



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**

**RELATÓRIO ANUAL DE
ACOMPANHAMENTO DO CDI
2024**

CET

**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.

Companhia de Engenharia de Tráfego

2024

Sumário Executivo

Meta	Cumprimento	Observação
Resultado Econômico	Atingido	A empresa apresentou ROB de R\$ 345.768 mil, frente à meta de R\$ 286.223 mil.
Resultado Financeiro	Atingido	A CET apresentou geração de caixa de R\$ 59.930 mil frente à meta de R\$ 8.373 mil.
Meta Pessoal	Atingido	A empresa cumpriu a meta em relação ao quantitativo e às despesas com pessoal.
Plano de Investimentos	Não satisfatório	A entidade cumpriu um dos seus 3 itens do Plano de Investimentos.
Produtos	Satisfatório	A empresa logrou êxito em todos os quatro produtos apresentados.
Indicadores	Satisfatório	Dos quatro indicadores apresentados, a empresa logrou êxito em três deles.
CDI 2024		

A Companhia de Engenharia de Tráfego - CET, empresa de economia mista da Prefeitura do Município de São Paulo, constituída pela Lei nº 8.394 de 28 de maio de 1.976, dotada de personalidade jurídica de direito privado, tem por objetivo a prestação de serviços e execução de obras relacionadas com a operação, manutenção e ampliação do sistema de tráfego da Cidade de São Paulo, através do controle e avaliação de desempenho da malha viária, elaboração de estudos, projetos e pareceres sobre a sinalização semafórica e viária, desenvolvimento de sistemas especiais, treinamento e educação de trânsito e transporte.

A partir do quadro acima, verifica-se que o cumprimento do CDI em 2024 foi semelhante ao do ano de 2023, já que houve cumprimento integral de 5 das 6 metas.

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

CET: 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 as metas de pessoal no próximo ano.

A empresa informou que foi apresentado as recomendações apresentadas no relatório para conhecimento/ciência à Diretoria Executiva (Ata nº 1790); Conselho de Administração (Ata nº

605); Conselho Fiscal (Ata nº 794) e que as ações e resultados continuam demonstrando o empenho e o compromisso da empresa com a população de São Paulo, nas questões de segurança viária, mobilidade e governança corporativa e estratégica, cumprindo com o seu objeto social.

Resultado Econômico

Status: Atingido

Resultado Econômico	Realizado 2023	Realizado 2024	Realizado 2023 vs Realizado 2024	Meta 2024	R\$ Mil	% Realizada em relação ao CDI 2024
1.1 - Resultado Operacional Bruto	286.264	345.768	20,8%	286.223		121%

O Resultado Econômico da CET é composto pela apuração do Resultado Operacional Bruto (ROB). Em 2024, o resultado ficou em R\$ 345.768 mil, 20,78% acima do valor realizado em 2023 e 20,80% superior à meta proposta no CDI, de R\$ 286.223 mil. Desta forma, a empresa atingiu a meta do CDI.

Para alcançar este resultado, a CET teve R\$ 1.246.572 mil em Receita Operacional Líquida e R\$ 900.804 mil incorridos em Custos. A Receita Operacional Líquida ficou 4% acima do projetado, enquanto a linha de Custos encerrou o exercício 2% abaixo do previsto.

Conta	Projetado 2024		Realizado 2024
1 Receita Bruta	R\$ 1.303.623		R\$ 1.377.746
2 Deduções da Receita Bruta	-R\$ 100.998		-R\$ 131.174
= Receita Operacional Líquida	R\$ 1.202.624		R\$ 1.246.572
3 Custo dos Serviços Prestados	-R\$ 916.400		-R\$ 900.804
= Resultado Operacional Bruto	R\$ 286.223		R\$ 345.768

Com relação a 2024, foi mantido um cenário em que as receitas se concentraram em sua maior parte no contrato de prestação de serviços com a Secretaria tutelar, totalizando R\$ 1.305.350 mil, um aumento de 5,21% frente ao exercício anterior.

Receita Operacional	Realizado 2024	Realizado 2023	Var. % Anual
Serviços de Engenharia de Tráfego	R\$ 1.305.350	R\$ 1.240.736	5,21%
Eventos Diversos	R\$ 72.393	R\$ 52.434	38,06%
Estacionamentos	R\$ 3	R\$ 1	263,40%
Total	R\$ 1.377.746	R\$ 1.293.170	6,54%

Fonte: Demonstrações Contábeis 2023 e 2024

Pelo quadro acima, nota-se, ainda, que as receitas com eventos tiveram aumento de 38,06%, e que houve a entrada de pequena quantia referente a estacionamentos.

Custos dos Serviços Prestados	R\$ Mil		
	Realizado 2024	Realizado 2023	Var. % Anual
Pessoal e Encargos	R\$ 739.113	R\$ 730.116	1,23%
Honorários da Administração	R\$ 712	R\$ 644	10,56%
Material de Sinalização Viária	R\$ 3.234	R\$ 3.104	4,19%
Serviços de Terceiros e Outros Custos	R\$ 157.745	R\$ 149.215	5,72%
Total	R\$ 900.804	R\$ 883.078	2,01%

Fonte: Demonstrações Contábeis 2023 e 2024

Os custos dos serviços prestados praticamente se mantiveram, aumentando apenas 2,01% no ano. A linha de custos com Pessoal e Encargos foi a que teve menor acréscimo, aumentando apenas 1,23% em relação ao ano anterior, enquanto a linha de custos com Honorários da Administração teve o maior incremento, no valor de 10,56%.

Resultado Financeiro

Status: atingido

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	R\$ mil Variação % CDI
INGRESSOS	1.451.610	1.565.472	1.399.419	7,84%	11,87%
1 Receitas Próprias	1.450.804	1.564.921	1.399.419	7,87%	11,83%
1.1 Clientes PMSP	1.385.209	1.488.892	1.358.259	7,49%	9,62%
1.2 Clientes Externos	65.594	76.029	41.160	15,91%	84,72%
1.3 Outras Receitas Próprias	-	-	-	-	-
1.4 Ingressos decorrentes de estornos e outros ajustes	-	-	-	-	-
2 Recursos Gerenciados	806	551	-	-31,64%	-
3 Investimentos	-	-	-	-	-
4 Financiamentos	-	-	-	-	-
DESEMBOLSOS	1.405.251	1.505.542	1.391.046	7,14%	8,23%
5 Custeio	1.393.954	1.497.827	1.391.046	7,45%	7,68%
5.1 Despesas com Pessoal	905.675	951.231	942.839	5,03%	0,89%
5.2 Serviços de Terceiros	325.509	427.791	313.569	31,42%	36,43%
5.3 Material de Consumo	2.147	4.102	7.821	91,06%	-47,55%
5.4 Despesas Gerais	20.063	12.431	20.411	-38,04%	-39,10%
5.5 Tributárias	140.560	102.273	106.407	-27,24%	-3,89%
6 Recursos Gerenciados	9.151	529	-	-94,22%	-
7 Investimentos	2.147	7.186	-	234,70%	-
8 Financiamentos	-	-	-	-	-
LÍQUIDO	46.359	59.930	8.373	29,27%	615,75%

SALDO INICIAL	28.274	74.633	74.633	163,96%	-
SALDO FINAL	74.633	134.563	83.006	80,30%	62,11%

Fonte: Fluxo de Caixa – SADIN

A Companhia encerrou o ano com geração de caixa de R\$ 59.930 mil, acima, portanto, da meta pactuada em CDI, que foi de R\$ 8.373 mil. Este resultado é fruto de R\$ 1.565.472 mil de ingressos e R\$ 1.505.542 mil de desembolsos.

Os ingressos, compostos por receitas próprias e recursos gerenciados, tiveram aumento de 7,84% em 2024. As receitas próprias da entidade são compostas por recursos advindos do contrato de prestação de serviços com a Secretaria e clientes externos e tiveram, no total, um incremento de 7,87% no ano. Os recursos do contrato de gestão, que compõem a maior parte da receita da entidade, totalizaram R\$ 1.488.892 mil e, no ano, subiram 7,49%. Segundo a

empresa, com relação a Clientes Externos, houve aumento na demanda no número de eventos na cidade, consequentemente, aumento da Receita.

Desembolsos

Os desembolsos da CET apresentaram aumento em comparação ao ano de 2023, com um incremento de 7,14%. A seguir será detalhado melhor este movimento.

Custeio

O custeio da CET teve aumento de 7,45% no ano e o resultado foi consequência do incremento em Despesas com Pessoal, Serviços de Terceiros e Material de Consumo, apesar da redução em Despesas Gerais e Tributárias.

Despesas com Pessoal

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	Variação % CDI
5.1 Despesas com Pessoal	905 675	951 231	942 839	5%	1%
5.1.1 Salários	237 821	235 748	249 850	-1%	-6%
5.1.2 Encargos	251 705	265 573	261 560	6%	2%
5.1.3 13º Salário	21 780	22 190	23 920	2%	-7%
5.1.4 Férias	34 129	37 076	36 504	9%	2%
5.1.5 Vale Refeição	41 538	43 228	40 360	4%	7%
5.1.6 Vale Alimentação	44 444	46 125	43 636	4%	6%
5.1.7 Pensão Alimentícia	4 004	3 773	4 156	-6%	-9%
5.1.8 Plano de Saúde	200 204	200 898	204 048	0%	-2%
5.1.9 Seguro de Vida	1 723	1 803	1 622	5%	11%
5.1.10 Consignações em Folha	17 740	17 278	21 840	-3%	-21%
5.1.11 Rescisões Contratuais	4 501	3 592	3 744	-20%	-4%
5.1.12 Reclamações e Acordos Trabalhistas	3 445	43 955	4 156	1176%	958%
5.1.13 Recrutamento de Seleção	53	-	-	-100%	-
5.1.14 Treinamento de Pessoal	723	98	50	-86%	96%
5.1.15 Vale transporte	2 418	2 777	3 744	15%	-26%
5.1.16 Assistência Odontológica	11 854	813	1 872	-93%	-57%
5.1.17 Outros desembolsos com pessoal	27 592	26 304	41 777	-5%	-37%

Fonte: SADIN

Os gastos com pessoal da CET encerraram o ano em R\$ 951.231 mil, maior que o valor inicialmente projetado no CDI de R\$ 942.839 mil. A empresa esclareceu que o aumento de 5%, em relação a 2023, foi devido sobretudo ao incremento de gastos com Reclamações e Acordos Trabalhistas. Esses valores são referentes aos depósitos judiciais necessários para que a empresa recorra à instância superior da justiça do trabalho. Em 2024, houve um número crescente de processos trabalhistas, relacionados principalmente à demanda de pagamento do piso salarial dos engenheiros aos gestores de trânsito e à reivindicação de promoções por mérito e antiguidade.

Ressalta-se ainda que, devido ao prolongamento das negociações com os sindicatos, o acordo coletivo de trabalho referente a 2024 só foi celebrado em março de 2025. Dessa forma, o valor referente ao reajuste salarial de 2024 foi pago em março de 2025, de forma retroativa, não impactando o fluxo de caixa do exercício de 2024.

No que tange aos valores gastos com plano de saúde, percebe-se uma tendência de estabilidade em 2024, tendo ocorrido um incremento de apenas 0,3% em relação ao ano anterior.

	Plano de Saúde R\$ mil	Variação R\$ mil
2016	R\$ 75 296	
2017	R\$ 75 006	-R\$ 290
2018	R\$ 77 822	R\$ 2 816
2019	R\$ 81 651	R\$ 3 829
2020	R\$ 96 089	R\$ 14 438
2021	R\$ 106 046	R\$ 9 957
2022	R\$ 164 702	R\$ 58 656
2023	R\$ 200 204	R\$ 35 502
2024	R\$ 200 898	R\$ 694

Fonte: SADIN

Serviços de Terceiros

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	Variação % CDI
5.2 Serviços de Terceiros	325 509	427 791	313 569	31%	36%
5.2.1 Informática	21 897	62 976	31 496	188%	100%
5.2.2 Segurança	11 322	12 294	11 232	9%	9%
5.2.3 Limpeza	3 901	4 673	4 368	20%	7%
5.2.4 Manutenção/Conservação Predial	11 109	15 880	11 856	43%	34%
5.2.5 Manutenção de Veículos/Equipamentos	9 751	12 069	13 728	24%	-12%
5.2.6 Correios	45 497	32 149	50 253	-29%	-36%
5.2.7 Serviços Reprográficos	-	5	-	-	-
5.2.8 Locação de Veículos	16 053	14 358	18 371	-11%	-22%
5.2.9 Publicidade	640	768	-	20%	-
5.2.10 Consultoria/Assessoria	765	675	-	-12%	-
5.2.11 Outros desembolsos com serviços de terceiros	204 574	271 945	172 265	33%	58%
5.2.12 Desembolsos com retenções tributárias decorrentes	-	-	-	-	-

Fonte: SADIN

Os desembolsos com serviços de terceiros cresceram 31% no ano, o que representa um incremento de R\$ 102.282 mil, encerrando o exercício de 2024 acima do projetado para a meta do CDI. O maior aumento ocorreu em Outros desembolsos com serviços de terceiros, R\$ 67.371 mil acima do valor de 2023, devido a maiores gastos com sinalização viária horizontal em vias recapeadas, faixa azul e ciclovias. Além disso, também houve incremento de gastos com sistemas de informática, totalizando R\$ 41.079 mil acima do exercício anterior, o que inclui gastos com locação de microcomputadores, impressoras, plotters, software do sistema de controle operacional, Autocad, entre outros. Por fim, também houve maiores gastos com

manutenção predial, de veículos e equipamentos, compensados parcialmente por menores gastos com serviços de Correios e locação de veículos.

Material de Consumo e Despesas Gerais

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	R\$ mil Variação % CDI
5.3 Material de Consumo	2 147	4 102	7 821	91%	-48%
5.3.1 Material de Escritório	547	791	250	45%	217%
5.3.2 Copia e Cozinha	500	454	624	-9%	-27%
5.3.3 Higiene e Limpeza	48	23	250	-53%	-91%
5.3.4 Outros desembolsos com material de consumo	289	-	2 392	-100%	-100%
5.3.5 Uniformes e EPI's	763	2 834	4 306	271%	-34%
5.4 Despesas Gerais	20 063	12 431	20 411	-38%	-39%
5.4.1 Aluguéis e demais despesas de ocupação	4 309	4 274	4 243	-1%	1%
5.4.2 Aluguel de Equipamentos	19	20	62	9%	-67%
5.4.5 Viagens e Estadia	360	342	125	-5%	174%
5.4.6 Transporte	29	4	6	-87%	-40%
5.4.7 Água	1 738	1 639	1 622	-6%	1%
5.4.8 Energia Elétrica	2 951	3 705	5 366	26%	-31%
5.4.9 Telefone	110	120	374	10%	-68%
5.4.10 Ações Judiciais	2 645	979	7 363	-63%	-87%
5.4.11 Obras e Projetos	4 748	-	-	-100%	-
5.4.12 Multas	1 882	168	-	-91%	-
5.4.13 Outros desembolsos com despesas gerais	1 271	1 179	1 248	-7%	-6%

Fonte: SADIN

Os materiais de consumo apresentaram incremento de R\$ 1.955 mil, o que equivale a um aumento de 91% em relação ao ano anterior. O principal motivo foi a aquisição de uniformes e EPI's, que apresentou um incremento no valor de R\$ 2.071 mil. Apesar disso, os gastos com materiais de consumo fecharam o ano de 2024 com um valor R\$ 3.719 mil abaixo do previsto no CDI, devido à economia em outros desembolsos com material de consumo e em uniformes e EPI's, no valor de R\$ 2.392 mil e R\$ 1.472 mil, respectivamente.

Quanto a Despesas Gerais, houve redução de 38% (R\$ 7.632 mil) em relação ao ano anterior, devido principalmente a Obras e Projetos no valor de R\$ 4.748 mil executadas em 2023, não havendo gastos dessa natureza em 2024. Em relação ao projetado no CDI, também houve economia de R\$ 7.980 mil, motivado sobretudo pelos gastos com ações judiciais, encerrando o exercício com um valor de R\$ 6.384 mil abaixo do previsto.

Tributárias

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	Variação % CDI
5.5 Tributárias	140 560	102 273	106 407	-27%	-4%
5.5.1 PIS/COFINS	89 380	67 575	83 990	-24%	-20%
5.5.2 ISS	2 678	3 570	1 872	33%	91%
5.5.3 ICMS	2 798	-	-	-100%	-
5.5.4 IR/CSLL	3 206	6 694	-	109%	-
5.5.5 Taxas	470	13	6	-97%	115%
5.5.6 IPTU	7 253	436	416	-94%	5%
5.5.7 Outros Desembolsos Tributários	32 531	21 620	18 874	-34%	15%
5.5.8 Despesas financeiras e bancárias	2 244	2 363	1 248	5%	89%

Fonte: SADIN

Em 2024, houve redução de 27% (R\$ 38.288 mil) das despesas tributárias se comparado com 2023. O principal motivo foi o reconhecimento da imunidade tributária recíproca, que ocorreu ao longo de 2024, o que ocasionou menor recolhimento de impostos. Além disso, houve a utilização de créditos acumulados junto à Receita Federal, resultando em menores gastos com PIS/COFINS. Em relação ao CDI, o exercício de 2024 encerrou ligeiramente abaixo do previsto, com redução de 4%.

Investimentos

Resultado Financeiro	Realizado 2023	Realizado 2024	Meta CDI 2024	Variação % Anual	Variação % CDI
7 Investimentos	2 147	7 186	-	235%	-
7.1 Aquisições de Imóveis	-	-	-	-	-
7.2 Aquisições de Máquinas e Equipamentos	2 147	176	-	-92%	-
7.3 Aquisições de Participações Acionárias	-	-	-	-	-
7.4 Aquisições de Investimentos Não Equivalentes de Caixa	-	-	-	-	-
7.5 Aquisições de Patentes e Licenças	-	7 011	-	-	-

Fonte: SADIN

A CET desembolsou R\$ 7.186 mil com investimentos no ano, 235% a mais em relação a 2023 e acima do valor projetado, dado que não havia previsão de gastos dessa natureza no fluxo de caixa. A maior parte desse investimento ocorreu em aquisição de Patentes e Licenças (R\$ 7.011 mil), que inclui a aquisição de software e ferramentas de escritório, do software assurance para atender a infraestrutura de TI, além de software para aperfeiçoamento do sistema de administração de infrações de trânsito.

Meta De Pessoal

Status: Atingido

Despesa de Pessoal	TOTAL 2023	TOTAL 2024	2024 vs 2023	Meta 2024	% da Meta - 2024
3.1 - Quantidade de Pessoal *	3.628	3.758	130	3.962	94,9%
CLT: contrato por tempo indeterminado	3.624	3.754			
Estatutário: conselho administrativo (estatuto social)	9	9			
Estatutário: conselho fiscal (estatuto social)	3	3			
Estatutário: diretor (estatuto social)	4	4			
Estatutário: comitê de auditoria estatutária	3	3			
Estagiário	339	325			

R\$ Mil					
3.2 - Fluxo de Caixa - rubrica 5.1 - Total Despesas de Pessoal	905.675	951.231	5%		
(-) rubrica 5.1.11 - Rescisões Contratuais	4.501	3.592	-20%		
(-) rubrica 5.1.12 - Reclamações e Acordos Trabalhistas	3.445	43.955	1176%		
= Fluxo de Caixa - Despesas de Pessoal a serem consideradas para análise da Meta CDI 2024 **	897.729	903.683	1%	934.939	96,7%

(*) 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 CET encerrou o ano com 3.758 empregados em seu quadro de pessoal. São 130 vínculos a mais quando comparado ao ano anterior, devido sobretudo às contratações referentes ao último concurso realizado, que ofereceu ao todo 254 vagas, tendo ocorrido 194 contratações ao longo de 2024, com previsão de mais 60 contratações em 2025. Por outro lado, ocorreram ao todo 64 rescisões de funcionários CLTs por tempo indeterminado. Ainda assim, a empresa cumpriu a meta quantitativa de pessoal do CDI, encerrando o exercício com 204 funcionários a menos do que o previsto.

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\$

903.683 mil. Este valor representa um incremento de 1% em relação ao exercício de 2023, que havia sido de R\$ 897.729 mil. Além disso, em relação ao CDI, a empresa atingiu a meta, com as despesas de pessoal correspondendo a 96,7% do previsto.

Com relação ao Acordo Coletivo de Trabalho, a empresa apresentou as seguintes informações, referentes aos reajustes ocorridos no exercício de 2024:

Acordo Coletivo	% ou Valor (R\$)	Observações
Último reajuste aplicado	3,23%	3,23% referente a data base maio de 2024. O ACT foi firmado apenas em março de 2025, tendo ocorrido os pagamentos retroativos no referido mês.
Adicional de horas extras		
Adicional Noturno		
Auxílio Alimentação	3,23%	
Vale Refeição	3,23%	
Auxílio Creche	3,23%	
Auxílio Funeral		
Outros benefícios, se houver.	3,23%	

Ressalta-se ainda que, devido ao prolongamento das negociações com os sindicatos, o acordo coletivo de trabalho referente a 2024 só foi celebrado em março de 2025. Dessa forma, o valor referente ao reajuste salarial de 2024 foi pago em março de 2025, de forma retroativa, não impactando o fluxo de caixa do exercício de 2024.

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
Veículos/Equipamentos	<p>Locação de Veículos para atender as necessidades das equipes operacionais da CET, por meio da execução do Contrato nº 073/2019 (aditivo nº 005/22) e Contrato nº 074/2019 (aditivo nº 006/22).</p> <p>1) Locação de microcomputadores destinados a substituir máquinas obsoletas sendo R\$ 1.800.000,00 em 2023 e R\$ 1.980.000,00 em 2024;</p> <p>2) Contratos de locação de impressoras e Plotters que atendem todas as áreas de empresa sendo R\$ 1.335.080,00 em 2023 e R\$ 1.468.588,00 em 2024;</p> <p>3) Aquisição de serviços Software Ferramentas de Escritório sendo R\$ 818.737,34 em 2023 e R\$ 900.611,08 em 2024;</p> <p>4) Aquisição e atualização de licenças Microsoft/software assurance para atender a infraestrutura de TI sendo R\$ 1.869.982,59 em 2023 e R\$ 2.056.980,80 em 2024;</p> <p>5) Contratação de fábrica de software para revitalização de Apait sendo R\$ 3.440.000,00 mil em 2023 e R\$ 3.784.000,00 para 2024.</p> <p>6) PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE INFRAESTRUTURA, HARDWARE E LICENCIAMENTO DE USO DO SOFTWARE DE SISTEMA DE CONTROLE OPERACIONAL COM SERVIÇOS DE ATUALIZAÇÃO E ADIÇÃO DE FUNCIONALIDADES NA CENTRAL DE OPERAÇÕES DA CET. R\$ 20.400.000,00 em 2023 e R\$ 22.440.000,00 em 2024</p> <p>7) LOCACAO IMPRESSORAS PORTÁTEIS - FORNECIMENTO DE BOBINAS R\$ 840.000,00 em 2023 e R\$ 924.000 em 2024</p> <p>8) RENOVAÇÃO DE LICENÇAS AUTOCAD POR 3 ANOS COM 3 PARCELAS ANUAIS R\$ 1.609.966,00 em 2023 e 1.770.962,6 em 2024</p> <p>9) ATUALIZAÇÃO DO SITE CET NA INTERNET R\$ 1.440.000,00 em 2023 e R\$ 1.584.000 em 2024</p> <p>10) LICENCIAMENTO MICROSOFT-ASSURANCE ATUALIZAÇÃO E MANUTENÇÃO DE LICENÇAS MICROSOFT R\$ 1.869.982,59 em 2023 e R\$ 2.056.980,85 em 2024</p> <p>11) ATUALIZAÇÃO E MANUTENÇÃO DE APLICATIVOS DE TEXTO, PLANILHA etc. R\$ 1.920.000,00 em 2023 e R\$ 2.112.000 em 2024.</p> <p>12) Fornecimento de segurança e governança de dados - APPLIANCE (Hardware Dedicado) - (OMEGA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO - Contrato STE/GIN - 26/09/2025 a 26/09/2026) - R\$ 25.920.275,27 em 2024.</p> <p>13) Serviço de Instalação e configuração de softwares; treinamento e transferência de conhecimento - (CONSÓRCIO VERT UNION - Contrato AJU/GJU - 30/08/2024 a 30/08/2028) - R\$ 13.777.528,00 em 2024.</p> <p>Item previsto no fluxo de caixa Informática</p> <p>Total para 2023: R\$ 37.343.748,52</p> <p>Total para 2024: R\$ 80.775.926,27</p>	14.357	10.568	136%	O resultado acima da meta se deve ao reajuste e realinhamento dos preços necessários para manutenção dos contratos de locação de veículos, utilizados para o desenvolvimento das atividades operacionais da CET.
Informática		70.177	80.776	87%	<p>Os itens 3, 9 e 11 estão em andamento através de contrato assinado em 2025.</p> <p>O item 5 deve ter processo de aquisição iniciado em 2025.</p> <p>O item 4 tem processo em andamento.</p> <p>O item 10 não será executado.</p> <p>O item 12 teve seu processo/contrato OMEGA TECNOLOGIA DE INFORMAÇÃO, (STE/GIN) aprovado em 26/09/2024 até 26/09/2026, no valor de R\$ 30.442.650,00, tendo sido utilizado em 2024 o valor de R\$ 25.920.275,27.</p> <p>O item 13 teve seu processo/contrato CONSÓRCIO VERT UNION (AJU/GJU) aprovado em 30/08/2024 até 30/08/2028, no valor de R\$ 41.500.000,00, tendo sido utilizado em 2024 o valor de R\$ 13.777.528,00.</p>

Benfeitorias	Benfeitorias em imóveis de terceiros e próprio, no valor total de R\$ 6.200, sendo R\$ 5.900 em 2023 e R\$ 300 em 2024.	206	8.417	2,45%	Os processos previstos em benfeitorias foram efetivamente iniciados em 2024, porém a maioria dos gastos estão previstos para ocorrer no exercício de 2025, como por exemplo benfeitorias em imóveis e aquisição de móveis e equipamentos.
	Projetos/Laudos/Execução dos Serviços no valor total de R\$ 13.100, sendo R\$ 6.550 em 2023 e R\$ 6.550 em 2024.				
	Máquinas, aparelhos e equipamentos no valor total de R\$ 1.500, sendo R\$ 1.200 em 2023 e R\$ 300 em 2022.				
	Móveis e utensílios no valor total de R\$ 2.535,20, sendo R\$ 1.267,60 em 2023 e R\$ 1.267,6 em 2024.				
	Total para 2023: R\$ 14.918				
	Total para 2024: R\$ 8.417				

Produtos

Status: Satisfatório

Ação	Descrição	Realizado em 2024	Meta 2024	% Realizado em relação ao projetado 2024	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Operação e Manutenção da Sinalização Viária	<p>Serviços executados de sinalização viária:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Horizontal que compreende na implantação e/ou manutenção de pintura de solo, tachões, tachas, prismas, defensa etc.; 2. Vertical que compreende na implantação e/ou manutenção de placas, postes e colunas, braços projetados pôrticos, semipôrticos, lavagem de placa etc.; 3. Demais sinalizações que compreende na implantação e/ou manutenção de travessia iluminada, projetos de segurança, faixas exclusivas de ônibus, boteiras sonoras, estoque de materiais para realização dos serviços de sinalização etc.; 4. Obstáculos viários que compreende na implantação e/ou manutenção das lombadas, faixas elevadas (lombo faixas) em conformidade a legislação vigente, suas adequações e sinalizações pertinentes a estas, enterramento de cabos; 	R\$ 187.698.141	R\$ 100.000.000	187%	O resultado a maior apresentado, refere-se a execução de projetos através dos programas de Recape, Faixa Azul, Conexões ciclovárias, Racionalização de corredores e zeladoria.
Programa Operacional de Segurança - POS	POS - Programa Operacional de Segurança. Estudar e/ou implantar Projetos de Proteção ao Pedestre: adequação do tempo de travessia ou fiscalização dedicada à segurança dos pedestres ou desenvolver e implantar projetos de sinalização viária.	8 vias	8 vias	100%	Meta concluída através da implementação de ações operacionais para intensificação da fiscalização de trânsito nas vias, com ativação de rota e ponto de parada operacional, além da elaboração e implantação de projetos de sinalização viária conforme necessidade identificada e revisão das programações semafóricas de acordo com os critérios estabelecidos no Manual de Sinalização Urbana em relação ao tempo de travessia para os pedestres. Vias tratadas em 2024: Av. Inajar de Souza, Av. Nove de Julho, Av. José Higino Neves, R. Vergueiro, Av. Yervant Kissajikian, Estrada do Guavirita, Av. Miguel Ignácio Curi e Av. Morumbi, com o empenho de R\$ 1.224.770,48, na implantação das sinalizações nas 08 vias mencionadas.
Pedestre Seguro	<p>Implantar Projetos de Proteção ao Pedestre:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Redesenho urbano agregando ações de redução de velocidade de veículos (sinalização viária, incluindo semáforo e lombadas) em duas áreas da cidade que apresentam alta prevalência de pedestres, estando prevista uma área calma para o ano de 2023 e uma para o ano de 2024. 2. Implantação de duas rotas de calçadas/acessibilidade de pedestres e equipamentos de uso intenso por esse público. Estando previsto a implantação da sinalização viária em duas rotas para o ano de 2023 e duas para o ano de 2024. O conjunto de duas áreas calmas e quatro rotas para o período de 2023 e 2024, correspondem a meta de 100% dos serviços executados por ano. 	1 área calma e 2 rotas acessíveis	1 área calma e 2 rotas acessíveis	100%	<ol style="list-style-type: none"> 1. Elaborados projetos básicos de travessias elevadas e lombadas. Acompanhamento dos ajustes dos projetos executivos de obras e implantação na Área Calma São Miguel, que teve a implantação parcial entre 2023 e 2024. Todas as obras estão sob responsabilidade da assessoria técnica da SEMTRA. Também foram desenvolvidos os projetos funcionais e encaminhados à SMT/AT das Área Calmas Centro Sé e Centro República, para viabilização dos projetos executivos, que estão a cargo da assessoria técnica da SEMTRA. 2. Foram concluídas entre 2023 e 2024 a implantação das boteiras sonoras em 6 rotas: Vila Clementino, Centro, Barra Funda, Mal Deodoro, Ipiranga, Linha Azul (Vila Mariana).

Ação	Descrição	Realizado em 2024	Meta 2024	% Realizado em relação ao projetado 2024	Riscos à Execução conforme Compromisso / Justifique o resultado apresentado
Ciclomobilidade	Serão elaborados 157 km de projeto básico de novas estruturas cicloviárias (elaboração e/ou aprovação de projetos de terceiros), sendo 78,5 km em 2023 e 78,5 km em 2024.	78,5 km	78,5 km	100%	<p>3. Estudos e elaboração do projeto funcional das Rotas Acessíveis, e encaminhados à SMT/AT para elaboração dos projetos executivos por empresa contratada através de licitação de SEMPRA; em 2024 foram 4 rotas acessíveis: Barra Funda, Mal Deodoro, Linha Azul/Vila Mariana e Ipiranga.</p> <p>4. Esclarecimento: A implantação dos projetos executivos depende da contratação de empresa através de licitação realizada pela SEMPRA, bem como a implantação das botoeiras sonoras dependem da SPRegula.</p> <p>1. Foram realizados 100% do previsto para 2024, onde foram elaborados projetos básicos (ou funcionais) para diversas vias elencadas, e foram encaminhados à PMSP/SMT/AT de modo a subsidiar a Licitação de 157 km, cujos contratos estão sob sua responsabilidade, bem como sua implantação.</p>

Indicadores

Status: Satisfatório

Indicador	Descrição	Realizado 2024	Meta 2024	Interpretação	Comentários sobre o desempenho em 2024
Índice de mortos no trânsito a cada 100 mil habitantes	Reducir o índice de morte no trânsito para valor igual ou inferior a 4,5 a cada 100 mil habitantes ao ano até 2024.	8,6	4,5	Quanto menor melhor	<p>1. A frota de veículos continua aumentando, em especial de motos, exigindo então o consequente aumento do número de condutores. Durante a pandemia, no período mar/20 - abr/22, houve o incremento das entregas por aplicativos, resultando no aumento da frota de motocicletas em circulação da ordem de 75%. A tendência do delivery disparou na pandemia e se mantém num patamar elevado até os dias atuais.</p> <p>2. Grande parte desses novos condutores motociclistas são inexperientes, cuja remuneração é paga por entrega. Os produtos são levados primordialmente em motocicleta, com prêmios para a rapidez da entrega e punição indireta para atrasos motivando o desrespeito às leis de trânsito para atingir meta. Os motociclistas são, junto com os pedestres, o grupo que mais morreu no trânsito em 2023.</p> <p>3. O índice é calculado, de forma a mantermos a série histórica com a mesma fonte, utilizando os dados de óbitos publicados pelo INFOSIGA (http://www.respeitoavida.sp.gov.br/relatorios/), disponibilizado no momento, sendo o índice de 8,60 em Dez/24; acima da meta projetada para 2024 (4,5).</p> <p>4. Embora o índice esteja acima da meta estabelecida, a redução desse índice, também envolve ações de toda as secretarias da Prefeitura (PMSP) e do Estado (SP); a CET continua incessantemente seus trabalhos/ações, voltadas a segurança viária e aos modos de transporte, bem como o atendimento as ações proposta no Plano de Metas da PMSP (2021/2024), neste quesito a CET tem seu foco voltados na relação das 13 ações para redução do índice de mortes no trânsito, da Meta 39 do PdM da PMSP (alteração programática, a partir de Setembro/23); sendo realizada 07 ações (100%) da meta compromissada em 2024, para a redução da sinistralidade no Município de São Paulo.</p>
Tempo médio de disponibilidade da equipe operacional em campo (min)	Compreende o tempo de disponibilidade diária da equipe operacional em campo, excetuando-se o intervalo de descanso. Valores expressos em minutos, correspondendo à 5h25min.	340	325	Quanto maior melhor	O desempenho de todos os meses de 2024 foi superior à meta estabelecida: 325. Sendo realizada a média anual 339,81 em 2024.
Trânsito Seguro – Pessoas atendidas em Educação de Trânsito	Compreende o total de pessoas atendidas em educação de trânsito à distância (cursos, palestras, aulas online, acessos portais e outros).	97 075	67 158	Quanto maior melhor	"Em 2024 foi possível retomar aos patamares de atendimento anteriores ao período de 2020 a 2023, onde tivemos uma diminuição do atendimento devido a pandemia de COVID 19. Os atendimentos em artes cênicas foram os que apresentaram maior incremento. Ações como maio Amarelo, Recreio nas Férias e Operação Volta às aulas contribuíram para o aumento do atendimento.
Produção de sinalização viária horizontal	Compreende a quantidade de pintura de sinalização horizontal executada no Município de São Paulo (manutenção da sinalização existente, ciclovía, recape, POS), etc.	930.106 m ²	240.000 m ²	Quanto maior melhor	A produção de sinalização horizontal teve um aumento significativo, comparando a previsão inicial de 240.000 m ² , para 2024; devido a necessidade no atendimento de demandas oriundas da PMSP/GAB, ao longo do exercício anual, no atendimento aos Programas - Faixa Azul; Sinalização Pós Recape; Prefeitura Presente; além das demandas diárias da cidade; onde foram utilizadas a dotação disponibilizada no início de 2024, mais os aportes ao longo do exercício, para o atendimento da implantação das diversas sinalizações viárias.

Acompanhamento dos Instrumentos de Governança Corporativa e Desenvolvimento Sustentável

A Governança Corporativa é composta por boas práticas de gestão; dentre elas, algumas que já vêm sendo aplicadas, não só pela exigência legal, conforme versa a lei das estatais (13.303/16), mas também para o bom andamento dos trabalhos e consequente excelência na prestação de serviços à municipalidade, a CET vem realizando diversas adequações conforme propostas na referida lei, tendo como marco inicial a adequação de seu Estatuto Social, e implementando reformas regulamentares e procedimentais orientadas por órgãos internos da Prefeitura do Município de São Paulo- PMSP, a exemplo da Controladoria Geral do Município- CGM, e de entidades referenciadas no assunto, como o Instituto Brasileiro de Governança Corporativa- IBGC. Atualmente, a CET possui em sua estrutura o Conselho de Administração, Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário, Comitê de Elegibilidade, Auditoria Interna, Diretoria Colegiada, atendendo a todos os dispostos legais

Tal estrutura recebe assessoria da Governança Corporativa, visando promover o andamento de atividades em nível estratégico, organizando dados e disseminando informações através de ferramentas específicas para tal.

A Gerência de Governança Corporativa - GGC tem como principal atribuição organizacional verificar se a empresa atua de acordo com a legislação em vigor, assim como possui e cumpre regras e procedimentos internos e demais instrumentos normativos, tendo, em 2024 secretariado: 03 Assembleias Gerais de Acionistas - AGE, 06 reuniões do Comitê de Elegibilidade - CE, 12 reuniões do Conselho Fiscal - CF, 19 reuniões do Conselho de Administração - CONSAD, 06 reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário - CAE e 53 reuniões de Diretoria e fez, dentre outras atribuições, o constante acompanhamento de dados indicadores para auxiliar diversas áreas da CET.

Os instrumentos de governança e seus objetivos estão citados no CDI – Compromisso de Desempenho Institucional da CET, conforme exigido na Lei 13.303/16 e Decreto Municipal nº 58.093/2018 e firmados junto a SF/JOF/COGEAI, bem como publicados no site da Companhia atendendo os aspectos legais que envolvem a transparência:

- Conselho de Administração (CONSAD):

O CONSAD tem natureza colegiada e é autônomo dentro de suas prerrogativas e responsabilidades, atribuições deliberativas e normativas, na forma da lei e do Estatuto Social da empresa. O Conselho tem como missão, a prática de todos os atos necessários à gestão permanente da CET. O Conselho de Administração deve ser composto por, no mínimo, 07 (sete) e, no máximo, 09 (nove) membros eleitos pela Assembleia Geral e por esta destituíveis a qualquer momento, para o mandato de 02 (dois) anos, até um limite máximo de 03 (três) reconduções consecutivas

<https://www.cetsp.com.br/media/701240/regimentointernodoconselhodeadministracao.pdf>

- Conselho Fiscal (CF):

O Conselho é o órgão permanente da CET, de natureza colegiada e autônomo dentro de suas prerrogativas e responsabilidades, com competências e atribuições previstas na lei, no Estatuto Social e em seu regimento interno. O Conselho será composto por, no mínimo, 03 (três) e, no máximo, 05 (cinco) membros, eleitos pela Assembleia Geral e por esta destituíveis a qualquer momento, com igual número de suplentes. O prazo do mandato dos membros do Conselho será de 02 (dois) anos, sendo permitido até 02 (duas) reconduções consecutivas. O Conselho tem como missão a prática de todos os atos necessários à fiscalização permanente da CET, bem como daqueles previstos na legislação. Destaca-se que há contratação anual de auditor independente para auditar as contas anuais da Companhia.

<https://www.cetsp.com.br/media/701243/6-Regimento-Interno-do-Conselho-Fiscal.pdf>

- Comitê de Elegibilidade:

O Comitê de Elegibilidade verifica a conformidade do processo de indicação e de avaliação de membros para a Diretoria, o Conselho de Administração, o Comitê de Auditoria Estatutário e para o Conselho Fiscal, com competência para auxiliar o acionista controlador na indicação desses membros. O Comitê é integrado por 03 (três) membros indicados pela Diretoria da CET, eleitos e destituíveis pela Assembleia Geral, sem mandato fixo.

- Comitê de Auditoria Estatutário (CAE):

O Comitê é órgão estatutário auxiliar do Conselho de Administração, de caráter permanente, com competências e atribuições estabelecidas na legislação e regulamentação aplicável, pelo disposto no Estatuto Social e no Regimento Interno. O Comitê é integrado por 03 (três) membros, em sua maioria independente. Os membros do Comitê serão indicados pelo Acionista Controlador, e aprovados pelo Conselho de Administração.

O Comitê reporta-se diretamente ao Conselho de Administração, atuando com independência em relação aos demais órgãos da CET. O Comitê tem como missão a prática de todos os atos necessários à execução de suas competências, bem como supervisionar as atividades de auditoria, dentro de suas competências legais e estatutárias, visando auxiliar o Conselho de Administração.

<https://www.cetsp.com.br/media/746946/regimentointernodocomitedeauditoriaestatutario.pdf>

- Ouvidoria (OUV):

É um órgão independente, vinculado administrativamente à Presidência, cujas funções são exercidas de maneira impessoal, na coleta e apuração de reclamações e fatos que direta ou indiretamente afetem a empresa e/ou sua imagem, interna ou externa. Atua como um instrumento de conexão entre a sociedade e a CET, fortalecendo a democracia participativa nas instâncias administrativas da Companhia; garantindo a participação da sociedade na atuação da CET, visando o aperfeiçoamento constante das atividades desenvolvidas pela Companhia; reunindo informações sobre os diversos aspectos da atuação da CET e consequentemente contribuindo para a gestão e transformação institucional a partir das demandas recebidas.

As obrigações de transparência ativa estabelecidas pela lei 12.527/11- Lei de Acesso à Informação – LAI e regulamentada pelo decreto municipal 7.724/12, têm por fundamento a disponibilização de informações de interesse público como um dever dos órgãos e entidades públicas. Em atendimento à esta prática, a Ouvidoria CET realiza acompanhamentos atendendo às diretrizes propostas legalmente, visando atingir níveis definidos pela Controladoria Geral do Município (CGM) com o objetivo de avaliar o Índice de Transparência Ativa (ITA) relacionado aos portais institucionais de órgãos e entidades que compõem a Administração Pública Municipal.

<https://www.cetsp.com.br/consultas/acesso-a-informacao/institucional/ouvidoria.aspx>

- Estruturas de Controles Internos e Gerenciamento de Riscos:

É dever da Administração Pública permitir o monitoramento de suas atividades, com o objetivo de levar ao conhecimento público os atos praticados, e possibilitar sua avaliação por parte do cidadão e dos órgãos de controle. Aderente a isto, a CET conta com um Responsável pelo Controle Interno-RCI, designado de acordo com a portaria 002/CGM/20, cuja função é fomentar a adoção da cultura do controle: implementar procedimentos, disseminar as diretrizes e orientações da CGM, e buscar o aperfeiçoamento contínuo de métodos e ferramentas de controle interno de acordo com um Plano de Trabalho conjuntamente elaborado, conforme disposto na portaria 126/CGM/2020. Além do ciclo de capacitação anual, abordando o monitoramento da política de defesa do usuário do serviço público, é realizado o acompanhamento das recomendações expedidas de auditorias e matriz de responsabilidade funcional.

- Auditoria Interna (AUD):

A AUD está vinculada ao Conselho de Administração, por meio do Comitê de Auditoria Estatutário, e tem como atribuições: I- Avaliar a conformidade dos trabalhos, processos e resultados da Companhia com as normas, regulamentos internos e legislação específica; II- Aferir a adequação do controle interno, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação registro e divulgação de eventos e transações, visando o preparo de demonstrações financeiras.

<https://www.cetsp.com.br/consultas/acesso-a-informacao/auditorias.aspx>

- Departamento de Gestão de Riscos e Controles Internos (DGR):

O DGR tem a atribuição de propor procedimentos que assegurem a pronta interrupção de irregularidades ou infrações detectadas, bem como com a tempestiva remediação dos danos gerados, promovendo elaboração e monitoramento contínuo de planos de ação para mitigação dos riscos identificados. Suas diretrizes são estipuladas pela Política de Gestão de Riscos CET que visa garantir o cumprimento do disposto no artigo 9º, seus incisos e parágrafos, da Lei Federal nº 13.303, de 30 de junho de 2016, estabelecendo o posicionamento da empresa diante de eventuais riscos que possam ameaçar o alcance dos objetivos organizacionais.
<https://www.cetsp.com.br/media/701627/8-Politica-de-Gestao-de-Riscos.pdf>

- Canal de Denúncias CET:

O Canal de Denúncias CET foi desenvolvido a partir das premissas dispostas na lei 13.303/16, a fim de que sejam acolhidas manifestações cujo teor se refira a Fraude, Corrupção, Assédio Moral, Assédio Sexual ou Ato ilícito, além de outros assuntos que violem as recomendações dispostas no Código de Conduta e Integridade CET e que envolvam empregados da CET ou partes relacionadas com esta. Conforme determinações legais, é possível o registro de denúncias anônimas ou identificadas sendo garantido ao denunciante de boa-fé o sigilo quanto ao teor da denúncia, bem como a sua identidade e do denunciado, até que seja concluído seu processo de apuração. A operação do sistema Canal de Denúncias CET é realizada pelo Comitê de Conduta Integridade (CCI), composto por 3 empregados de carreira, aprovados pelo Conselho de Administração – CONSAD. O CCI possui regimento interno específico que regula a função dos membros e determina o fluxo de tratativas das manifestações recebidas através do Canal.

<https://canaldenuncias.cetsp.com.br/>

No decorrer do ano de 2024, em cumprimento ao determinado pela lei 13.709/18 que versa sobre o tratamento de dados pessoais, inclusive nos meios digitais, por pessoa natural ou por pessoa jurídica de direito público ou privado, com o objetivo de proteger os direitos fundamentais de liberdade e de privacidade e o livre desenvolvimento da personalidade da pessoa natural, a CET manteve a comissão permanente para adequação da Companhia à LGPD, encarregada de desenvolver e viabilizar práticas de divulgação sobre a proteção de dados e privacidade, realizando atividades internas que incluem, mas não se limitam a:

- Treinamento – Noções básicas para a proteção de dados pessoais- LGPD
- Divulgação da cartilha de boas práticas de proteção de dados e privacidade – PMSP: cartilhaboaspraticas2_publicacao_16_02_2021.pdf
- Divulgação de implementação de medidas para a proteção de dados,
- Elaboração e divulgação da Política de Segurança da Informação

<https://www.cetsp.com.br/media/1606817/15-Politica-de-Seguranca-da-Informacao-CET.pdf>

- Elaboração da Política de Privacidade do Site CET

<https://www.cetsp.com.br/media/1163221/20240820politicodeprivacidadecetv2.pdf>

Tais trabalhos encontram-se em fase de desenvolvimento e estão sendo implementados ao longo do tempo e de forma adequada à realização das atividades de cada área.

Plano De Trabalho Do Conselho Fiscal

Período	Tópico	Concluído	Comentário
jan-24	Analisar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas;	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Acompanhar as Despesas com Pessoal: folha de pagamento e encargos, se está respeitando os acordos coletivos, identificar e acompanhar, se existente, a evolução de eventual passivo trabalhista; alocação do quadro de pessoal: verificar o quantitativo de funcionários da empresa, as áreas nas quais estão alocados e analisar a adequação deste quadro	SIM	
	Acompanhar e solicitar que o SADIN (Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta seja devidamente preenchido em conformidade com a Lei nº 13.303/2016. Decreto nº 53.916/2013, Lei de Transparência LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016	SIM	
fev-24	Analisar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas;	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
	Avaliar plano de investimentos da empresa, Plano de Administração e Execução do Compromisso de Desempenho Institucional	SIM	
	Análise dos relatórios semestrais decorrentes do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional que são disponibilizados nos meses de novembro e abril de cada ano	SIM	
	Acompanhar o cumprimento de eventuais recomendações exaradas pelo COGEAI e pela JOF contidas no Relatório anual de Acompanhamento do CDI	SIM	
	Acompanhar o Aditivo do CDI – Plano Tático	SIM	
	Acompanhamento do Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito – FDMT	SIM	
mar-24	Análise das Demonstrações Financeiras encerradas em 31 de dezembro de 2023.	SIM	
abr-24	Analisa o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas;	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
mai-24	dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76		
	Conhecer o plano de participação dos empregados nos lucros ou resultados (PPR) e verificar se este Plano atende os critérios legais e as diretrizes da Junta Orçamentária e Financeira (JOF)	SIM	
	Realizar a Avaliação de Desempenho Individual e do colegiado, conforme diretrizes expedidas pela JOF	SIM	
	Acompanhamento do Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito – FMDT	SIM	
	Aprovação do Plano de Trabalho de 2024/2025	SIM	
jun-24	Analisar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
	Acompanhar as Despesas com Pessoal: folha de pagamento e encargos, se está respeitando os acordos coletivos, identificar e acompanhar, se existente, a evolução de eventual passivo trabalhista; alocação do quadro de pessoal: verificar o quantitativo de funcionários da empresa, as áreas nas quais estão alocados e analisar a adequação deste quadro	SIM	
jul-24	Analisar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Acompanhamento do Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito – FMDT	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
	Analisar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Acompanhar o preenchimento do SADIN (Sistema de Acompanhamento da Administração Indireta), conforme a Lei nº 13.303/2016. Decreto nº 53.916/2013, Lei de Transparéncia LC 131/2009, e Portaria SF nº 266/2016	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
ago-24	Analizar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
	Análise de eventuais recomendações do TCM e da Auditoria Externa.	SIM	
set-24	Analizar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Fiscalização de contratações: Verificar regularidade das contratações sob o aspecto do processo licitatório, examinar demonstrativos de Valores a Receber	SIM	
	Acompanhar as Despesas com Pessoal: folha de pagamento e encargos, se está respeitando os acordos coletivos, identificar e acompanhar, se existente, a evolução de eventual passivo trabalhista; alocação do quadro de pessoal: verificar o quantitativo de funcionários da empresa, as áreas nas quais estão alocados e analisar a adequação deste quadro;	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
out-24	Analizar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Verificar a regularidade fiscal e de propriedade dos imóveis, bem como acompanhar as providências adotadas na eventual necessidade de regularização	SIM	
	Verificar se as disponibilidades de caixa da empresa estão depositadas em instituições financeiras oficiais	SIM	
	Verificar a regularidade das coberturas de Seguros	SIM	
	Verificar se os critérios adotados para provisões, bem como para contabilização de créditos a	SIM	

Período	Tópico	Concluído	Comentário
	receber como de "liquidação duvidosa", são compatíveis com a forma prevista na legislação vigente e estão adequadamente registrados; acompanhar e avaliar a evolução do passivo judicial; atentar ao impacto de passivos decorrentes de demandas judiciais		
	Acompanhamento do Fundo Municipal de Desenvolvimento de Trânsito – FMDT	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
nov-24	Analizar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
	Análise dos relatórios semestrais decorrentes do acompanhamento do Compromisso de Desempenho Institucional que são disponibilizados nos meses de novembro e abril de cada ano	SIM	
	Acompanhar o cumprimento de eventuais recomendações exaradas pelo COGEAI e pela JOF contidas no Relatório anual de Acompanhamento do CDI	SIM	
	Acompanhar o Aditivo do CDI – Plano Tático	SIM	
	Elaborar o calendário anual de reuniões do Colegiado	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	
dez-24	Analizar o planejamento financeiro (fluxo de caixa realizado e projetado) e a situação geral das contas	SIM	
	Receber os balancetes e demais demonstrações financeiras, assim como as cópias das atas das reuniões dos administradores, conforme dispõe o art. 163, §1º da Lei nº 6.404/76	SIM	
	Análise dos Prejuízos: acompanhar a evolução das despesas fixas e suas justificativas; verificar, na ocorrência de prejuízos acumulados, a possibilidade de redução do capital social; examinar a possibilidade de capitalização de adiantamentos para futuro aumento de capital	SIM	
	Verificar a regularidade das certidões para funcionamento da empresa	SIM	

Fonte De Dados

Documento	Período	Solicitação	Limite	Recebimento
Questionário	Anual 2024	SEI 6017.2025/0012851-9	-	17/04/2025
Atas Conselho de Administração	2024	-	-	Concluído
Atas Conselho fiscal	2024	-	-	Concluído
Demonstrativos Contábeis	Anual 2024	-	-	Concluído
Preenchimento SADIN	Folha de pagamento	-	Até o dia 10 de cada mês	Dentro do prazo