos riscos aos quais a SPTrans está exposta. Todo o processo está estruturado em 6 (seis) objetivos centrais.

A metodologia está em fase de aprovação pela Alta Direção, prevendo a inclusão de novos parâmetros de avaliação e aspectos de ordem técnica e operacional para auxílio na mensuração dos níveis de possibilidade e impacto dos riscos identificados.

### **Desenvolvimento Sustentável:**

#### 1) Programa Coleta Seletiva

Em parceria com a Autoridade Ambiental de Limpeza Urbana – AMLURB, a SPTrans implementou o Programa de Coleta Seletiva, como parte do Programa de Implementação de Coleta Seletiva em Próprios Municipais, para atender ao Plano de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos da Cidade de São Paulo (PGIRS) e reforçar ações de sustentabilidade da Empresa.

Para viabilizar a coleta seletiva, foram disponibilizados coletores de resíduos recicláveis e não recicláveis nas áreas das unidades da SPTrans. Além disso, a empresa promoveu a divulgação do Programa por meio de cartazes, banners e materiais para impressão, disponibilizados nas áreas internas e na intranet e, também, foram realizados treinamentos sobre educação ambiental para os funcionários e equipes de limpeza.

#### 2) Supressão de copos ecológicos

A fim de mitigar o impacto ambiental ocasionado pelo uso de copos descartáveis, a SPTrans realizou sua substituição por copos de papel e implementou estratégias para minimizar seu consumo, com revisão do padrão de fornecimento e distribuição de copos descartáveis; campanha de conscientização, distribuindo canecas e squeezes a todos os empregados; e ações de comunicação visual (instalação de banners em áreas de copa e criação de conteúdos de estímulo a práticas sustentáveis na Intranet).

No período de setembro de 2023 a agosto de 2024, a média mensal de consumo foi reduzida para 55.833 copos/mês, representando uma diminuição de aproximadamente 60%, contribuindo para a sustentabilidade ambiental e promovendo uma cultura de responsabilidade entre os colaboradores da SPTrans. Como resultado das iniciativas implementadas, a Empresa alcançou uma economia direta de 980.000 copos descartáveis no período. Diante do compromisso da Empresa em intensificar seus esforços na adoção de práticas sustentáveis, em 2024, ainda, houve inclusão de cláusula, no acordo coletivo, de adesão a uma plataforma de bem-estar corporativo, cujo plano básico será custeado pela economia do valor que seria destinado à compra de copos descartáveis.

### 3) Implementação do Aquático-SP

Em 2024, a SPTrans implementou o Aquático-SP, que opera diariamente entre os terminais atracadouros Cantinho do Céu e Bruno Covas/Mar Paulista. Sua implantação e operação são pioneiros na Cidade de São Paulo e fazem parte das metas listadas no PdM 2021-2024 (Meta 44). Uma análise do impacto da implementação na rotina dos passageiros foi realizada por meio da identificação do perfil dos usuários, mapeamento das principais origens e destinos, tempo de deslocamento e condições de conforto nas viagens, em comparação ao cenário anterior à sua operação. Os resultados mostraram que 62% dos usuários possuíam como origem/destino o próprio entorno do Aquático-SP, destacando o benefício local que representaria à população das regiões de Grajaú e Pedreira, além de usuários que transitam entre o Grajaú e as regiões de Santo Amaro, Av. Miguel Yunes, Av. Nossa Sra. do Sabará e Av. 23 de Maio.

A implementação do Aquático-SP representou uma alternativa de deslocamento com maior conforto para os usuários da região, considerando os níveis de ocupação. Em 13/05/2024, foi iniciada a operação assistida da travessia que liga os terminais Mar Paulista e o Cantinho do Céu na represa Billings, e numa primeira etapa com viagens programadas a cada 30 (trinta) minutos, no período entre 10:00 e 16:00 horas. Posteriormente, em outubro de 2024, houve a implantação da segunda etapa, com extensão do período de atendimento à população, passando a ser das 04:00 às 22:00 horas, com viagens programadas a cada 15 (quinze) minutos, sendo realizada a contratação de empresas para a prestação de apoio ao serviço de travessia de passageiros, acrescentando mais três embarcações, além da retirada da embarcação locada. Com a implantação da segunda etapa, foram obtidas as seguintes melhorias e benefícios:

- Ampliação do período de atendimento, das 10:00 às 16:00 horas, em maio/outubro, para 05:00 às 21:00 horas, em novembro/dezembro de 2024;
- Aumento da quantidade de usuários/passageiros, média diária, de 599 no período de maio a outubro, para 1.800, em novembro/dezembro de 2024; e

- Redução do tempo de transporte da população, entre os bairros Cantinho do Céu e Pedreira, de aproximadamente 1h30min.

## Plano De Trabalho Do Conselho Fiscal

A entidade apresentou desempenho regular e condizente com a performance dos anos anteriores, perseguindo as metas constantes em seu Compromisso de Desempenho Institucional (CDI).

Período	Tópico	Concluído	Comentário
jan-24	Exame do Balancete referente ao mês de novembro de 2023	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (realizado até dezembro/23)	SIM	
	Análise das ações tecnológicas e operacionais voltadas ao combate à fraude no Sistema de Bilhetagem	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>Ligações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>Relatório da Ouvidoria</li> </ul>	SIM	
fev-24	Exame do Balancete Preliminar referente ao mês de dezembro de 2023	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro previsto até dezembro/24 e realizado até janeiro/24)	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>Ligações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>Relatório da Ouvidoria</li> </ul>	SIM	
mar-24	Análise do Balanço Patrimonial e das demais Demonstrações Contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2023	SIM	
	Análise do RIA (Relatório Integrado da Administração de 2023)	SIM	
	Verificação do RAI (Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis de 2023)	SIM	
	Verificação do Relatório de Asseguração Limitada emitido pelos Auditores	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
mar-24	Independentes.		
	Ciência da Manifestação emitida pelo Comitê de Auditoria Estatutário acerca das Contas do exercício de 2023	SIM	
	Ciência do Parecer emitido pelo Conselho de Administração acerca das Contas do exercício de 2023	SIM	
	Emissão do Parecer do Conselho Fiscal consignando a opinião e a recomendação do Colegiado, com base no resultado obtido no exame das Contas do exercício de 2023	SIM	
abr-24	Exame dos Balancetes referentes aos meses de janeiro e fevereiro de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro previsto até dezembro/24 e realizado até março/24)	SIM	
	Verificação da regularidade fiscal da Companhia	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>Relatório da Ouvidoria</li> </ul>	SIM	
	Eleição do Presidente do Conselho Fiscal	SIM	
mai-24	Definição do Plano de Trabalho do Conselho Fiscal para o mandato	SIM	
	Definição do calendário de reuniões do Conselho Fiscal para o mandato	SIM	
	Exame do Balancete referente ao mês de março de 2024 (se necessário, poderão ser reexaminados os Balancetes referentes a janeiro e fevereiro de 2024)	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de abril/24)	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível)</li> </ul>	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
jun-24	Exame do Balancete referente ao mês de abril de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de maio/24)	SIM	
	Ciência da Programação Anual da Auditoria Interna para o exercício de 2024, aprovada pelo Comitê de Auditoria Estatutário e pelo Conselho de Administração.	SIM	
	Ciência do Acordo Coletivo ou Convenção Coletiva de Trabalho, verificando o atendimento de diretrizes expedidas pelo COGEAI e JOF sobre o tema (se disponível).	SIM	
	Análise do Relatório de Acompanhamento do CDI – Compromisso de Desempenho Institucional (se disponível)	SIM	
	Verificação do cumprimento das metas do Plano de Participação dos Empregados nos Resultados (PR).	SIM	
jul-24	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	
	Exame do Balancete referente ao mês de maio de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de junho/24)	SIM	
	Ciência das recomendações emitidas pelo TCM-SP (Tribunal de Contas do Município de São Paulo) (se disponível).	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	
ago-24	Exame do Balancete referente ao mês de junho de 2024.	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de julho/24)	SIM	
	Verificação de informações a respeito do Passivo Contingente	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
set-24	Análise das informações acerca do benefício de auxílio saúde fornecido para os empregados da Companhia	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	
	Exame do Balancete referente ao mês de julho de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de agosto/24)	SIM	
	Análise da execução do Plano Tático e do seu alinhamento com o CDI (Compromisso de Desempenho Institucional)	SIM	
	Verificação do processo de saneamento das recomendações apontadas pelos Auditores Independentes nos exames procedidos nas Demonstrações Contábeis e nos Controles Internos da Companhia, referentes ao exercício de 2023.	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	
	Exame do Balancete referente ao mês de agosto de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de setembro/24)	SIM	
	Análise da Política de Segurança da Informação, da gestão de riscos cibernéticos e da aderência às regras da LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais)	SIM	
out-24	Análise dos trabalhos relativos à gestão de riscos corporativos	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> </ul>	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>		
nov-24	Exame do Balancete referente ao mês de setembro de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de outubro/24)	SIM	
	Verificação do cumprimento das ações voltadas à divulgação de informações aos Órgãos de Controle, e de publicação de informações nos canais de Transparência	SIM	
	Análise das ações voltadas ao compromisso ambiental da Companhia	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	
dez-24	Exame do Balancete referente ao mês de outubro de 2024	SIM	
	Análise do Relatório de Execução Orçamentária (orçamento financeiro de novembro/24)	SIM	
	Verificação do cumprimento do Plano de Metas junto à Prefeitura do Município de São Paulo	SIM	
	Conhecimento (mensal): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Atas das reuniões da Diretoria Executiva (RD)</li> <li>• Ata da reunião do Conselho de Administração (ConsAd)</li> <li>• Ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (CAE)</li> <li>• RH - Planilha de Movimentação de Pessoal</li> <li>• Licitações e Contratos - Planilhas de Contratos novos e encerrados</li> <li>• Relatório da Ouvidoria (apresentação do último relatório disponível).</li> </ul>	SIM	

## Fonte De Dados

Documento	Período	Solicitação	Limite	Recebimento
<b>Questionário</b>	Anual 2024	SEI 6017.2025/0012850-0		22/04/2025
<b>Atas Conselho de Administração</b>	2024			Concluído
<b>Atas Conselho fiscal</b>	2024			Concluído
<b>Demonstrativos Contábeis</b>	Anual 2024			Concluído
<b>Preenchimento SADIN</b>	Folha de pagamento		<b>Até o dia 10 de cada mês</b>	Dentro do prazo