

## TRANSPORTE COLETIVO MUNICIPAL

### Relatório Resumo de Atividades Departamento de Operações Referência: 2021

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 2021, no âmbito do Departamento de Operações, o qual está diretamente relacionado com as atividades fins da Empresa de Transporte Coletivo de São Bernardo do Campo - ETCSBC, ou seja, com a gestão do serviço municipal de transporte coletivo.

Destaca-se que durante o ano de 2021 ainda sofremos com restrições e consequências geradas pela pandemia de COVID-19, e seus impactos nas atividades econômicas e diárias das pessoas, cuja principal característica foi o distanciamento social e redução na mobilidade. Novamente, o sistema de transporte público coletivo foi afetado com a redução acentuada na demanda de passageiros em relação ao período pré-pandemia. No entanto, com o avanço na vacinação da população, principalmente a partir do segundo semestre, ocorreram liberações e aos poucos a cidade foi buscando retomar seu ritmo econômico. Desta forma, registrou-se um crescimento de aproximadamente 28% na demanda média de viagens realizadas em dias úteis, visto que em 2020 atingimos a média de 145.178 e em 2021 chegamos à média de 186.816 viagens/dias úteis.

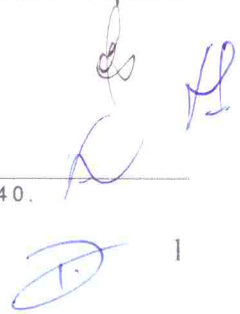
Foram mantidos todos esforços entre Poder Concedente, essa Gestora e a empresa Concessionária visando garantir a manutenção do serviço alinhada com a segurança sanitária, nos limites vigentes, sejam orçamentários, técnicos, legais e afins.

Em que pese as restrições impostas pelo combate à pandemia, foram realizadas diversas intervenções operacionais nas linhas do transporte coletivo municipal, inclusive, em razão de obras no viário, exigindo a alteração do itinerário 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, como alterações de itinerários, questões relacionadas a pontos de paradas de ônibus, ajustes de programação horária e acompanhamento diário do nível de utilização do sistema municipal de transporte coletivo. Entre elas, citamos:

- a) Monitoramento ao término da operação do transporte coletivo visando verificar o respeito aos horários de toque de recolher impostos pela administração do município bem como a garantia de adequado retorno a suas casas aos usuários do transporte coletivo municipal;



- 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 viabilizassem ajustes dos atendimentos à demanda de usuários, mediante as condições excepcionais em situação de Pandemia pelo COVID-19. Destas análises resultaram, inclusive, a manutenção da suspensão (total ou parcial), realizada em 2020, de 08 linhas tradicionalmente com baixa demanda e acentuadas em função da pandemia:

## 2) Atividades Indiretamente Relativas ao Ambiente Operacional

- a) Foram emitidas **17** Ordens de Serviço Operacional (OSO), sendo 05 referentes a ajustes de frota durante o período de pandemia, 02 referentes a alteração de itinerários de linhas municipais, 09 referentes a programações operacionais específicas para eventos, feriados e emendas e ainda 01 referente ao período de férias de janeiro.
- b) Foram realizadas **1.632** pesquisas operacionais para fins de fiscalização, monitoramento e estudos técnicos. Esses registros geraram **166.430** 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 **210 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 **9 solicitações** referentes às linhas intermunicipais metropolitanas quanto a qualidade dos serviços, estudos de dimensionamento e criação de novos atendimentos.
- d) Em relação aos pontos de parada para embarque/desembarque de usuários do transporte coletivo, ocorreram **185** intervenções, sendo **64** instalações e **121** eventos de manutenção (compreendendo manutenção, remanejamento supressão e substituição). As intervenções foram devidamente vistoriadas pela Seção Técnica para verificar o correto atendimento às solicitações sendo **174** vistorias realizadas. Não foram consideradas nesse total, as intervenções de manutenção corretiva efetuadas diretamente pela Concessionária

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

#### a) Dados do Sistema

No ano de 2021, foram emitidos **5.753** cartões de acesso (Cartão Legal) para beneficiários de gratuidade (inclusive passe escolar – estudante), totalizando **227.021** cartões emitidos pelo Sistema de Bilhetagem Eletrônica - SBE, conforme abaixo:

#### Resumo Geral do CADASTRO de Concessões de Gratuidade Posição em 31/12/2021

| Total de Gratuitades Concedidas |   | 227.021 | 100%  |
|---------------------------------|---|---------|-------|
| <b>Categoria</b>                |   |         |       |
| Cat.1                           | Social – Aposentado                                     | 32.971  | 14,5% |
| Cat.2                           | Social – Pensionista                                    | 13.656  | 6,0%  |
| Cat.3                           | Criança Cidadã  | 1.809   | 0,8%  |
| Cat.4                           | Especial – Pessoa com Deficiência                       | 21.645  | 9,5%  |
| Cat.5                           | Especial – Pessoa com Deficiência C/ Acompanhante       | 16.867  | 7,4%  |
| Cat.6                           | Senior – acima de 60 até 65 anos                        | 65.576  | 28,9% |
| Cat.7                           | Senior – acima de 65 anos                               | 66.046  | 29,1% |
| Cat.8                           | Escolar - Passe Escolar Gratuito (habilitados para uso) | 8.451   | 3,7%  |

Fonte: Cadastro fornecido pela empresa Bernatrans

Quanto aos usuários pagantes, foram emitidos **33.135** cartões de acesso (Cartão Legal) totalizando com os cartões para gratuidades **768.600** cartões emitidos pelo SBE, conforme tabela abaixo:

| Total de cartões emitidos - Cartão Legal - 31/12/2021 |  |                       |
|---|--|-----------------------|
| Pagante   | Cartão Cidadão                                       | 226.852               |
|   | Cartão Escolar - Professor                           | 619                   |
|   | Vale transporte                                      | 314.108               |
|   | <b>Sub-total</b>                                     | <b>541.579</b> 70,46% |
| Gratuidade  | Usuários com gratuidades ref. Lei Municipal 5.289/04 | 152.524               |
|   | Cartão Sênior 65 - Maiores de 65 anos de idade       | 66.046                |
|   | Cartão Escolar - Aluno                               | 8.451                 |
| <b>Sub-total</b>                                      | <b>227.021</b> 29,54%                                |                       |
| <b>Total Geral de cadastrados</b>                     | <b>768.600</b> 100%                                  |                       |

Fonte: Cadastro fornecido pela empresa Bernatrans

**A demanda do transporte público coletivo municipal, em 2021 foi a seguinte:**

| <b>Demanda Pagante</b>   | <b>2021</b>       |               |
|--|-------------------|---------------|
| Cartão Cidadão   | 3.616.567         |               |
| Cartão Escolar Professor (50% desconto)  | 58.907            |               |
| Cartão Vale Transporte   | 14.864.809        |               |
| <b>Total demanda pagante com cartão</b>  | <b>18.540.283</b> | <b>66,99%</b> |
| <b>Pagantes em Reais</b>   | <b>9.137.476</b>  | <b>33,01%</b> |
| <b>Total demanda pagante</b>   | <b>27.677.759</b> | <b>100%</b>   |
| <b>Demanda Gratuidade</b>  |                   |               |
| Cartão Aposentado  | 1.619.837         | 17,15%        |
| Cartão Especial  | 1.298.662         | 13,75%        |
| Cartão Especial com acompanhante   | 1.027.420         | 10,88%        |
| Cartão Pensionista   | 837.046           | 8,86%         |
| Cartão Sênior 60   | 325.171           | 3,44%         |
| Cartão Sênior 65   | 2.204.628         | 23,35%        |
| Outras gratuidades   | 1.714.130         | 18,15%        |
| <b>SUBTOTAL</b>  | <b>9.026.894</b>  |               |
| Cartão Escolar - estudante   | 416.286           | 4,41%         |
| <b>Total Gratuidade</b>  | <b>9.443.180</b>  | <b>100%</b>   |
| <b>Demanda Total</b>   |                   |               |
| Demanda Pagante  | 27.677.759        | 65,83%        |
| Demanda Gratuidade Geral   | 9.443.180         | 22,46%        |
| <b>Subtotal</b>  | <b>37.120.939</b> | <b>88,29%</b> |
| Transbordos (transferências por integração temporal)   | 4.922.893         | 11,71%        |
| <b>Total Geral</b>   | <b>42.043.832</b> | <b>100%</b>   |
| <b>Perfil Demanda (incluso transbordo)</b>   |                   |               |
| Passageiros com utilização do cartão   | 26.269.333        | 70,77%        |
| Passageiros sem utilização do cartão<br>(Pagantes em Reais e gratuidades sem cartão de acesso) | 10.851.606        | 29,23%        |
| <b>Total</b>   | <b>37.120.939</b> | <b>100%</b>   |

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

Em resumo, em **2021** tivemos os seguintes resultados para a demanda:

- a) Utilizações pagantes: **32,7 milhões**, incluso gratuidade municipal - utilizações compensadas pela prefeitura.
- b) Utilizações isentas do pagamento de tarifa (sem compensação financeira): **14,4 milhões**, incluso transferências.

Destaca-se que com a retomada das aulas e demais atividades presenciais para os alunos da rede pública municipal, estadual e das instituições privadas de ensino, o Decreto Municipal Nº 21.662, de 29 de julho de 2021, revogou o art. 2º do Decreto Municipal Nº 21.146, de 17 de abril de 2020, que suspendia o direito a utilização de créditos gratuitos do Passe Escolar. E ainda, considerando o avanço da vacinação e a diminuição dos casos de internação por COVID-19, em 02 de outubro de 2021, o Município liberou o direito de uso do cartão de acesso aos beneficiários de gratuidade categoria Sênior 60 (municípios com idade entre 60 e 65 anos), com limite de 60 viagens mês por beneficiário, através do Decreto Municipal Nº 21.741. Assim, foram interrompidas as suspensões imposta que vigoravam desde 20 de abril de 2020.

O número total de transbordos, no ano, foi de **4,9 milhões**, realizados na integração temporal, ou seja, sem a cobrança de tarifa. Essas viagens integradas representaram 11,71% do total de viagens (passageiros pagantes e isentos) e 17,8% das viagens de passageiros pagantes.

No período, a utilização do SBE (através dos cartões de acesso) foi de 84,21 % 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 **42,0 milhões**.



## RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES

No ano de 2.021, 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 6.944 de 03 de dezembro de 2020, que fixou as Despesas no valor de R\$ 11.300.000,00 (onze milhões e trezentos mil reais). Com esse procedimento, a Empresa conseguiu empenhar as despesas no montante de R\$ 11.052.466,65 (onze milhões, cinquenta e dois mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e sessenta e cinco centavos).

**Desempenho Econômico-Financeiro:** Em 2.021 a ETCSBC vem mantendo a estratégia de redução de despesas de custeio, praticada pelos seus gestores. Já com relação ao parcelamento da dívida contratada (Refis), a ETCSBC cumpriu as normas estabelecidas pela Receita Federal do Brasil amortizando suas obrigações e reduzindo o saldo devedor conforme o planejado. 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.

Através de uma gestão responsável tanto no âmbito financeiro quanto no orçamentário, a empresa manteve-se apta para desenvolver as suas intervenções operacionais no transporte coletivo municipal e cumprir com suas obrigações legais.

### DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

#### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

| Município   |                           | Exercício 2021               |                                   |                                |                          |                                    |  | Em R\$ |
|---|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--|--------|
| Poder:  |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| Órgão:  |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| São Bernardo do Campo                                     |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| EXECUTIVO   |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| EMPRESA DE TRANSPORTES COLETIVOS DE SÃO BERNARDO DO CAMPO |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| Não há dados.   |                           |                              |                                   |                                |                          |                                    |  |        |
| DESPA<br>ORÇAMENTÁRIA                                     | DOTAÇÃO<br>INICIAL<br>(d) | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS<br>EMPENHADA<br>S<br>(f) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>(g)  | DESPESAS<br>PAGAS<br>(h) | SALDO DA<br>DOTAÇÃO<br>(i = e - f) |  |        |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                                 | <b>8.630.000,00</b>       | <b>8.408.000,00</b>          | <b>8.160.507,16</b>               | <b>8.160.507,16</b>            | <b>8.094.850,63</b>      | <b>247.492,84</b>                  |  |        |
| Pessoal e Encargos Sociais                                | 4.000.000,00              | 3.004.000,00                 | 2.784.887,35                      | 2.784.887,35                   | 2.734.124,51             | 219.112,65                         |  |        |
| Juros e Encargos da Dívida                                | 3.200.000,00              | 4.447.000,00                 | 4.446.080,90                      | 4.446.080,90                   | 4.446.080,90             | 919,10                             |  |        |
| Outras Despesas Correntes                                 | 1.430.000,00              | 957.000,00                   | 929.538,91                        | 929.538,91                     | 914.645,22               | 27.461,09                          |  |        |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                                | <b>670.000,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        |  |        |
| Investimentos   | 670.000,00                | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                           | 0,00                     | 0,00                               |  |        |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)</b>                         | <b>9.300.000,00</b>       | <b>8.408.000,00</b>          | <b>8.160.507,16</b>               | <b>8.160.507,16</b>            | <b>8.094.850,63</b>      | <b>247.492,84</b>                  |  |        |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)</b>      | <b>2.000.000,00</b>       | <b>2.892.000,00</b>          | <b>2.891.959,49</b>               | <b>2.891.959,49</b>            | <b>2.891.959,49</b>      | <b>40,51</b>                       |  |        |
| Amortização da Dívida Interna                             | 2.000.000,00              | 2.892.000,00                 | 2.891.959,49                      | 2.891.959,49                   | 2.891.959,49             | 40,51                              |  |        |
| Outras Dívidas  | 2.000.000,00              | 2.892.000,00                 | 2.891.959,49                      | 2.891.959,49                   | 2.891.959,49             | 40,51                              |  |        |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)</b>      | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        |  |        |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)</b>   | <b>11.300.000,00</b>      | <b>11.300.000,00</b>         | <b>11.052.466,65</b>              | <b>11.052.466,65</b>           | <b>10.986.810,12</b>     | <b>247.533,35</b>                  |  |        |
| <b>DÉRCIT (IV)</b>  | <b>11.300.000,00</b>      | <b>11.300.000,00</b>         | <b>11.052.466,65</b>              | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                        |  |        |
| <b>TOTAL (V) = (III + IV)</b>                             | <b>11.300.000,00</b>      | <b>11.300.000,00</b>         | <b>11.052.466,65</b>              | <b>11.052.466,65</b>           | <b>10.986.810,12</b>     | <b>0,00</b>                        |  |        |
|   |                           |                              |                                   | <b>TOTAL (X) = (VIII + IX)</b> | <b>11.052.466,65</b>     | <b>10.986.810,12</b>               |  |        |



| <b>BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021</b> |             |                   |                   |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>ATIVO</b>   | <b>Nota</b> | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
| <b>CIRCULANTE</b>  | Explicativa |                   |                   |
| Disponibilidades   | 2.3 e 2.4   | 215.839,43        | 164.451,16        |
| Créditos a Curto Prazo   | 2.5         | 95.050,04         | 93.361,54         |
| <b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>                               |             | <b>311.403,85</b> | <b>257.812,70</b> |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                                 |             |                   |                   |
| Imobilizado  | 2.6         | 281.421,69        | 288.196,98        |
|  | 2.7         | 310.969,68        | 316.523,40        |
| <b>TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                           |             | <b>592.391,37</b> | <b>604.720,38</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>  |             | <b>903.280,84</b> | <b>862.533,08</b> |

| <b>PASSIVO</b>                            | <b>Nota</b> | <b>2021</b>            | <b>2020</b>            |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                         | Explicativa |                        |                        |
| Obrigações trabalhistas e previdenciárias | 2.8         | 3.101.048,09           | 366.605,27             |
| Fornecedores e Contas a pagar             | 2.9         | 1.516,02               | 3.950,00               |
| Obrigações Fiscais Curto Prazo            | 2.10        | 45.936,84              | 105.698,50             |
| Demais Obrigações Curto Prazo             | 2.11        | 152.616,83             | 150.465,54             |
| <b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE</b>        |             | <b>3.301.117,78</b>    | <b>626.719,31</b>      |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                     |             |                        |                        |
| Parcelamento Dívida Fundada               | 2.12        | 201.466.532,74         | 211.807.424,81         |
| Provisão para Contingências               | 2.13        | 448.820,12             | 448.820,12             |
| <b>TOTAL DO PASSIVO NÃO CIRCULANTE</b>    |             | <b>201.915.352,86</b>  | <b>212.256.244,93</b>  |
| <b>PATRIMONIO LÍQUIDO</b>                 | 2.14        |                        |                        |
| 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             |
| Resultados Acumulados                     |             | -305.810.887,69        | -313.518.129,05        |
| Resultado do Exercício                    |             | 7.708.845,08           | 3.154.268,89           |
| <b>Total do Patrimônio Líquido</b>        |             | <b>-204.313.189,80</b> | <b>-212.020.431,16</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                   |             | <b>903.280,84</b>      | <b>862.533,08</b>      |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – EXERCÍCIO 2021**

| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS - EXERCÍCIO 2021</b>   |                             |                             |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Títulos</b>  | <b>Exercício Atual</b>      | <b>Exercício Anterior</b>   |
| <b><u>Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras</u></b> | <b><u>7.111,91</u></b>      | <b><u>6.790,02</u></b>      |
| Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras   | 7.111,91                    | 6.790,02                    |
| <b><u>Transferências e Delegações Recebidas</u></b>           | <b><u>11.100.000,00</u></b> | <b><u>11.300.149,77</u></b> |
| Transferências Intra Governamentais 2.15                      | 11.100.000,00               | 11.300.000,00               |
| Outras Transferências e Delegações Recebidas                  |                             | 149,77                      |
| <b><u>Valorização e Ganhos com Ativos</u></b>                 | <b><u>-</u></b>             | <b><u>284.621,77</u></b>    |
| Ganhos com Desincorporação de Passivos                        |                             | 284.621,77                  |
| <b><u>Outras Variações Patrimoniais Aumentativas</u></b>      | <b><u>4.762.240,33</u></b>  | <b><u>124.306,75</u></b>    |
| Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas 2.16                | 4.762.240,33                | 124.306,75                  |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas</b>          | <b>15.869.352,24</b>        | <b>11.715.868,31</b>        |
| <b>VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS</b>                     |                             |                             |
| <b>Títulos</b>  | <b>Exercício Atual</b>      | <b>Exercício Anterior</b>   |
| <b><u>Pessoal e Encargos</u></b>                              | <b><u>2.964.877,86</u></b>  | <b><u>3.416.486,06</u></b>  |
| Remuneração de Pessoal 2.17                                   | 2.172.105,38                | 2.505.364,00                |
| Encargos Patronais 2.18                                       | 612.781,97                  | 719.882,17                  |
| Benefícios a Pessoal  | 179.990,51                  | 191.239,89                  |
| <b><u>Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo</u></b> | <b><u>746.597,82</u></b>    | <b><u>824.451,01</u></b>    |
| Uso de Material de Consumo 2.19                               | 66.696,72                   | 74.847,06                   |
| Serviços 2.20   | 679.901,10                  | 749.603,95                  |
| <b><u>Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras</u></b>  | <b><u>4.448.348,14</u></b>  | <b><u>4.319.455,46</u></b>  |
| Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos 2.21 | 4.446.080,90                | 4.318.881,33                |
| Juros e Encargos de Mora                                      | 2.267,24                    | 574,13                      |
| <b><u>Tributárias</u></b>                                     | <b><u>683,34</u></b>        | <b><u>1.206,89</u></b>      |
| Contribuições   | 683,34                      | 1.206,89                    |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas</b>           | <b>8.160.507,16</b>         | <b>8.561.599,42</b>         |
| <b>Resultado Patrimonial do Período</b>                       | <b>7.708.845,08</b>         | <b>3.154.268,89</b>         |



DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO  
 REFERENTES AOS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2021

|                            | Capital Social | Reserva de Reavaliação | Reserva de Lucros | Resultados Acumulados | Total do Patrimônio Líquido |
|----------------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Saldo 31/12/2019           | 26.088.470,12  | 164.501,75             | 75.244.726,02     | - 316.685.249,60      | -215.187.551,71             |
| Ajustes de Exerc. Anterior |                |                        |                   | 12.851,66             |                             |
| Transferencia p/ reserva   |                |                        |                   |                       |                             |
| Reversão de Reservas       |                |                        |                   |                       |                             |
| Resultado do Exercício     |                |                        |                   | 3.154.268,89          |                             |
| Reserva de lucros          |                |                        |                   |                       |                             |
| Saldo 31/12/2020           | 26.088.470,12  | 164.501,75             | 75.244.726,02     | - 313.518.129,05      | -212.020.431,16             |
| Ajustes de Exerc. Anterior |                |                        |                   | 1.603,72              |                             |
| Transferencia p/ reserva   |                |                        |                   |                       |                             |
| Reversão de Reservas       |                |                        |                   |                       |                             |
| Resultado do Exercício     |                |                        |                   | 7.708.845,08          |                             |
| Reserva de lucros          |                |                        |                   |                       |                             |
| Saldo 31/12/2021           | 26.088.470,12  | 164.501,75             | 75.244.726,02     | - 305.810.887,69      | -204.313.189,80             |




**ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**

 ESTADO DE SÃO PAULO  
 EMPRESA DE TRANSPORTES COLETIVOS DE SÃO BERNARDO DO CAMPO  
 Unidade Gestora: 0006 - Empresa de Transporte Coletivo de S.B.C.

Exercício: 2021

Em R\$

| TÍTULOS   | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                    |                      |                      |
| <b>INGRESSOS</b>  | <b>22.143.698,74</b> | <b>15.290.671,74</b> |
| Receitas Derivadas e Originárias                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências Correntes Recebidas                                    | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros Ingressos Operacionais   | 22.143.698,74        | 15.290.671,74        |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  | <b>19.200.350,98</b> | <b>12.520.850,93</b> |
| Pessoal e Demais Despesas   | 3.711.543,66         | 4.266.170,56         |
| Juros e Encargos da Dívida  | 4.446.080,90         | 4.318.881,33         |
| Transferências Concedidas   | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros Desembolsos Operacionais                                       | 11.042.726,42        | 3.935.799,04         |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)</b>         | <b>2.943.347,76</b>  | <b>2.769.820,81</b>  |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                 |                      |                      |
| <b>INGRESSOS</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Alienação de Bens   | 0,00                 | 0,00                 |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos                | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros Ingressos de Investimentos                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  | <b>0,00</b>          | <b>1.359,97</b>      |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                                     | 0,00                 | 1.359,97             |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos                             | 0,00                 | 0,00                 |
| Outros Desembolsos de Investimentos                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)</b>     | <b>0,00</b>          | <b>-1.359,97</b>     |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                |                      |                      |
| <b>INGRESSOS</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Operações de Crédito  | 0,00                 | 0,00                 |
| Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes              | 0,00                 | 0,00                 |
| Transferências de Capital Recebidas                                   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>DESEMBOLSOS</b>  | <b>2.891.959,49</b>  | <b>2.891.782,35</b>  |
| Amortização / Refinanciamento da Dívida                               | 2.891.959,49         | 2.891.782,35         |
| Outros Desembolsos de Financiamentos                                  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)</b>   | <b>-2.891.959,49</b> | <b>-2.891.782,35</b> |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)</b> | <b>51.388,27</b>     | <b>-123.321,51</b>   |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial                                 | 164.451,16           | 287.772,67           |
| Caixa e Equivalentes de Caixa Final                                   | 215.839,43           | 164.451,16           |

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DO EXERCÍCIO FINDO EM 31/12/2021****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 apresentadas neste relatório estão em conformidade com a Lei Federal 4.320/64 e 101/2000; com observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade e às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCTSP. 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 conforme as normas para a contabilidade aplicada ao setor público.

### 2.1.1 Base de preparação e apresentação

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas em conformidade com as Leis 4.320/64 e 101/2000; com observância aos Princípios Fundamentais de Contabilidade, às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCTSP emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC; elaboradas a partir da escrituração realizada por meio do Sistema de Orçamento e Contabilidade Pública devidamente homologado pelo TCESP, mediante a utilização do plano de contas aplicado ao setor público - PCASP e diretrizes do Sistema AUDESP do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, refletindo registros nos sistemas de contas orçamentárias, patrimoniais e de compensação.

### 2.1.2 Moeda Funcional e Moeda de Apresentação

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

### 2.2 Balanço Orçamentário

O Balanço Orçamentário evidencia as receitas e as despesas orçamentárias, detalhadas em níveis relevantes de análise, confrontando o orçamento inicial e as suas alterações com a execução, demonstrando o resultado orçamentário (Redação dada pela Resolução CFC nº 1.268/09).

Considerando fato de a ETCSBC não possuir fontes de receita própria, todas as suas despesas são custeadas por recursos transferidos pelo Município de São Bernardo do Campo a título de Subvenção Econômica; sendo assim, o déficit apresentado no Balanço Orçamentário é totalmente coberto pelo repasse da Subvenção Econômica que no exercício 2021 atingiu a soma de R\$ 11.100.000,00; frente a um total de despesa empenhada de R\$ 10.052.466,65.

#### Subvenção Econômica

Total Exercício 2021..... R\$ 11.100.000,00

#### Despesas Correntes

Pessoal Encargos Sociais ..... R\$ 2.784.887,35  
Juros e Encargos da Dívida..... R\$ 4.446.080,90  
Outras Despesas Correntes..... R\$ 929.538,91

#### Despesas de Capital

Amortização/Refinanciamento da Dívida..... R\$ 2.891.959,49

### ATIVO CIRCULANTE

#### 2.3 Caixa e Equivalente de Caixa

| Contas             | 2021       | 2020      |
|--------------------|------------|-----------|
| Caixa              | 2.000,00   | 2.000,00  |
| Bancos c/Movimento | 212.281,88 | 10.391,48 |
| Total              | 214.281,88 | 12.391,48 |

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.

**2.4 Aplicações Financeiras**

| <b>Conta</b>           | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|------------------------|-------------|-------------|
| Aplicações Financeiras | 1.557,55    | 152.059,68  |

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

**Total Disponibilidades**

| <b>Total</b>     | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|------------------|-------------|-------------|
| Disponibilidades | 215.839,43  | 164.451,16  |

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

| <b>Conta</b>                                | <b>2021</b>      |
|---|------------------|
| Adiantamentos concedidos                    | 8.172,00         |
| ISSQN a recuperar                           | 47,60            |
| Depósitos restituíveis e valores vinculados | 81.744,74        |
| Outros créditos a receber curto prazo       | 5.085,70         |
| <b>Total</b>                                | <b>95.050,04</b> |

A quase totalidade desses valores correspondem a adiantamentos a colaboradores, programados para janeiro/2022, que serão recuperados quando da elaboração da folha de pagamento e apropriação contábil da correspondente despesa.

**2.6 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 informações oferecidas pelo Departamento Jurídico da Empresa.

| <b>Ativo Realizável LP</b>         | <b>2021</b>       |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>Depósitos Judiciais</b>         | <b>231.615,12</b> |
| <b>Outros tributos a recuperar</b> | <b>49.806,57</b>  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>281.421,69</b> |

## 2.7 - 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 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.

Cumpra 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                           | 31/12/2021        |                     |                       |                     |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
|                                     | Taxa deprec. a.a. | Custo Corrigido     | Depreciação Acumulada | Valor Liq. Contábil |
| Máquinas e Utensílios de Escritório | 10%               | 145.383,03          | 141.083,96            | 4.299,07            |
| Mobiliário em geral                 | 10%               | 635.311,32          | 472.264,38            | 163.046,94          |
| Aparelhos e Equip. de Comunicação   | 10%               | 68.471,81           | 57.886,29             | 10.585,52           |
| Outras maq. Apar. e ferramentas     | 10%               | 3.950,00            | 0,00                  | 3.950,00            |
| Equipamentos de Proc. Dados         | 20%               | 11.889,15           | 0,00                  | 11.889,15           |
| Veículos- frota auxiliar            | 20%               | 297.434,78          | 176.285,78            | 121.149,00          |
| Outros bens móveis                  | 10%               | 1.603,72            |                       | 1.603,72            |
| <b>Total</b>                        | -                 | <b>1.164.043,81</b> | <b>847.520,41</b>     | <b>316.523,40</b>   |

## Intangível

| Descrição                    | 31/12/2021       |                  |                       |                     |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
|                              | Taxa Depreciação | Custo Corrigido  | Depreciação Acumulada | Valor Liq. Contábil |
| Direitos de Uso Software     | 20% aa           | 30.301,70        | -30.301,70            | 0,00                |
| Direitos de Uso Linha Telef. | 20% aa           | 38.964,67        | -38.964,67            | 0,00                |
| <b>Total</b>                 | -                | <b>69.266,37</b> | <b>-69.266,37</b>     | <b>0,00</b>         |

## PASSIVO CIRCULANTE

### 2.8 – Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias

Estas obrigações representam valores das contribuições patronais e outras obrigações com folha de pagamento e encargos, conforme quadro abaixo:

| Descrição  | 2021                | 2020              |
|--|---------------------|-------------------|
| Obrigações Trabalhistas/Previdenciárias          | Valor (R\$)         | Valor (R\$)       |
| Férias a pagar                                   | 158.402,92          | 235.276,76        |
| 13º Salário                                      | 0,00                | 68.454,57         |
| Outras despesas com pessoal                      | 100,00              | 100,00            |
| Contribuições Sociais Débitos Parcelados (Refis) | 2.891.782,32        | 0                 |
| Contribuição Patronal - INSS                     | 32.208,29           | 40.283,99         |
| Contribuição FGTS s/Folha                        | 18.554,56           | 22.489,95         |
| <b>Total</b>                                     | <b>3.101.048,09</b> | <b>366.605,27</b> |

O valor da conta Contribuições Sociais Débitos Parcelados, R\$ 2.891.782,32, refere-se ao principal do parcelamento do Refis a ser liquidado no curto prazo.

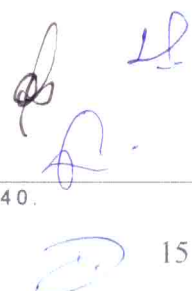
### 2.9 – Fornecedores

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                                   | 31/12/2021      | 31/12/2020      |
|---|-----------------|-----------------|
| Fornecedores e contas a pagar a curto prazo | 1.516,02        | 3.950,00        |
| <b>Total</b>                                | <b>1.516,02</b> | <b>3.950,00</b> |

### 2.10 – Obrigações Fiscais de Curto Prazo

Compõem esse grupo de Obrigações Fiscais de Curto Prazo as provisões de férias, contabilizada mensalmente pelo valor equivalente a 1/12 (um, doze avos) do salário atualizado de cada funcionário, provisões de encargos sobre férias e sobre 13º salário como está demonstrada abaixo:



| Contas                        | 2021             | 2020              |
|-------------------------------|------------------|-------------------|
| Provisão de Férias e Encargos | Valor (R\$)      | Valor (R\$)       |
| Provisão de FGTS s/Férias     | 12.672,23        | 18.822,14         |
| Provisão de INSS s/Férias     | 33.264,61        | 63.054,17         |
| Provisão de FGTS s/13º Sal    | 0,00             | 5.476,37          |
| FGTS s/13º Sal                | 0,00             | 18.345,82         |
| <b>Total</b>                  | <b>45.936,84</b> | <b>105.698,50</b> |

### 2.11 Demais Obrigações de Curto Prazo

Este grupo engloba as obrigações de curto prazo com valores restituíveis oriundos de retenções em folha de pagamento a título de receitas extra orçamentárias tais como, INSS parte funcionário, Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF), Assistência Médica, Convênio farmácia, Mensalidade Sindical, empréstimo consignado e outros.

### 2.12 - Parcelamento da Dívida - Refis

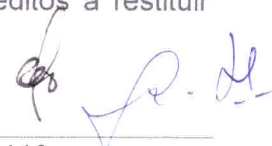
| Descrição                      | Saldo em 31/12/2021   | Saldo em 31/12/2020   |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Parcelamento – Refis Principal | 79.816.523,51         | 84.306.462,57         |
| Parcelamento – Refis Encargos  | 124.541.791,55        | 127.500.962,24        |
| <b>Total</b>                   | <b>204.358.315,06</b> | <b>211.807.424,81</b> |

O valor do principal R\$ 79.816.523,52 no quadro acima, refere-se a soma de R\$ 2.891.782,32 do Passivo Circulante, mais R\$ 76.924.741,20 do Passivo Não Circulante.

### 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”. No exercício 2021 os pagamentos de juros foram no montante de R\$ 4.446.080,90 e as amortizações do principal da dívida foram da ordem de R\$ 2.891.959,49. O saldo contábil do parcelamento REFIS está registrado em 31/12/2021 no valor global de R\$ 204.358.315,06.

O saldo da dívida com parcelamento do Refis foi reduzido em R\$ 7.449.109,73 devido às amortizações do saldo principal e encargos, e por meio de compensações tributárias decorrentes de créditos a restituir proveniente de contribuições para o Pis e Cofins de exercícios anteriores.





### 2.13 - 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                     | 2021              | 2020              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 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> |

### 2.14 - Patrimônio Líquido

| Descrição                          | 31/12/2021             | 31/12/2020             |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 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             |
| Resultados Acumulados              | -305.810.887,69        | -313.518.129,05        |
| <b>TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>    | <b>-204.313.189,90</b> | <b>-212.020.431,16</b> |
| Resultado do exercício             | 7.708.845,08           | 3.154.268,89           |

#### 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.

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

### 2.15 - Transferências Intragovernamentais

As transferências intragovernamentais representam os valores repassados pelo poder executivo municipal, a título de subvenção econômica, para custeio das despesas operacionais e pagamento das parcelas do Refis.

| Contas                           | 2021                 | 2020                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Subvenções Econômicas Custeio    | 3.762.406,61         | 4.100.000,00         |
| Transferências Financeiras Refis | 7.337.593,39         | 7.200.000,00         |
| <b>Total</b>                     | <b>11.100.000,00</b> | <b>11.300.000,00</b> |

### 2.16 - Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas

A conta Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas refere-se a reversão de valores provisionados em exercícios anteriores com juros e principal da dívida, férias, 13º salário e encargos patronais.

| REVERSÃO DE PROVISÃO E AJUSTES DE PERDA 2021  | R\$                 |
|---|---------------------|
| ATUALIZAÇÃO PELA TJLP MENSAL  | 495.511,09          |
| COMPENSAÇÃO DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS - PIS E COFINS                                      | 465.426,93          |
| BAIXA NO SALDO PRINCIPAL DO REFIS DIVIDA PREVIDENCIÁRIA - PROCEDIMENTO DE OFÍCIO DA RFB | 2.182.042,57        |
| BAIXA NO SALDO DE JUROS DO REFIS DIVIDA PREVIDENCIÁRIA - PROCEDIMENTO DE OFÍCIO DA RFB  | 1.414.169,66        |
| REVERSÃO DE PROVISÃO P/ FÉRIAS, 13º SALARIO E ENCARGOS                                  | 205.090,08          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>4.762.240,33</b> |

### 2.17 - Despesas com Pessoal

| Despesa com Pessoal  | 2021                | 2020                |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Salários e Ordenados | 1.539.724,27        | 2.187.776,03        |
| Rescisões            | 120.229,24          | 0,00                |
| Férias               | 86.765,61           | 81.844,33           |
| 13º Salário          | 396.104,21          | 205.971,35          |
| Sentenças Judiciais  | 29.282,05           | 29.772,29           |
| <b>Total</b>         | <b>2.172.105,38</b> | <b>2.505.364,00</b> |

**2.18 – Encargos Patronal**

| Encargos Patronal                    | 2021              | 2020              |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| FGTS                                 | 205.529,31        | 203.033,59        |
| Contribuições Previdenciárias - INSS | 407.252,66        | 516.848,58        |
| <b>Total</b>                         | <b>612.781,97</b> | <b>719.882,17</b> |

**2.19 - Despesas de Material de Consumo**

| Material de Consumo             | 2021             | 2020             |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Combustíveis e Lubrificantes    | 42.910,53        | 38.300,32        |
| Material de Expediente          | 1.854,32         | 3.269,22         |
| Material de Processamento Dados | 3.312,88         | 3.623,27         |
| Material de Limpeza e Higiene   | 4.579,00         | 7.194,53         |
| Manutenção Veículos             | 8.863,90         | 4.100,26         |
| Outros Materiais de Consumo     | 5.176,09         | 18.359,46        |
| <b>Total</b>                    | <b>66.696,72</b> | <b>74.847,06</b> |

**2.20 – Serviços de Terceiros**

| Contas   | 2021              | 2020              |
|--|-------------------|-------------------|
| Assinaturas de Periódicos                      | 2.417,12          | 231,00            |
| Serviços Técnicos Profissionais                | -                 | 24.978,50         |
| Locação de Máquinas e Equipam.                 | 27.467,24         | 21.247,05         |
| Locação de Bens Móveis de Outras Naturezas     | 16.899,80         | 16.300,00         |
| Locação de Equip. de Tecnologia da Informação  | 34.873,34         | 72.430,00         |
| Locação de Software                            | 140.430,00        | 72.250,00         |
| Manutenção e Conservação de Bens e Veículos    | 21.264,79         | 20.240,26         |
| Multas Indedutíveis                            |                   |                   |
| Serv. Médicos-Hosp. Odontológicos e Laborat.   | 259.874,59        | 317.386,66        |
| Serv. de Limpeza e Conservação                 | 34.898,20         | 30.267,00         |
| Serv. de Telecomunicações                      | 17.513,53         | 12.092,21         |
| Serv. de Consultoria e Assessoria              | 33.000,00         |                   |
| Seguros em Geral                               | 7.936,85          | 8.798,41          |
| Serviços Bancários                             | 3.583,04          | 973,45            |
| Passagens e Despesas com Locomoção             |                   | 1.721,50          |
| Serviços de Publicidade Legal                  |                   | 77,00             |
| Serv. Relacionados a T. I.- Manut. de Software |                   |                   |
| Outros Serviços Tecnologia da Informação       | 7.500,00          | 44.610,94         |
| Outros Serv. de Terceiros                      | 72.242,60         | 105.999,97        |
| <b>Total (*)</b>                               | <b>679.901,10</b> | <b>749.603,95</b> |

**2.21 – Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos**

Essa conta representa o montante da despesa com juros da dívida com o Refis.


| Contas                                    | 2021         | 2020         |
|---|--------------|--------------|
| Juros Encargos Outras Dívidas Contratuais | 4.446.080,90 | 4.318.881,33 |

**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 2.021.



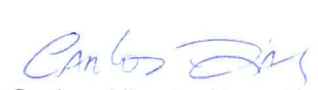
Ademir Silvestre da Costa  
Diretor Presidente  
CPF: 671.159.428-20



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