

**RELATÓRIO ANUAL DA ADMINISTRAÇÃO**

No ano de 2.020, a ETCSBC honrou as suas despesas de custeio, bem como as amortizações de seu parcelamento do REFIS, através da execução orçamentária conforme dispõe a Lei Municipal nº 6870 de 12 de dezembro de 2019 a qual fixou as Despesas da ETCSBC no valor de R\$ 11.300.000,00 (onze milhões e trezentos mil reais).

No âmbito orçamentário e com recursos provenientes de suplementação através do Decreto nº 21.407, de 17 de dezembro de 2020, Decreto nº 21.383, de 09 de dezembro de 2020, Decreto nº 21.294, de 23 de setembro de 2020, o orçamento foi atualizado para R\$ 11.480.000,00 (onze milhões e quatrocentos e oitenta mil reais).

Com esse procedimento, a Empresa conseguiu empenhar e liquidar as despesas no montante de R\$ 11.447.816,64 (onze milhões, quatrocentos e quarenta e sete mil, oitocentos e dezesseis reais e sessenta e quatro centavos), conforme abaixo:

**Despesas Correntes**

Pessoal Encargos Sociais .....	R\$ 3.225.246,17
Juros e Encargos da Dívida.....	R\$ 4.318.881,33
Outras Despesas Correntes.....	R\$ 1.010.546,82
Imobilizado.....	R\$ 1.359,97

**Despesas de Capital**

Amortização/Refinanciamento da Dívida.....	R\$ 2.891.782,35
--	------------------

Através deste equilíbrio financeiro e orçamentário a empresa ETCSBC ficou possibilitada para desenvolver as suas intervenções operacionais no transporte coletivo municipal e cumprir a legislação.

**Desempenho Econômico-Financeiro:** Em 2.020 a ETCSBC vem mantendo a estratégia de redução de despesas de custeio, praticada pelos seus gestores. Já com relação ao parcelamento da dívida contratada, a ETCSBC cumpriu as normas estabelecidas pela Receita Federal do Brasil amortizando suas obrigações.

Com isso os gestores, através de esforço contínuo vem conseguindo manter o equilíbrio financeiro e orçamentário da empresa e a manutenção de seus objetivos operacionais.

**TRANSPORTE COLETIVO MUNICIPAL****Departamento de Operações**

No ano de 2020 houve a assinatura de um novo contrato de Concessão, firmado com a empresa BERNATRANS Transportes Urbanos S.A – BR7 Mobilidade, termo de contrato SA.201.1 nº 44/2020, datado de 10 de março de 2020, e a empresa Concessionária assumiu os serviços em 1º de abril de 2021. Até então, o serviço era prestado pela empresa SBCT Transportes Ltda, nos termos do Contrato de Concessão de Serviço nº 209/98, e seu Termo de Aditamento SA 201.1. nº 133/2018.

Este Relatório apresenta, de forma resumida, as principais informações, ações e atividades relacionadas ao Transporte Coletivo Municipal de São Bernardo do Campo no exercício de 2020, no âmbito do Departamento de Operações. Esse relacionado diretamente com as atividades fins da Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo - ETCSBC, ou seja, com a gestão da prestação do serviço municipal de transporte coletivo no ambiente operacional.

Há que se considerar que as atividades foram executadas conforme os limites organizacionais, econômicos e legais vigentes durante o ano de 2020, atingido pela pandemia do novo coronavírus COVID-19 cujos impactos atingiram todas as pessoas e atividades econômicas. Com o transporte público coletivo não foi diferente e o impacto foi imediato na atividade (queda na demanda). Assim, as medidas necessárias de restrição de funcionamento das mais diversas atividades econômicas e a restrição do deslocamento das pessoas resultaram em significativos impactos no transporte público coletivo.

Desta forma, os esforços entre Poder Concedente, essa Gestora e empresa Concessionária visaram garantir a manutenção do serviço alinhada com a segurança sanitária, nos limites vigentes, sejam orçamentários, técnicos, legais e afins.

Em que pese o período de restrição na mobilidade, devido ao isolamento social imposto pelo combate à pandemia, foram realizadas diversas intervenções operacionais nas linhas do transporte coletivo municipal em razão de obras no viário, exigindo a alteração do percurso de linhas e pontos de paradas de ônibus. Diante disso, foram feitos prévios avisos aos usuários, orientação aos operadores e aos agentes ligados ao monitoramento e ao cumprimento operacional das linhas, visando, tanto quanto possível, minimizar os impactos negativos no ambiente operacional.

**1) Atividades diretamente relacionadas com o ambiente operacional**

Entre essas atividades, destacam-se as influências na rede de transporte coletivo, alterações de itinerários e atendimentos em pontos de paradas de ônibus geradas por obras e modificações no viário, principalmente a implantação de corredores de ônibus e o acompanhamento diário do nível de utilização do sistema municipal de transporte coletivo visando adequação da oferta à demanda prejudicada em função das restrições impostas pelo combate à pandemia. Entre elas, citamos:

- a) Monitoramento e adequações dos itinerários e programações operacionais das linhas municipais de transporte coletivo devido a entrega dos corredores e a Estação de Transferência Cama Patente:
1. Corredor Anchieta/ Imigrantes – trecho Av. José Odorizzi e Estrada Samuel Aizemberg;
  2. Corredor Rudge Ramos – trecho Largo São João Batista e Terminal Império;
  3. Corredor São Pedro – trecho Rua dos Vianas e Av. Dom Pedro de Alcântara;
  4. Corredor Rotary - Pequini;
  5. Corredor Galvão Bueno – trecho Av. Maria Servidei Demarchi e Galvão Bueno;
  6. Corredor Castelo Branco;
  7. Corredor Alvarenga – trecho Estrada dos Casas e Estrada Cama Patente e
  8. Estação de Transferência no Corredor Alvarenga próxima a Estrada Cama Patente.



- b) Monitoramento da movimentação nos Pontos de Parada de ônibus localizados nos viários em obras, visando menor prejuízo possível aos usuários o Transporte Coletivo Urbano;
- c) Vistorias e deliberações quanto à instalação, supressão, substituição e manutenção de pontos de paradas de ônibus;
- d) Vistorias e deliberações quanto a desvios de itinerários em função de obras de concessionárias de água, gás e energia elétrica;
- e) Constantes análises técnicas e tratativas operacionais entre a Seção Técnica da ETCSBC e a Gestão Operacional da Concessionária, visando alternativas que viabilizem ajustes dos atendimentos à demanda de usuários, mediante as condições excepcionais em situação de Pandemia pelo COVID-19;
- f) Suspensão total ou parcial das linhas, em função de ajustes durante a pandemia:
  - 1. Linha 04 - Baeta Neves/Rudge Ramos (aos domingos/feriados);
  - 2. Linha 12 – São Pedro/Sto. Antonio (atendimento circular Sto. Antonio/Rudge Ramos);
  - 3. Linha 14R – Terminal Alvarenga / Rudge Ramos (atendimento suspenso);
  - 4. Linha 18 – V. São José / V. Marlene (atendimento suspenso);
  - 5. Linha 36 - Paço/Jordanópolis (aos domingos/feriados);
  - 6. Linha 56 - Circ. Paço/Damásio/Jd.Palermo/Nova Petrópolis (aos sábados);
  - 7. Linha 59 - Circular Paço/Vila Gonçalves (atendimento suspenso);
  - 8. Linha 64A – Circular Riacho Grande/Cocaia (atendimento através da linha 63A) e
  - 9. Linha 70 - Terminal Ferrazópolis/ Fundação ABC – atendimento suspenso.

## 2) Atividades Indiretamente Relativas ao Ambiente Operacional

- a) Foram emitidas **97 Ordens de Serviço Operacional (OSO)**, sendo:
  - a1) **07** sob o contrato de nº 209/98 e aditamentos, com a SBCT Transportes Ltda., referentes determinação da operação no período de carnaval e alterações de itinerário e programação operacional;
  - a2) **90** dentro do novo contrato de concessão, com a Bernatrans Transportes Urbanos S/A., que especificam o serviço com quadro de horários, itinerário e frota para cada linha que compõe o sistema municipal de transporte coletivo; ajustam a frota operante e alteram os atendimentos durante várias fases de restrições devido pandemia e ainda ordens que definiram a frota operacional nas datas correspondentes às emendas de feriados e dias especiais assim como para os períodos habitualmente de recesso escolar.
- b) Foram realizadas **1.394** pesquisas operacionais para fins de fiscalização, monitoramento e estudos técnicos. Esses registros geraram 113.429 registros, com dados de horário, intervalo e nível de carregamento, informações essenciais para nortear os ajustes da oferta x demanda junto à concessionária.
- c) A área de planejamento da ETCSBC recebeu e analisou **175 solicitações** relacionadas a estudos de dimensionamento e criação de linhas, alterações e desvios de itinerários, instalação e modificações relativas a pontos de parada, aumento de oferta de ônibus, interrupção de tráfego e reforço da frota para eventos especiais. Foram protocoladas **11 solicitações** referentes às linhas intermunicipais metropolitanas quanto a qualidade dos serviços, estudos de dimensionamento e criação de novos atendimentos.

- d) A Seção Técnica produziu **20** projetos e realizou **218** vistorias, com a finalidade de avaliar as solicitações e promover as adequações necessárias ao Serviço de Transporte Público Municipal em relação a modificações de itinerários, estudos de novos atendimentos e alocação de pontos de parada.
- e) Em relação aos pontos de parada para embarque/desembarque de usuários do transporte coletivo, ocorreram **265** intervenções, sendo **81** instalações e **184** eventos de manutenção (compreendendo manutenção, remanejamento supressão e substituição). Todas as intervenções foram devidamente vistoriadas pela Monitoria de Operações para verificar o correto atendimento às solicitações. Não foram consideradas nesse total, as intervenções de manutenção corretiva efetuadas diretamente pela Concessionária.

### 3) Informações Relacionadas ao Sistema de Transporte Coletivo

#### a) Aplicativo “Meu Ônibus SBC”

Em julho de 2020, foi lançado novo aplicativo para previsão de horários das linhas das linhas municipais. O aplicativo informa o horário exato que o ônibus estará no ponto de parada desejado, colaborando para diminuir o tempo de espera no ponto de embarque, evitando aglomerações e auxiliando na segurança do usuário. O aplicativo, também, permite tornar favorito pontos de parada e possui painel de notícias para manter o usuário informado sobre o que está acontecendo no transporte público da cidade e os horários completo de todas as linhas municipais.

#### b) Dados do Sistema

No ano de 2020, foram emitidos **26.602** cartões de acesso (Cartão Legal) para beneficiários de gratuidade (inclusive passe escolar – estudante), totalizando **221.268** cartões emitidos pelo Sistema de Bilhetagem Eletrônica - SBE, conforme abaixo:

#### Resumo Geral do CADASTRO de Concessões de Gratuidade

Posição em 20/12/2020

Total de Gratuitades Concedidas		221.268	100%
<b>Categoria</b>			
Cat.1	Social – Aposentado	31.642	14,3%
Cat.2	Social – Pensionista	13.183	6,0%
Cat.3	Criança Cidadã	1.809	0,8%
Cat.4	Especial – Pessoa com Deficiência	20.941	9,5%
Cat.5	Especial – Pessoa com Deficiência C/ Acompanhante	15.900	7,2%
Cat.6	Senior – acima de 60 até 65 anos	63.121	28,5%
Cat.7	Senior – acima de 65 anos	58.683	26,5%
Cat.8	Escolar - Passe Escolar Gratuito	15.989	7,2%

Fonte: Cadastro fornecido pela empresa Bernatrans



Em 20/12/2020, foram emitidos **27.325** cartões de acesso (Cartão Legal) para usuários pagantes, registrando um total de **729.712** cartões emitidos pelo SBE, conforme tabela abaixo:

Total de cartões emitidos - Cartão Legal - 20/12/2020			
Pagante	Cartão Cidadão	213.377	
	Cartão Escolar - Professor	672	
	Vale transporte	294.395	
	<b>Sub-total</b>	<b>508.444</b>	69,68%
Gratuidade	Usuários com gratuidades ref. Lei Municipal 5.289/04	146.596	
	Cartão Sênior 65 - Maiores de 65 anos de idade	58.683	
	Cartão Escolar - Aluno	15.989	
	<b>Sub-total</b>	<b>221.268</b>	30,32%
<b>Total Geral de cadastrados</b>		<b>729.712</b>	<b>100%</b>

Fonte: Cadastro fornecido pela empresa Bernatrans

**A demanda do transporte público coletivo municipal, em 2020 foi a seguinte:**

Demanda Pagante	2020	
Cartão Cidadão	2.832.851	
Cartão Escolar Professor (50% desconto)	16.348	
Cartão Vale Transporte	13.742.260	
<b>Total demanda pagante com cartão</b>	<b>16.591.459</b>	<b>67,07%</b>
<b>Pagantes em Reais</b>	<b>8.144.815</b>	32,93%
<b>Total demanda pagante</b>	<b>24.736.274</b>	<b>100%</b>
<b>Demanda Gratuidade</b>		
Cartão Aposentado	1.445.102	16,11%
Cartão Especial	1.189.406	13,26%
Cartão Especial com acompanhante	890.466	9,93%
Cartão Pensionista	748.588	8,35%
Cartão Sênior 60	1.076.286	12,00%
Cartão Sênior 65	1.476.346	16,46%
Outras gratuidades	1.790.960	19,97%
<b>SUBTOTAL</b>	<b>8.617.154</b>	<b>96,07%</b>
Cartão Escolar - estudante	352.676	3,93%
<b>Total Gratuidade</b>	<b>8.969.830</b>	<b>100%</b>

<b>Demanda Total</b>		
Demanda Pagante	24.736.274	65,23%
Demanda Gratuidade Geral	8.969.830	23,65%
<b>Subtotal</b>	<b>33.706.104</b>	<b>88,89%</b>
<hr/>		
Transbordos (transferências por integração temporal)	4.213.849	11,11%
<b>Total Geral</b>	<b>37.919.953</b>	<b>100%</b>
<hr/>		
<b>Perfil Demanda (incluso transbordo)</b>		
Passageiros com utilização do cartão	28.653.225	75,56%
Passageiros sem utilização do cartão (pagantes em Reais e gratuidades sem cartão de acesso)	9.266.728	24,44%
<b>Total</b>	<b>37.919.953</b>	<b>100%</b>

Fonte: Relatórios do SBE – Sistema de Bilhetagem Eletrônica, fornecidos pela empresa BERNATRANS

Em resumo, em **2020** tivemos os seguintes resultados para a demanda:

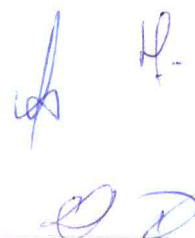
- a) Utilizações pagantes: **29,5 milhões**, incluso gratuidade municipal - utilizações compensadas pela prefeitura.
- b) Utilizações isentas do pagamento de tarifa (sem compensação financeira): **8,3 milhões**, incluso transferências

O número total de transbordos, no ano, foi de **4,2 milhões**, realizados na integração temporal, ou seja, sem a cobrança de tarifa. Essas viagens integradas representaram 11,11% do total de viagens (passageiros pagantes e isentos) e 17,0% das viagens de passageiros pagantes.

No período, a utilização do SBE (através dos cartões de acesso) foi de 75,5 % do sistema de transporte coletivo municipal, consideradas as utilizações de integração temporal.

O **total geral das viagens**, considerando todas as categorias de usuários e transbordos foi na ordem de **37,9 milhões**.

Vale ressaltar que a partir de abril/2020 foi suspenso o direito de uso do cartão de acesso aos beneficiários de gratuidade categoria Sênior 60 (pessoas com idade entre 60 e 64 anos) e beneficiários do passe escolar, em obediência à Lei Municipal nº 6.890, de 16 de abril de 2020, que trata de regras especiais de acesso ao serviço municipal de transporte coletivo, no contexto das medidas de contenção do contágio e pandemia do novo Coronavírus - COVID-19. Tais medidas encontram-se regulamentadas pelo Decreto Municipal nº 21146, de 17 de abril de 2020.



**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

<b>BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020</b>			
<b>ATIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
<b>CIRCULANTE</b>	Explicativa		
Disponibilidades	2.3 e 2.4	164.451,16	287.772,67
Demais Créd. Ben. Pessoal	2.5	93.361,54	115.561,90
Tributos Recuperáveis	2.6	0,00	47.764,56
Despesas a apropriar	2.7	0,00	6.193,48
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>		<b>257.812,70</b>	<b>457.292,61</b>
Ativo Realizável a Longo Prazo	2.8	288.196,98	238.904,79
Imobilizado	2.9 e 2.10	316.523,40	315.163,43
<b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>604.720,38</b>	<b>554.068,22</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>862.533,08</b>	<b>1.011.360,83</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
<b>CIRCULANTE</b>	Explicativa		
Fornecedores	2.11	3.950,00	60.371,21
Obrigações Tributárias	2.12	61,25	135,31
Obrigações Previdenciárias	2.13	517.009,56	760.373,49
Prov. Férias e Encargos Sociais	2.14	105.698,50	105.698,50
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>		<b>626.719,31</b>	<b>926.578,51</b>
Parcelamentos de Impostos	2.15	211.807.424,81	214.823.513,91
Provisão para Contingências	2.16	448.820,12	448.820,12
<b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>		<b>212.256.244,93</b>	<b>215.272.334,03</b>
<b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>	2.17		
Capital Social		26.088.470,12	26.088.470,12
Reserva de Capital		61.056.182,59	61.056.182,59
Reserva para Aumento de Capital		14.188.543,43	14.188.543,43
Reserva de Reavaliação Patrimonial		164.501,75	164.501,75
Prejuízos Acumulados		-313.518.129,05	-316.685.249,60
Resultado do Exercício		3.154.268,89	-1.615.576,68
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<b>-212.020.431,16</b>	<b>-215.187.551,71</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>862.533,08</b>	<b>1.011.360,83</b>
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras			



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2019 E 2020  
 (EM REAIS)

	Capital Social	Reservas p/Aumento de Capital	Resultado do Exercício	Prejuízo Acumulado	Total do Patrimônio Líquido
<b>Saldo 31/12/2019</b>	26.088.470,12	75.409.227,77	-1.615.576,68	-315.069.672,92	-215.187.551,71
<b>Saldo 31/12/2020</b>	26.088.470,12	75.409.227,77	3.154.268,89	-316.672.397,94	-212.020.431,16

**DEMONSTRATIVO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO POR NATUREZA**

		2020	2019
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS</b>			
Transferências Subvenções	2.18	4.100.000,00	3.602.871,00
Transferências Financeiras		7.200.000,00	7.046.287,53
<b>Total Transferências Recebidas</b>		<b>11.300.000,00</b>	<b>10.649.158,53</b>
Deduções Aplicações Poupança (-)	2.19		
PIS/PASEP		0,00	-549,26
COFINS		0,00	-3.492,51
<b>TRANSFERÊNCIAS LÍQUIDAS</b>		<b>11.300.000,00</b>	<b>10.645.116,76</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>			
	2.20	<b>6.939,79</b>	<b>28.701,35</b>
Rendimento de Aplicações Poupança		6.790,02	28.701,35
Outras Transferências Recebidas		149,77	0,00
<b>OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS</b>			
Variações Patrimoniais Aumentativas		<b>408.928,52</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>		<b>11.715.868,31</b>	<b>10.673.818,11</b>
Despesas com Pessoal e Encargos	2.21	-3.225.246,17	-3.154.200,71
Despesas com Material de Consumo	2.22	-74.847,06	-62.865,51
Despesas com Serviços de Terceiros	2.23	-749.603,95	-1.139.712,80
Alimentação do Trabalhador	2.24	-191.239,89	-224.676,23
Despesas Tributárias	2.25	-1.206,89	-4.041,77
Despesas Material Permanente	2.26	0,00	-15.979,50
<b>DESPESAS CORRENTES</b>		<b>-4.242.143,96</b>	<b>-4.601.476,52</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO</b>		<b>7.473.724,35</b>	<b>6.076.383,36</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</b>		<b>-4.319.455,46</b>	<b>-7.691.960,04</b>
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.27	-4.319.455,46	-7.674.328,90
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas		0,00	-17.631,14
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>		<b>3.154.268,89</b>	<b>-1.615.576,68</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



**DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA**  
**EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2.020 e de 2.019 em (R\$)**

<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Ingressos</b>	<b>11.306.939,79</b>	<b>10.677.859,88</b>
Transferências correntes recebidas	11.300.000,00	10.649.158,53
Outros ingressos operacionais	6.939,79	28.701,35
<b>Desembolsos</b>	<b>8.537.118,98</b>	<b>8.752.770,76</b>
Pessoal e demais despesas	2.425.764,35	3.214.239,26
Juros e encargos da dívida - Refis	4.318.881,33	4.172.051,71
Outros desembolsos operacionais	1.792.473,30	1.366.479,79
<b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>	<b>2.769.820,81</b>	<b>1.925.089,12</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. DE INVESTIMENTOS</b>		
<b>Desembolsos</b>	<b>1.359,97</b>	<b>15.979,50</b>
Aquisição de ativo imobilizado	1.359,97	15.979,50
<b>Fluxo de caixa líquido das ativ. De investimentos (II)</b>	<b>(1.359,97)</b>	<b>(15.979,50)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIV. FINANCIAMENTOS</b>		
<b>Desembolsos</b>	<b>2.891.782,35</b>	<b>2.906.647,64</b>
Amortização da dívida - Refis	2.891.782,35	2.906.647,64
<b>Fluxo de caixa das ativ. Financiamentos (III)</b>	<b>(2.891.782,35)</b>	<b>(2.906.647,64)</b>
<b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE (I+II+III)</b>	<b>(123.321,51)</b>	<b>(997.538,02)</b>
Caixa e equivalente de caixa inicial	287.772,67	1.285.310,69
Caixa e equivalente de caixa final	164.451,16	287.772,67



**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12/2019 E 2020****1 - CONTEXTO OPERACIONAL:**

A Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo - ETCSBC é uma Empresa Pública Municipal, cuja natureza jurídica anterior, de sociedade civil com fins econômicos, regida pelo direito privado, que foi transformada em uma sociedade empresária de natureza unipessoal, de acordo com os preceitos do Código Civil, Lei Federal nº 10.406 de 10 de janeiro de 2.002. Foi constituída mediante a Lei Municipal nº 3.362 de 31 de agosto de 1.989, com fulcro nos termos do art. 50 da Lei Municipal nº 2.240 de 13 agosto de 1975, consolidada pela Lei Municipal nº 5.471 de 13 de dezembro de 2.005. O seu estatuto aprovado pelo Decreto Municipal nº 18.790 de 20 de fevereiro de 2.014, tendo como objetivo principal em seu art. 5º:

I – O gerenciamento e fiscalização dos serviços de transporte coletivo no Município de São Bernardo do Campo;

II – O gerenciamento dos contratos de prestação de serviços públicos concedidos, permitidos ou autorizados e a fiscalização dos seus correspondentes serviços de transporte;

III - a fiscalização da comercialização de vales-transportes, de passes escolares e demais instrumentos de arrecadação do transporte público, com competência para aplicação da Lei que o regulamenta;

IV – A fiscalização e coibição do transporte público irregular.

§ 1º O gerenciamento compreende todos os atos de caráter legal, administrativo e operacional e os de implantação, monitoramento e ajustes operacionais e as demais atividades relacionadas à regularidade e melhoria da prestação dos serviços sob a sua gestão.

§ 2º A fiscalização compreende todos os atos de monitoramento, verificação, constatação, análise, aplicação de penalidade administrativa relacionados à prestação dos serviços sob a sua gestão.

A Empresa é regida por Estatuto Social, conforme dispõe o Decreto municipal nº 18.790/2014 registrado no 1º Oficial de Reg. Civil das Pessoas Jurídicas de São Bernardo do Campo, SP e na Junta Comercial do Estado de São Paulo sob o NIRE 35500710551. Para o desenvolvimento desses objetivos a partir do ano de 2.009 e nos anos seguintes, a Administração implantou ações de controle de custos e redução de gastos, bem como a inserção no orçamento anual de recursos para a amortização do parcelamento constante no passivo da Empresa. O desequilíbrio patrimonial continua, no entanto, associado aos passivos fiscais e tributários, os quais se encontram renegociados através de programas de parcelamentos de longo prazo com órgãos federais. Para o desenvolvimento desses objetivos e para manter suas operações a ETCSBC recebe dotações orçamentárias da Prefeitura do Município de São Bernardo do Campo.





## 2 - RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS:

As demonstrações contábeis preparadas pela ETCSBC estão em conformidade com as Leis Federais nº 6.404/76, nº 11.638/07 e nº 11.941/09 e a Lei 4.320/64. As principais políticas contábeis na preparação destas demonstrações contábeis estão definidas abaixo e vem sendo aplicadas de modo consistente em todos os exercícios apresentados. As práticas contábeis têm como base a utilização do regime de competência para a contabilidade societária e também para a contabilidade aplicada ao setor público.

### 2.1. Base de preparação e apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Leis Federais nº 6.404/76, nº 11.638/07 e nº 11.941/09 e Lei 4.320/64, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e a NBC TG 26.

### 2.2. Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais que é a moeda nacional.

## ATIVO CIRCULANTE

### Caixa e Equivalente de Caixa

Contas	2020	2019
Caixa	2.000,00	2.000,00
Bancos c/Movimento	10.391,48	4.247,69
Total	12.391,48	6.247,69

Compreendem dinheiro em caixa e depósitos bancários, demonstrados ao custo e aplicações financeiras de curto prazo e de alta liquidez e com risco insignificante de mudança de valor demonstrado ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data balanço, tendo como contrapartida o resultado do exercício.

### Aplicações Financeiras

Conta	2020	2019
Aplicações Financeiras	152.059,68	281.524,98

Aplicações Financeiras de liquidez imediata provenientes das transferências de recursos recebido durante o exercício.

### 2.3 e 2.4 - Total Disponibilidades

Total	2020	2019
Disponibilidades	164.451,16	287.772,67

**2.5. Demais Créditos e Valores a Curto Prazo**

<b>Conta</b>	<b>2.020</b>
Salários e Ordenados - Adiantamentos	93.361,54

Corresponde a Adiantamentos a colaboradores, programados para janeiro/2021, que serão recuperados quando da elaboração da folha de pagamento e apropriação contábil da correspondente despesa.

**2.6 - Tributos Recuperáveis**

Compreende o Imposto de Renda Retido na Fonte sobre Aplicações Financeiras, cuja recuperação se dará por meio judicial e por esse motivo seu saldo foi transferido para o Ativo Não Circulante no grupo Ativo Realizável a Longo Prazo.

**2.7 - Despesas a Apropriar Exercício Seguinte**

As despesas a apropriar referem-se à assinatura de boletim técnico contábil/tributário e trabalhista e bem como Seguro da Frota de Veículos e representam valores cujos benefícios serão usufruídos no decorrer do exercício seguinte, respeitando assim o Princípio da Competência.

<b>Despesas</b>	<b>2.020</b>
Assinatura Diário do Grande ABC	0,00
Bradesco Seguros	0,00
<b>Total</b>	<b>0,00</b>

**2.8 Ativo Realizável a longo prazo**

Representado pelos Depósitos Judiciais face aos processos trabalhistas e cíveis movidos contra a empresa e pelo Imposto de Renda retido indevidamente em nossas aplicações financeiras cujos valores são recuperáveis. Os depósitos Judiciais foram atualizados conforme extrato dos saldos das contas apresentados pela Caixa Econômica Federal e Banco do Brasil e também pelas informações oferecidas pelo Departamento Jurídico da Empresa.

<b>Ativo Realizável LP</b>	<b>2020</b>
<b>Depósitos Judiciais</b>	<b>238.904,79</b>
<b>Outros tributos a recuperar</b>	<b>49.292,19</b>
<b>TOTAL</b>	<b>288.196,98</b>



## 2.9 - Imobilizado

Os itens do imobilizado são demonstrados ao custo histórico de aquisição, menos o valor da depreciação. A depreciação é calculada e contabilizada usando o método linear para alocar os seus custos e tendo como base, as taxas que levam em conta a expectativa de vida útil dos bens.

As taxas de depreciação apresentadas no quadro abaixo estão em conformidade com a legislação tributária. A entidade manteve registrados seus bens pelo custo histórico de aquisição, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1.995.

Cumpramos realçar que os bens patrimoniais foram oferecidos como garantia ao Programa de Recuperação (Refis), o qual a empresa aderiu no exercício de 2000.

Conforme demonstrado abaixo o imobilizado da empresa está depreciado em 72,81% e o Intangível em 100,00%.

Descrição	2.020			2.019	
	Taxa deprec. a.a.	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Liq. Contábil	Valor Liq. Contábil
Máquinas e Utensílios de Escritório	10%	145.383,03	-141.083,96	4.299,07	8.680,00
Móveis e Utensílios	10%	340.088,88	-170.033,41	170.055,47	47.319,97
Aparelhos e Equip. de Comunicação	10%	68.471,81	-57.886,29	10.585,52	10.585,52
Equip. Eletrônicos e de Proc. Dados	20%	312.665,31	-302.230,97	10.434,34	37.708,94
Veículos- frota auxiliar	20%	297.434,78	-176.285,78	121.149,00	210.869,00
<b>Total</b>	-	<b>1.164.043,81</b>	<b>-847.520,41</b>	<b>316.523,40</b>	<b>315.163,43</b>

## 2.10 - Intangíveis

Descrição	2.020			2.019	
	Taxa Depreciação	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	Valor Liq. Contábil	Valor Liq. Contábil
Direitos de Uso Software	20% aa	30.301,70	-30.301,70	0,00	0,00
Direitos de Uso Linha Telef.	20% aa	38.964,67	-38.964,67	0,00	0,00
<b>Total</b>	-	<b>69.266,37</b>	<b>-69.266,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## PASSIVO CIRCULANTE

### 2.11 – Fornecedores

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades, sendo reconhecidos ao valor da fatura ou do contrato correspondente. As referidas contas a pagar são classificadas como passivo circulante se o pagamento for devido no período de até um ano após a data do balanço.

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Fornecedores e contas a pagar a curto prazo	3.950,00	60.371,21
<b>Total</b>	<b>3.950,00</b>	<b>60.371,21</b>

### 2.12 – Obrigações Tributárias

As obrigações tributárias representam alguns tributos retidos nas suas fontes e também calculados em atendimento à legislação. São eles:

Contas	2.020	2.019
PIS/PASEP/COFINS/CSLL a recolher	46,50	81,65
ISS a recolher	14,75	53,66
<b>Total</b>	<b>61,25</b>	<b>135,31</b>

### 2.13 – Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias

Estas obrigações representam valores das contribuições patronais e também obrigações retidas na folha de pagamento do mês de dezembro/2.020 conforme abaixo:

Contas	2.020	2.019
<b>Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias</b>	<b>Valor (R\$)</b>	<b>Valor (R\$)</b>
Contrib.ao RGPS s/salários e remunerações	40.283,99	139.327,52
INSS a recolher	53.882,98	39.447,14
FGTS a recolher	22.489,95	47.675,47
Mensalidade Sindical a Recolher	840,00	840,00
IRRF a recolher s/folha	58.996,53	59.446,31
Férias a pagar	235.276,76	238.760,72
Salários a pagar	88.827,85	218.464,83
Retenção Emp. Financiamentos	7.637,26	7.637,26
Pensão Alimentícia	5.064,20	5.064,20
Plano Assistência Médica	3.710,04	3.710,04
<b>Total</b>	<b>517.009,56</b>	<b>760.373,49</b>



## 2.14 – Provisões

A provisão de férias foi contabilizada mensalmente pelo valor equivalente a 1/12 (um, doze avos) do salário atualizado de cada funcionário. Sua contabilização é feita baseada no princípio da competência como está demonstrada abaixo:

Contas	2.020	2.019
Provisão de Férias e Encargos	Valor (R\$)	Valor (R\$)
Provisão de Férias	23.822,19	23.822,19
INSS s/Férias	63.054,17	63.054,17
FGTS s/Férias	18.822,14	18.822,14
<b>Total</b>	<b>105.698,50</b>	<b>105.698,50</b>

## 2.15 - Parcelamento de Impostos

Descrição	31/12/2020	31/12/2019
Parcelamento de Impostos – Refis Principal	84.306.462,55	87.198.244,92
Parcelamento de Impostos – Refis Encargos	127.500.962,24	127.625.268,99
<b>Total</b>	<b>211.807.424,81</b>	<b>214.823.513,91</b>

## Programa de Recuperação Fiscal – REFIS.

Nos termos da Lei nº. 9964, de 10/04/2000, em conformidade com o Termo de Opção de 28/03/2000, a empresa aderiu ao Programa de Recuperação Fiscal do Governo Federal – Refis, incluindo no parcelamento todas as suas dívidas tributárias e previdenciárias atualizadas. No referido programa, elas estão sendo atualizadas pela TJLP, “Taxa de Juros de Longo Prazo” que no ano de 2020 registrou um montante total de R\$ 4.194.574,56 e as amortizações foram da ordem de R\$ 7.210.663,68. O saldo contábil do parcelamento REFIS está registrado em 31/12/2020 no valor global de R\$ 211.807.424,81.

## 2.16 - Provisões para Contingências Trabalhistas e Cíveis

A constituição da provisão para contingências, está amparada nas informações constantes do processo administrativo interno de nº 004/2012, levando-se em conta a avaliação da probabilidade de perdas pelo departamento jurídico e são quantificadas por meio de critérios que permitam a sua mensuração de forma adequada, mesmo na incerteza inerente ao prazo e valor. A administração acredita que as provisões para contingências são suficientes para fazer frente a eventuais perdas com litígios.

Contas	2020	2019
Contingências Trabalhistas	325.255,12	325.255,12
Contingências Cíveis	123.565,00	123.565,00
<b>Total</b>	<b>448.820,12</b>	<b>448.820,12</b>

## 2.17 - Patrimônio Líquido

Descrição	31/12/2020	21/12/2019
Capital Social	26.088.470,12	26.088.470,12
Reservas de Capital	61.056.182,59	61.056.182,59
Reserva para Aumento Capital	14.188.543,43	14.188.543,43
Reserva de Reavaliação Patrimonial	164.501,75	164.501,75
Prejuízos Acumulados	-313.518.129,05	-316.685.249,60
<b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-212.020.431,16</b>	<b>-215.187.551,71</b>
Resultado do exercício	3.154.268,89	-1.615.576,68

### Capital Social;

O valor do Capital Social, constante das Demonstrações Contábeis, está representado pelos recursos provenientes de dotações orçamentárias realizadas pela Prefeitura Municipal de São Bernardo do Campo.

### Reserva de Capital;

A conta de reserva de Capital está atualizada até 31.12.1995. A sua capitalização em observância ao disposto no inciso IV do artigo 200, da Lei 6.404/76, será objeto de recomendação ao ente controlador (PMSBC).

### Reserva para Aumento de Capital;

Provenientes de recursos previstos na Lei Orçamentária Anual – LOA da ETCSBC e repassados pelo ente controlador (PMSBC) e contabilizados até 2.014 como reserva para futuro aumento de capital da empresa, objeto de proposta incluída no projeto do novo estatuto social.

**Reserva de Reavaliação Patrimonial;** Reavaliação patrimonial foi realizada através da empresa Valuex Consultoria Empresarial no exercício de 2018.

**Prejuízos Acumulados** – Constituídos pelos Prejuízos provenientes de exercícios anteriores.

## 2.18 – Transferências Financeiras

Contas	2.020	2.019
Subvenções Econômicas Custeio	4.100.000,00	3.602.871,00
Transferências Financeiras Refis	7.200.000,00	7.046.287,53
<b>Total</b>	<b>11.300.000,00</b>	<b>10.649.158,53</b>





**2.19 - Deduções das Receitas Financeiras – Poupança**

Contas	2.020	2.019
Cofins	0,00	-3.492,51
Pis/Pasep	0,00	-549,26
<b>Total</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.041,77</b>

**2.20 - Receitas Financeiras**

Contas	2.020	2.019
Rendimentos Aplicações Poupança	-6.790,02	-28.701,35
Outras Transferências Recebidas	-149,77	0,00
<b>Total</b>	<b>-6.939,79</b>	<b>-28.701,35</b>

**2.21 - Despesas com Pessoal e Encargos**

Contas	2.020	2.019
Salários e Ordenados	-2.187.776,03	-2.046.355,86
Férias	-81.844,33	-163.361,22
13º Salário	-205.971,35	-178.186,75
INSS	-516.848,58	-543.336,68
FGTS	203.033,59	-195.298,28
Sentenças Judiciais	-29.772,29	-27.661,92
<b>Total</b>	<b>-3.225.246,17</b>	<b>-3.154.200,71</b>

**2.22 - Despesas de Material de Consumo**

Material de Consumo	2.020	2.019
Combustíveis e Lubrificantes	-38.300,32	-34.959,17
Material de Expediente	-3.269,22	-6.664,98
Material de Processamento Dados	-3.623,27	-923,46
Material de Limpeza e Higiene	-7.194,53	-5.163,37
Manutenção Veículos	-4.100,26	-1.984,63
Material p/Utilização Gráfica	0,00	-1.331,10
Outros Materiais de Consumo	-18.359,46	-11.838,80
<b>Total</b>	<b>-74.847,06</b>	<b>-62.865,51</b>

**2.23 – Serviços de Terceiros**

<b>Contas</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
Assinaturas de Periódicos	-231,00	-686,00
Serviços Técnicos Profissionais	-24.978,50	-497.682,07
Locação de Máquinas e Equipam.	-21.247,05	-7.589,34
Locação de Bens Móveis de Outras Naturezas	-16.300,00	0,00
Locação de Equipamentos de Tecnologia da Informação	-72.430,00	0,00
Locação de Software	-72.250,00	0,00
Manutenção e Conservação de Bens e Veículos	-20.240,26	-30.294,01
Multas Indedutíveis	-574,13	0,00
Serv. Médicos-Hosp. Odontológicos e Laborat.	-129.044,02	-296.801,74
Serv. de Limpeza e Conservação	-30.267,00	-24.915,00
Serv. de Telecomunicações	-13.246,25	-6.204,11
Serv. de Consultoria e Assessoria	0,00	-25.410,00
Seguros em Geral	-8.798,41	-9.115,80
Serviços Bancários	-973,45	-1.082,16
Passagens e Despesas com Locomoção	-1.721,50	-3.897,04
Serviços de Publicidade Legal	-77,00	-2.229,00
Serv. Relacionados a T. I.- Manut.de Software	-194.693,61	-168.821,98
Outros Serviços Tecnologia da Informação	-44.610,94	0,00
Outros Serv. de Terceiros	-104.845,93	-64.984,55
<b>Total (*)</b>	<b>-749.603,95</b>	<b>-1.139.712,80</b>

**2.24 – Alimentação do Trabalhador**

<b>Conta</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
Vale Alimentação	(191.239,89)	(224.676,23)

**2.25 – Despesas Tributárias**

<b>Conta</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
COFINS	(1.165,20)	(3.492,51)
PIS PASEP	(41,69)	(549,26)
<b>Total</b>	<b>(1.206,89)</b>	<b>(4.041,77)</b>

**2.26 – Imobilizado**

<b>Conta</b>	<b>2.020</b>	<b>2.019</b>
Imobilizado	0,00	(15.979,50)





**2.27 – Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras**

Contas	2.020	2.019
Juros Encargos Outras Dívidas Contratuais	(4.318.881,33)	(7.672.118,78)
Juros Encargos de Mora	(574,13)	(2.210,12)
<b>Total</b>	<b>(4.319.455,46)</b>	<b>(7.674.328,90)</b>


Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	0,00	(17.631,14)
---	------	-------------

**Imposto de Renda e Contribuição Social**

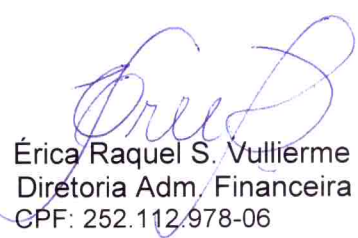
A Empresa ETCSBC não apresentou base positiva para apuração e pagamento desses tributos tendo em vista que de acordo com a legislação, excluiu na parte A do Livro de Apuração do Lucro Real, as receitas provenientes de transferências de recursos para amortização dos parcelamentos existentes. Dessa prática, conseqüentemente, deu origem a base negativa de contribuição social e os prejuízos fiscais não foram objetos de constituição de crédito tributário.

A Administração da Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo - ETCSBC responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.


São Bernardo do Campo, 31 de dezembro de 2.020.




Ademir Silvestre da Costa  
Diretor Presidente  
CPF: 671.159.428-20



Érica Raquel S. Vullierme  
Diretoria Adm. Financeira  
CPF: 252.112.978-06



Edivânia Miranda da Silva  
Diretoria Operacional  
CPF: 131.574.678-67



Carlos Alberto Alves Dias  
Contador  
CRC: 1SP335095/O-0