



CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ nº 43.776.491/0001-70

EXTRATO DO RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO E DE SUSTENTABILIDADE DA CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO - 2021

Relatório na íntegra disponível em <https://cetesb.sp.gov.br/balancos-patrimoniais/>

Senhores Acionistas,

A CETESB, em atendimento às disposições legais e estatutárias, apresenta a síntese das atividades realizadas em 2021, acompanhada do Balanço Patrimonial e das respectivas Demonstrações Contábeis, do Parecer do Conselho Fiscal e dos Relatórios do Auditor Independente.

ESG NA CETESB

A CETESB esteve representada na 26ª Conferência das Partes da Convenção das Nações Unidas sobre Mudanças Climáticas - COP26, em Glasgow/Escócia, promoveu um evento em conjunto com a ADEME - Agência da Transição Ecológica, do Governo da França, com o tema "Acelerando a descarbonização corporativa: sinergias entre os setores público e privado e o futuro das bases regulatórias", além de lançar um livro com 56 casos empresariais de iniciativas de descarbonização. O livro foi resultado do trabalho da Companhia em conjunto com as empresas e associações aderentes ao Acordo Ambiental São Paulo, no âmbito da Câmara Ambiental de Mudanças Climáticas.

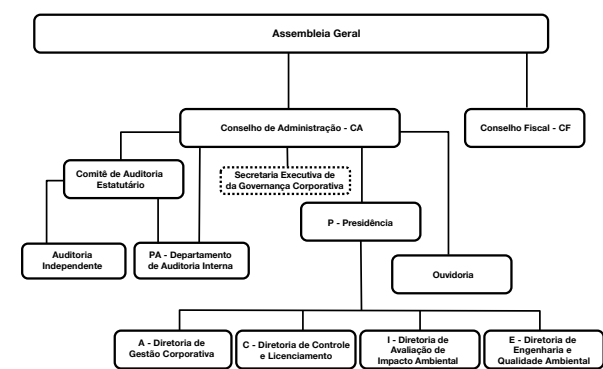
A INSTITUIÇÃO

A CETESB é a agência do Governo do Estado responsável pelo controle, fiscalização, monitoramento e licenciamento de atividades geradoras de poluição. Criada pelo Decreto nº 50.079, é uma empresa pública estadual, da administração indireta, de capital fechado, onde o acionista controlador é o Governo do Estado de São Paulo, sendo regida pelas Leis Federais nº 6.404/1976 e suas alterações e nº 13.303/2016. Possui receitas da ordem de R\$ 493 milhões/ano (Lei Orçamentária Anual - LOA 2021), cerca de 39% de subvenção de custeio do Estado de São Paulo e 61% de recursos próprios, compostos por receitas oriundas do sistema de licenciamento ambiental, da arrecadação de multas ambientais, das taxas de fiscalização ambiental e da prestação de outros serviços. A sede está localizada à Av. Prof. Frederico Hermann Junior, 345 - SP - SP - PABX: +55 11 3133-3000 - www.cetesb.sp.gov.br, CNPJ 43.776.491/0001-70. Organizada em cinco Diretorias: Presidência, Diretoria de Gestão Corporativa, Diretoria de Controle e Licenciamento Ambiental, Diretoria de Avaliação de Impacto Ambiental e Diretoria de Engenharia e Qualidade Ambiental, conta com 46 Agências Ambientais e 19 laboratórios, distribuídos em todo o estado de São Paulo. **RECONHECIMENTO INSTITUCIONAL:** Centro Regional para a Convenção de Estocolmo sobre Poluentes Orgânicos Persistentes - POPs para Capacitação e Transferência de Tecnologia para a Região da América Latina e Caribe; Principal Companhia de Meio Ambiente Brasileira; Centro de Referência para Questões Ambientais da ONU, por meio de suas agências implementadoras, principalmente o Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento - PNUD e o Programa das Nações Unidas para o Meio Ambiente - PNUMA; Membro da Rede HydroPoll - Rede Colaborativa de Pesquisa em Poluição das Águas e Recursos Hídricos; Membro da PANACEA - Rede Pan-Americana de Epidemiologia Ambiental; Membro da Rede Latino-Americana de Prevenção e Controle da Contaminação do Solo e das Águas Subterrâneas - RELASC; Signatária da Declaração Internacional da Produção Mais Limpa do PNUMA; Participante da *Regions4 Sustainable Development*. **PARCERIAS E ATUAÇÃO INSTITUCIONAL:** Como Centro Regional da Convenção de Estocolmo sobre POPs para os países da América Latina e Caribe, houve participação na 4ª reunião da Conferência das Partes da Convenção de Minamata sobre Mercúrio (COP-4.1) e promoção, em conjunto com a Associação Brasileira de Normas Técnicas - ABNT, do *webinar* internacional "Bifenilas Policloradas - PCB e Resíduos Contendo PCB: Abordagem global e Requisitos locais". Colaborações Internacionais em ações e eventos visando ao desenvolvimento sustentável com o PNUD, com a Universidade da Coruña, da Espanha, com a ADEME e a Universidade São Paulo - USP. Parcerias nacionais para o desenvolvimento de projetos voltados à área ambiental com o Instituto de Pesquisas Tecnológicas - IPT, com o Instituto de Proteção Ambiental do Amazonas - IPAAM e com a Administração Estadual do Meio Ambiente - ADEMA, do estado de Sergipe.

GOVERNANÇA CORPORATIVA

CARTA ANUAL DE GOVERNANÇA CORPORATIVA: A CETESB divulga a Carta Anual prevista na Lei Federal nº 13.303/2016 e consolida neste relatório, as informações referentes ao exercício social de 2021, nos termos do Decreto Estadual nº 62.349/2016. Adota as melhores práticas de governança corporativa, recomendadas pelo Conselho de Defesa dos Capitais do Estado - CODEC e pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa - IBGC.

SISTEMA DE GOVERNANÇA CORPORATIVA



AValiação DOS ADMINISTRADORES: Em cumprimento à Deliberação do CODEC nº 04/2019, os membros do Conselho de Administração e da Diretoria Colegiada foram avaliados individualmente e de forma coletiva, contemplando gestão, resultados e conhecimento técnico. **REMUNERAÇÃO PAGA AOS ADMINISTRADORES:** A remuneração de diretores e membros do Conselho de Administração e Fiscal e de Comitês obedece à Deliberação CODEC nº 1/2019. **AUDITORIA INDEPENDENTE:** RUSSELL BEDFORD BRASIL AUDITORES INDEPENDENTES S/S. **DIVISÃO DE CONFORMIDADE E GESTÃO DE RISCOS:** Elaboração da Política de Transações com Partes Relacionadas, da Política de Privacidade e da Política de Segurança da Informação, aprovadas pelo Conselho de Administração. Treinamento de aprimoramento da Governança Corporativa para os membros da administração e para o corpo gerencial. **OUIDORIA:** Recebidas 3.569 manifestações, 97,28% atendidas, compostas por 1.858 reclamações, 1.492 pedidos de informações, 155 denúncias, 42 elogios e 22 sugestões. **TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS:** Aprovação da Política de Transações com Partes Relacionadas, em conformidade com o Pronunciamento Técnico nº 05 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, as Leis Federais nº 6.404/1976 e nº 13.303/2016. Detalhes podem ser obtidos na Nota Explicativa nº 20 do Balanço Patrimonial de 2021. **DOCUMENTOS RESULTANTES DO CUMPRIMENTO DOS REQUISITOS DE TRANSPARÊNCIA:** Estatuto Social da Companhia; Regimento Interno do Conselho de Administração; Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário; Regulamento de Eleição do Representante dos Empregados para compor o Conselho de Administração; Atas das reuniões do Conselho de Administração; Atas das reuniões do Comitê de Auditoria Estatutário; Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário; Atas das reuniões do Conselho Fiscal; Código de Conduta e Integridade; Canal de Denúncias; Comitê de Ética; Regimento Interno do Comitê de Ética; Regulamento de Licitações e Contratos; Plano de Negócios 2021 e da Análise de Riscos e Oportunidades para o período 2021 a 2025; Política de Divulgação de Informações e de Porta-vozes; Política de Transações com Partes Relacionadas; Política de Privacidade; e Política de Segurança da Informação. **EXTRATO DO RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO:** Encontra-se nesta publicação e no relatório completo.

ESTRATÉGIA E VISÃO DE FUTURO

Está alinhada ao Planejamento Estratégico, ao Plano de Negócios 2022 e

Análise de Riscos e Oportunidades 2022-2026 e ao Plano Plurianual do Estado de São Paulo - PPA 2020-2023, com o programa "Monitoramento da Qualidade e Redução da Pegada Ambiental", além de participar dos programas da Secretaria de Infraestrutura e Meio Ambiente - SIMA: "Educação Ambiental, Cidadania e Melhoria da Qualidade de Vida", "Fortalecimento do Planejamento e Gestão Ambiental" e "Gestão e Gerenciamento de Resíduos Sólidos no Estado de São Paulo". A MISSÃO, VISÃO e VALORES encontram-se disponíveis no relatório completo e no site eletrônico. **COMPROMISSOS DE CONSERVAÇÃO DE OBJETIVOS DAS POLÍTICAS PÚBLICAS:** Em consonância com a Lei nº 17.262/2020, que aprovou o PPA 2020-2023, foi aprovado o Plano de Negócios 2022 e a Estratégia de Longo Prazo 2022-2026, considerando a LDO 2022 nº 17.387/2021 e a LOA nº 17.498/2021 para o exercício de 2022. **PLANO ORÇAMENTÁRIO PARA 2022:** Os recursos previstos na LOA/2021 são da ordem de R\$ 532 milhões. **ESTRATÉGIA 2022-2026:** Eficiência e Sustentabilidade Financeira; Desenvolvimento Sustentável; Inovação e Novas Tecnologias; Licenciamento Ambiental voltado para a Eficiência; Monitoramento Ambiental; Difusão do Conhecimento Ambiental.

GESTÃO

GESTÃO DE FORNECEDORES: 533 fornecedores contratados por meio de licitação, dispensa e contratação direta, no total de R\$ 111,9 milhões.

GESTÃO DA TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO: Iniciado o desenvolvimento do novo Portal do Licenciamento Ambiental "e-CETESB", que concilia as novas tecnologias do mercado às regras de negócios do licenciamento; modernização dos sistemas de segurança, visando evitar violações de dados e minimizar os riscos de indisponibilidade dos serviços. **GESTÃO DE CUSTOS:** A redução da dependência de recursos do Tesouro norteou ações como a repactuação de contratos de serviços, redução de despesas, e a verificação trimestral do planejamento dos desembolsos. **GESTÃO DE RISCOS:** Diretrizes para prevenir, detectar e sanar desvios, fraudes, irregularidades e atos ilícitos praticados contra a administração, estabelecidas pelo Programa de Integridade. **GESTÃO DE RELACIONAMENTOS:** Coordena as Câmaras Ambientais, visando à promoção da melhoria da qualidade ambiental por meio da interação entre o poder público e os setores produtivos e de infraestrutura do estado de São Paulo. **GESTÃO DO CONHECIMENTO:** Transferência de conhecimentos por meio da Escola Superior da CETESB, com a oferta de cursos para o público interno e externo visando à melhoria do desempenho de profissionais em sua relação com o meio ambiente e fortalecer políticas públicas ambientais. A Biblioteca dispõe de um amplo acervo técnico especializado na área de meio ambiente e ciências afins.

DESEMPENHO DOS CAPITAIS

CAPITAL FINANCEIRO

No exercício de 2021, a CETESB atingiu a marca histórica de R\$ 430,4 milhões na arrecadação de receitas próprias. Desse total, 73% foram obtidos por meio das atividades de licenciamento. Diferentes práticas de racionalização e de contenção de despesas foram desencadeadas no biênio 2020-2021, proporcionando uma economia total estimada de R\$ 140 milhões. **DESEMPENHO CONTÁBIL:** Lucro líquido de R\$ 67,2 milhões no exercício de 2021. **RECEITA LÍQUIDA:** R\$ 582,7 milhões. **RECURSOS DO TESOIRO DO ESTADO:** R\$ 190,6 milhões, sendo R\$ 181,5 milhões a título de subvenção para despesas com pessoal e encargos sociais e R\$ 9,1 milhões para custeio. Grau de dependência reduzido para 42,4%.

CAPITAL MANUFATURADO

LICENCIAMENTO AMBIENTAL: Foram analisadas 60.080 solicitações de licenças ambientais, com prazo médio de atendimento das solicitações abertas em 2021, de 66 dias. O licenciamento ambiental de empreendimentos sujeitos à avaliação de impacto ambiental contribuiu em cerca de R\$ 8,8 milhões nas receitas próprias e estima-se que tenha viabilizado investimentos no Estado na ordem de R\$ 6,1 bilhões, com a concessão de 141 licenças em investimentos em obras de infraestrutura e grandes empreendimentos e foi responsável pela captação de cerca de R\$ 2,2 milhões em compensações ambientais. Foram emitidos 211 pareceres de análise de Consulta Prévia; 56 autorizações de supressão de vegetação; compromissadas a averbação de 9,48 ha como Área Verde, de 119,68 ha como Reserva Legal de Compensação; firmados 44 Termos de Compromisso de Recuperação Ambiental - TCRA para um total de 647,02 ha para restauração; 1.511 pareceres e informações técnicas de assessoria técnica especializada para apoio nas emissões de licenças de fontes de poluição, além de 448 inspeções e vistorias técnicas. Foram emitidos 547 Pareceres Técnicos de Análise de Riscos Tecnológicos e realizadas 122 vistorias. **TERMOS DE COMPROMISSO DE RECUPERAÇÃO AMBIENTAL - TCRA:** 80 TCRA com mais de 5.000 mudas avaliadas; 63 TCRA cumpridos, representando 972.799 mudas. **FISCALIZAÇÃO - Fontes Fixas:** 38.277 inspeções técnicas; 4.350 autos de advertências; 1.850 autos de penalidades de multas e 6 autos de interdição, sendo 2 em aterros e 4 em indústrias; Postos de Combustíveis: 5.345 inspeções; 538 advertências; 216 multas e 5 multas diárias. **MONITORAMENTO DA QUALIDADE AMBIENTAL:** Atuo no Projeto Novo Rio Pinheiros, mantendo a ampliação de pontos e de frequência de monitoramento; na vigilância ambiental de SARS-CoV-2 (<https://cetesb.sp.gov.br/sars-cov-2/>) em esgotos e águas superficiais; no monitoramento de poluentes emergentes (disruptores endócrinos, cortisona, cafeína, gadolínio, entre outros) e no Plano de Monitoramento Global - GMP de POPs do PNUMA pela realização das análises dos compostos listados na Convenção de Estocolmo. **ANÁLISES AMBIENTAIS:** Realizados cerca de 210 mil ensaios físicos e químicos, microbiológicos, parasitológicos, hidrobiológicos e toxicológicos. **ÁGUAS SUBTERRÂNEAS:** 315 pontos de monitoramento em poços tubulares e nascentes na Rede de Monitoramento de Qualidade e 54 piezômetros nos aquíferos Bauri e Guarani na Rede Integrada de Monitoramento de Qualidade e Quantidade. **ÁGUAS SUPERFICIAIS INTERIORES (ÁGUAS DOCES) - REDE AUTOMÁTICA:** 16 estações distribuídas nas diversas bacias hidrográficas do estado de São Paulo. **REDE BÁSICA:** 519 pontos de amostragem. **PRAIAS DE RIOS E RESERVATÓRIOS:** Monitoradas 31 praias. **ÁGUAS SUPERFICIAIS COSTEIRAS - Amostragem em 69 pontos, em 21 áreas nos estuários e no Oceano Atlântico. QUALIDADE DAS PRAIAS - BALNEABILIDADE:** Monitorados 167 pontos, em 150 praias de 15 municípios. **SUPORTE TÉCNICO AO FUNDO ESTADUAL DE RECURSOS HÍDRICOS - FEHIDRO:** 107 pareceres de Aprovação de Viabilidade Técnica em apoio técnico ao FEHIDRO, com investimentos na ordem de R\$ 116 milhões. **QUALIDADE DO AR - REDE DE MONITORAMENTO DA QUALIDADE DO AR:** 63 estações automáticas distribuídas no estado (29 na RMSP, 6 no litoral e 28 no interior), que contam com cerca de 800 equipamentos e geram aproximadamente 20.000 dados diários, além de 24 pontos de monitoramento manual, totalizando 87 estações. **PROGRAMA PARA MELHORIA DA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS A DIESEL - PMMVD:** Assinatura de Termo de Cooperação Técnica com a Empresa Metropolitana de Transportes Urbanos de São Paulo - EMTU. **AÇÕES EM CAMPO PARA FISCALIZAÇÃO DE VEÍCULOS A DIESEL:** 33 ações de fiscalização em rodovias com o apoio da Polícia Militar, 149 veículos fiscalizados por meio da medição da opacidade e da verificação da qualidade do insumo ARLA-32. **MODERNIZAÇÃO DOS LABORATÓRIOS DE EMISSÕES VEICULARES. ACREDITAÇÃO DO LABORATÓRIO DE EMISSÃO VEICULAR DIESEL DE SÃO BERNARDO DO CAMPO** junto à Coordenação Geral de Acreditação - Cgcrc do INMETRO, para realizar ensaios conforme Norma ABNT NBR ISO/IEC 17025 - Requisitos gerais para competência de laboratórios de ensaios e calibração. **GERENCIAMENTO DE RESÍDUOS SÓLIDOS - ESGOTO DOMÉSTICO:** Queda de 38 para 36 municípios sem tratamento. Concedidas 166 licenças em Estação de Tratamento de Esgoto - ETE, realizadas 878 inspeções em sistemas de tratamento de esgotos, e aplicadas 67 advertências e 33 multas. **RESÍDUOS SÓLIDOS URBANOS:** Realizadas 1.075 inspeções, aplicadas 82 advertências, 78 multas e 2 aterros interditados. **FUNDO ESTADUAL DE PREVENÇÃO E CONTROLE DA POLUIÇÃO - FECOP:** Financiados 224 projetos, no montante de R\$ 90 milhões, atendendo uma população de 12.226.828 de habitantes. **SISTEMA ESTADUAL DE GERENCIAMENTO ONLINE DE RESÍDUOS SÓLIDOS - SIGOR**

- **MÓDULO DE RESÍDUOS DA CONSTRUÇÃO CIVIL - RCC:** Implementado em Bertogiá, Bragança Paulista, Catanduva, Cubatão, Indaiatuba, Santo André, Santos, São Bernardo do Campo, São José do Rio Preto, São Vicente e Sertãozinho. Módulo Manifesto de Transporte de Resíduos - MTR: 59 mil empresas cadastradas, 90 mil usuários e 2,3 milhões de MTRs emitidos. **LOGÍSTICA REVERSA:** 5.412 empresas aderentes aos Planos de Logística. Estabelecimento, em conjunto com a SIMA, do 1º Termo de Compromisso de Logística Reversa do país, de medicamentos domiciliares de uso humano, vencidos ou em desuso e suas embalagens. **MUDANÇAS CLIMÁTICAS - INVENTÁRIOS DAS EMISSÕES DE GASES DE EFEITO ESTUFA - GEE:** Desde a implantação, em 2012, foram acompanhados 1.820 inventários de 321 empreendimentos. **ACORDO AMBIENTAL SÃO PAULO:** 1.347 aderentes comprometidos com o envio do balanço das emissões para apoio na elaboração de planos de mitigação. **EMERGÊNCIAS QUÍMICAS:** Realizados 311 atendimentos. O Centro de Controle de Desastres e Emergências Químicas opera ininterruptamente e os atendimentos são recebidos nos telefones 08000 113560 e (11) 3133 4000. **ÁREAS CONTAMINADAS:** 1.419 áreas contaminadas em investigação ou avaliação de risco e 5.053 áreas aptas para o uso ou com medidas de intervenção.

CAPITAL INTELECTUAL

INOVAÇÃO: Aquisição de 1.056 notebooks, 36 workstations, 100 desktops e 2 servidores; implementação em larga escala a Virtual Private Network - VPN; ampliação da rede Wireless Fidelity (WI-FI); ampliação dos relatórios gerenciais, por meio da ferramenta Microsoft Power BI. **DIFUSÃO DO CONHECIMENTO - Escola Superior da CETESB:** Realizados 86 cursos e eventos para 4.591 participantes. Iniciada a 5ª turma de pós-graduação do curso "Conformidade Ambiental com requisitos técnicos e legais". **CAPACITAÇÃO DE MUNICÍPIOS:** Curso "Gestão de Resíduos Sólidos no Estado de São Paulo: desafios e possibilidades para os municípios", concebido a partir da parceria com o Tribunal de Contas do Estado - TCE e a Universidade de São Paulo - USP; capacitação voltada ao enfrentamento às mudanças climáticas, com o apoio da SIMA e da Secretaria de Relações Internacionais; curso "Crise Climática: Adaptação, Resiliência e Biodiversidade"; e coordenação do projeto pioneiro no estado de São Paulo de capacitação em "Adaptação às Mudanças Climáticas sobre os Recursos Hídricos", com apoio do FEHIDRO e do Comitê da Bacia Hidrográfica da Baixada Santista - CBH-BS, cujos resultados foram apresentados durante a COP-26. **1ª CONFERÊNCIA SOBRE IMPACTO DOS TRANSPORTES NA FAUNA:** Organização, em parceria com a Rede Brasileira de Especialistas em Ecologia de Transportes - REET Brasil, com seis mesas-redondas, duas palestras e quatro minicursos. **NORMALIZAÇÃO TÉCNICA:** Dispõe de um acervo de 103 normas técnicas vigentes. **PUBLICAÇÕES - 2020:** Relatório de Qualidade das Praias Litorâneas no Estado de São Paulo; Relatório de Qualidade das Águas Interiores no Estado de São Paulo; Relatório de Qualidade das Águas Costeiras no Estado de São Paulo; Boletim de Qualidade das Águas Subterrâneas no Estado de São Paulo; Relatório de Qualidade do Ar no Estado de São Paulo; Inventário Estadual de Resíduos Sólidos Urbanos. Estudo dos Compostos Orgânicos Voláteis (COVs) na Atmosfera de Paulínia; Evolução das Concentrações de Carbono Orgânico e Elementar no MP_{2,5} na Atmosfera de São Paulo (Cerqueira César); Acordo Ambiental São Paulo - 56 cases de sucesso na agenda climática.

CAPITAL SOCIAL E DE RELACIONAMENTO

CÂMARAS AMBIENTAIS: Indústria da Construção; Indústria Têxtil; Setor da Madeira, do Mobiliário e de Papel, Papelão e Celulose; Indústrias Químicas e Petroquímicas; Comércio de Derivados de Petróleo; Gerenciamento de Áreas Contaminadas; Setor de Mineração; Setor de Refrigeração, Ar-condicionado, Aquecimento e Ventilação; Setor de Resíduos; Setor Sucoenergético; Mudanças Climáticas; Conciliação; Setor de Suinocultura. **OBJETIVOS DO DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - ODS da ONU:** assinatura de 2 Protocolos de Intenção para a adoção voluntária de ODS, com entidades do Setor Produtivo de SP, de Cloro-Alcalis e Têxtil. **COMUNICAÇÃO SOCIAL:** Realizadas 51 lives. Acrescidos 7.927 seguidores no LinkedIn, 7.810 no Instagram, 124.700 no Facebook e o canal do Youtube ganhou 1.800 novos usuários.

CAPITAL NATURAL - SUSTENTABILIDADE

ENERGIA ELÉTRICA: Redução no consumo médio mensal na Sede, de 416 MWh em 2000 para 240 MWh em 2021. **ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA:** Implantação nas Agências Ambientais de Paulínia, São Carlos e São Sebastião. **ÁGUA TRATADA:** Redução do consumo médio mensal na Sede, de 6.043 m³ em 1999 para 861 m³ em 2021. **ÁGUA PLUVIAL:** Aumento na proporção do consumo. **BOAS PRÁTICAS:** Coleta de resíduos recicláveis classe II e de pilhas e equipamentos eletrônicos; horta solidária; bicicletários; ampliação do catálogo de compras de produtos sustentáveis; redução no consumo de papéis; exigências contratuais mais rigorosas nas licitações visando à utilização de equipamentos mais eficientes e a adoção de tecnologia mais limpa para redução de insumos não renováveis; campanha "CETESB solidária", em apoio ao Fundo Social São Paulo, com a arrecadação de cestas básicas para o auxílio à população mais vulnerável do estado.

CAPITAL HUMANO

Em 31.12.2021, o quadro de pessoal era composto por 1.787 empregados, 11 estagiários e 22 aprendizes. O quadro de empregados é composto por 46% de mulheres. Desse total, 20% ocupam cargos gerenciais. O quadro é especializado, com mais de 81% com cursos de graduação, dos quais 48% são pós-graduados (especialização, mestrado, doutorado, pós-doutorado e livre docência). Em relação à capacitação, houve 978 participações de empregados nos cursos oferecidos pela Escola Superior da CETESB. Prática uma política salarial única. Os dissídios coletivos de 2020/2021 e 2021/2022 permanecem em trâmite junto ao TRT. Demais informações podem ser obtidas no relatório completo.

EXTRATO DE INFORMAÇÕES RELEVANTES DO RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS INFORMAÇÕES DE SUSTENTABILIDADE

O Relatório da Administração e de Sustentabilidade referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e o relatório do auditor independente estão disponíveis eletronicamente nos endereços: <https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/> e <https://cetesb.sp.gov.br/balancos-patrimoniais>. O referido relatório do auditor independente sobre essas informações de sustentabilidade foi emitido em 18 de março de 2022, contendo parágrafo de opinião que tais informações estão adequadamente apresentadas, em todos os seus aspectos relevantes, como informações complementares às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

GESTÃO EM 31.12.2021

Conselho de Administração - Presidente: Cláudio Carvalho de Lima; **Conselheiros:** Patrícia Iglecias; Kelly Lopes Lemes; Flávio Peixoto de Azevedo Marques Neto; Luiz Antonio Carvalho Pacheco; Nilton Lagana Júnior; Orestes Maccarini Gonçalves; **Conselheiros Independentes:** Susana Hanna Stiphan Jabra; João Carlos Castilho Garcia; Jorge Alberto Soares Tenório; **Conselheira Representante dos Empregados:** Tatiana Pereira Campos. **Comitê de Auditoria Estatutário - Coordenadora:** Susana Hanna Stiphan Jabra; **Membros:** Ruy Martins Altenfelder da Silva; Afonso Antonio Hennel. **Diretoria Colegiada - Diretora-Presidente:** Patrícia Iglecias; **Diretor de Gestão Corporativa:** Aruntho Savastano Neto; **Diretor de Controle e Licenciamento Ambiental:** Gláucio Attorre Penna; **Diretor de Avaliação de Impacto Ambiental:** Domenico Tremarici; **Diretor de Engenharia e Qualidade Ambiental:** Carlos Roberto dos Santos. **Conselho Fiscal - Titulares:** Heloisa Maria de Salles Penteado Proença; José Valter da Silva Júnior; Mauro Ricardo Machado Costa; Regina Romero e Pinheiro; Roberto Yoshikazu Yamazaki; **Suplentes:** Edson Tomaz de Lima Filho; Eduardo Soares de Camargo; João Carlos Gonçalves da Silva; Leonardo Maurício Colombini Lima; Márcio Cury Abumussalim

continua →



CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ nº 43.776.491/0001-70

| BALANÇOS PATRIMONIAIS RESUMIDOS | | | | DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS RESUMIDAS | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | | | Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | |
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 01.01.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 01.01.2020 |
| | (Reapresentado) | (Reapresentado) | (Reapresentado) | (Reapresentado) | (Reapresentado) | (Reapresentado) |
| Ativo | | | | | | |
| Circulante | 258.374 | 131.330 | 121.858 | 126.058 | 106.908 | 101.551 |
| Equivalentes de Caixa | 224.743 | 55.875 | 44.639 | | | |
| Clientes e outras Contas a Receber | 15.619 | 41.037 | 41.331 | 11.872 | 6.104 | 6.068 |
| Impostos a Recuperar | 10.770 | 29.688 | 30.232 | 41.672 | 42.106 | 42.047 |
| Outros Ativos Circulantes | 6.616 | 4.069 | 5.114 | | | |
| Estoques | 626 | 661 | 542 | 18.135 | 19.556 | 18.587 |
| Não Circulante | 173.854 | 234.111 | 249.544 | 18.716 | 23.811 | 17.746 |
| Realizável a Longo Prazo | 57.487 | 115.106 | 118.007 | 10.958 | - | - |
| Depósitos Judiciais | 9.498 | 9.939 | 9.933 | 15.969 | - | - |
| Clientes e Outras Contas a Receber | 26.356 | 11.265 | 18.649 | 32.905 | 36.613 | 43.830 |
| Outros Ativos Não Circulantes | 20.234 | 92.537 | 88.389 | 2.462 | 9.494 | 11.071 |
| Impostos a Recuperar | 1.399 | 1.365 | 1.036 | 30.443 | 27.119 | 32.759 |
| Intangível | 112.325 | 116.826 | 127.657 | 169.577 | 169.577 | 169.577 |
| | 4.042 | 2.179 | 3.880 | (1) | (1) | (1) |
| | | | | 3.834 | 3.834 | 7.698 |
| | | | | 18.691 | 18.928 | 19.165 |
| | | | | 81.164 | 29.582 | 29.582 |
| TOTAL | 432.228 | 365.441 | 371.402 | 432.228 | 365.441 | 371.402 |
| | | | | 273.265 | 221.920 | 226.021 |
| | | | | 169.577 | 169.577 | 169.577 |
| | | | | (1) | (1) | (1) |
| | | | | 3.834 | 3.834 | 7.698 |
| | | | | 18.691 | 18.928 | 19.165 |
| | | | | 81.164 | 29.582 | 29.582 |
| | | | | 432.228 | 365.441 | 371.402 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

| DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | | DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES | | | | |
|---|----------------|---------------------|---------------------|---|-------------------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------|
| Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | | | Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | | | |
| | Capital Social | Ações em Tesouraria | Reservas de Capital | Reservas Legais | Reservas de Lucros a Realizar | Reservas de Reavaliação | Lucros ou Prejuízos Acumulados | Total |
| Saldos em 31 de Dezembro de 2019 | 169.577 | (1) | 7.698 | - | - | 19.165 | - | 196.439 |
| Resultado Exercícios Anteriores: | | | | | | | | |
| Compensação Encargos Previdenciários | - | - | - | - | 29.582 | - | - | 29.582 |
| Saldo Reapresentado em 1º de Janeiro de 2020 | 169.577 | (1) | 7.698 | - | 29.582 | 19.165 | - | 226.021 |
| Realização das Reservas de Reavaliação | | | | | | (237) | | (237) |
| Diferimento da Tributação sobre Reservas | | | | | | | 312 | 312 |
| Bens Recebidos em Doação | | | | | | | | |
| Prejuízo do Período | | | | | | | (4.440) | (4.440) |
| Resultado Exercícios Anteriores: | | | | | | | | |
| Compensação Encargos Previdenciários | - | - | - | - | - | - | 264 | 264 |
| Transferência para Reservas de Capital | - | - | (3.864) | - | - | - | 3.864 | - |
| Saldos em 31 de Dezembro de 2020 | 169.577 | (1) | 3.834 | - | 29.582 | 18.928 | - | 221.920 |
| Realização das Reservas de Reavaliação | | | | | | (237) | | (237) |
| Diferimento da Tributação sobre Reservas | | | | | | | 312 | 312 |
| Reserva de Doações | | | | | | | | |
| Resultado do Exercício | | | | | | | 67.239 | 67.239 |
| Resultado Exercícios Anteriores: | | | | | | | | |
| Compensação Encargos Previdenciários | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Apropriação do Resultado do Exercício: | - | - | - | 3.362 | - | - | (3.362) | - |
| Reserva Legal | | | | | | | | |
| Reserva de Lucros a Realizar | | | | | 64.189 | | | (64.189) |
| Dividendos Propostos | | | | | (15.969) | | | (15.969) |
| Saldos em 31 de Dezembro de 2021 | 169.577 | (1) | 3.834 | 3.362 | 77.802 | 18.691 | - | 273.265 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis completas

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis completas

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA RESUMIDA

| Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | |
|---|---------------|----------------|
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| Lucro (Prejuízo) Líquido do Período | 67.239 | (4.440) |
| Realização das Reservas de Reavaliação | (237) | (237) |
| Diferimento da Tributação sobre Reservas de Reavaliação | 312 | 312 |
| Ajuste de Exercícios Anteriores | - | 264 |
| Total do Resultado Abrangente do Exercício | 67.314 | (4.101) |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis completas | | |

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA RESUMIDA

| Exercícios Findos em 31 de Dezembro de 2021 e 2020 (valores em milhares de reais) | | |
|---|----------------|---------------|
| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| Caixa Líquido gerado pelas Atividades Operacionais | 180.812 | 13.546 |
| Caixa Líquido das Atividades de Investimentos | (11.944) | (2.310) |
| Capital Circulante Líquido | 168.868 | 11.236 |
| Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes de Caixa | 55.875 | 44.639 |
| Saldo Final de Caixa e Equivalentes de Caixa | 224.743 | 55.875 |
| Varição Líquida nos Caixas e Equivalentes de Caixa | 168.868 | 11.236 |
| As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis completas | | |

NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2021 (Valores expressos em milhares de reais)

1. Notas Explicativas Resumidas

Nesta seção são apresentadas as Notas Explicativas Resumidas às Demonstrações Financeiras para o exercício findo em 31/12/2021.

1.1 Contexto Operacional

A CETESB, com sede na Avenida Professor Frederico Hermann Jr., 345 - Alto de Pinheiros - São Paulo - SP é uma empresa pública estadual, parte integrante da Administração Indireta do Estado de São Paulo, em que a Fazenda do Estado de São Paulo detém 99,9989% do capital social. A Companhia foi constituída pela Lei nº 118 de 29/06/1973, alterada pela Lei nº 13.542 de 08/05/2009, vinculada à Secretaria de Estado de Infraestrutura e Meio Ambiente e possui atribuições legais voltadas para a sua condição de órgão delegado do Governo do Estado de São Paulo, no campo do controle da poluição e de órgão executor do Sistema Estadual de Administração da Qualidade Ambiental, Proteção, Controle e Desenvolvimento do Meio Ambiente e Uso Adequado dos Recursos Naturais - SEAQUA. A CETESB é regida pelas Leis federais nº 6.404/76 e nº 13.303/16 e a Instrução nº 480, da Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

- Declaração de conformidade e base de preparação:

As demonstrações contábeis da Companhia foram preparadas e estão apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, em conformidade com as disposições da legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações Técnicas divulgadas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).

Todas as informações relevantes próprias a estas demonstrações contábeis estão sendo evidenciadas e correspondem às atividades da Administração na gestão da Companhia.

- Moeda funcional e de apresentação:

A moeda funcional e de apresentação utilizada nas demonstrações contábeis da Companhia é o Real (R\$) e estão expressas em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma.

- Uso de estimativas e premissas contábeis:

A preparação das demonstrações contábeis requer o uso de certas estimativas contábeis, as quais têm como base fatores objetivos e subjetivos e o julgamento da Administração para a determinação do valor adequado a ser registrado e divulgado pela Companhia.

Devido ao fato de tratar-se de valores estimados, a liquidação das transações envolvendo essas estimativas pode resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis, assim, a Companhia revisa suas premissas e consequentemente as estimativas constituídas, cujos efeitos são reconhecidos no período da revisão.

Nestas condições, as estimativas significativas constituídas para as demonstrações contábeis no exercício de 2021 foram:

a) Provisão para perda de valor recuperável dos ativos (Imobilizado e Intangível)

Em consonância com o normativo contábil que trata a matéria, os testes de recuperação dos ativos são realizados ao menos anualmente ou em períodos menores na ocorrência de indícios / gatilhos internos ou externos que assim o determinem.

Como a Companhia é tratada na concepção de uma única Unidade Geradora de Caixa - UGC, considerando a aplicação da abordagem do custo de reposição dos ativos, ajustando-o mediante os efeitos do desgaste natural de utilização e da obsolescência, não se vislumbrou efeitos da pandemia do COVID 19 neste sentido. A Companhia efetua anualmente ou quando há indícios de perda, o teste de impairment conforme previsto na NBC TG 01 (R4), visando à necessidade de ajuste ao valor recuperável dos bens que compõem o imobilizado e o intangível.

b) Estimativa para perdas esperadas em contas a receber de clientes, outros recebíveis e outros créditos

A estimativa para perdas esperadas em contas a receber de clientes, outros recebíveis e outros créditos é constituída a partir da abordagem simplificada da análise, que consiste em reconhecer a perda esperada do crédito, considerando as seguintes evidências: i) indicadores de dificuldade financeira; ii) início de cobrança extra ou judicial; iii) inscrição dos devedores no Cadastro de Inadimplentes - CADIN e, por fim, iv) dificuldade de localização do devedor.

c) Provisões para riscos trabalhistas, cíveis e tributários

A Companhia é parte em diversos processos judiciais e administrativos, sendo constituídas provisões frente aos riscos trabalhistas, cíveis e tributários cujos processos representem perdas prováveis e estão estimadas com certo grau de segurança, as quais podem sofrer alterações no futuro devido às mudanças relacionadas ao andamento de cada ação.

Trimestralmente é realizada revisão a fim de verificar alterações nas circunstâncias e premissas que as determinaram, tais como prazo de prescrição aplicável, conclusões de inspeções fiscais ou exposições adicionais identificadas com base em novos assuntos ou decisões de tribunais.

As práticas contábeis para registro e divulgação de ativos e passivos contingentes são as seguintes: (i) Ativos contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxito prováveis, quando relevantes, são apenas divulgados em nota explicativa; (ii) Passivos contingentes: a determinação da provisão necessária para estas contingências é feita após análise de cada ação e com base na opinião dos assessores legais da Companhia. Em observância ao disposto na Norma Brasileira de Contabilidade - Geral - NBC TG 25 (R1), os passivos contingentes são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis são somente divulgados, e os passivos não mensuráveis com suficiente segurança, classificados como perdas remotas, não são provisionados.

d) Mudanças nas Políticas Contábeis e Divulgações

Em outubro de 2020 a CETESB realizou a contratação da Agência Brasileira de Planejamento Econômico e Social - AG Brasil, que é detentora de um software de gestão previdenciária que reconhece na folha de pagamento as oportunidades de compensação das contribuições previdenciárias recolhidas em exercícios anteriores baseada em legislação vigente. A contratação desta empresa foi submetida à apreciação do Departamento Jurídico que, concluiu que o processo apresentava segurança jurídica, para que a CETESB iniciasse essa prática. O software desenvolvido pela AG Brasil fez a avaliação dos tributos recolhidos pela Companhia de acordo com a legislação vigente e jurisprudência, nos últimos 05 (cinco) anos e concluiu que o valor apurado a maior foi de R\$ 29 milhões em relação a períodos anteriores. A CETESB optou por fazer a compensação do recolhimento do INSS Patronal mensalmente, abatendo do mesmo, por meio de PERDCOMP a média de R\$ 3 milhões mensais.

Por esse motivo, a Companhia está reapresentando os saldos das demonstrações contábeis de 2020, para fim de comparação, a fim de retificar o valor recolhido a maior referente ao INSS patronal de períodos anteriores, de acordo com o CPC 23 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro, que versa em seu item 42, sujeito ao disposto no item 43. Essas demonstrações fazem retificação de erro quanto às demonstrações contábeis divulgadas referentes ao exercício de 2020 e anteriores.

Segue abaixo o impacto nas demonstrações contábeis de 01 de janeiro e 31 de dezembro de 2020 das reversões citadas:

| | 01 de janeiro de 2020 | | 31 de dezembro de 2020 | | |
|------------------------|---------------------------|---------|------------------------|---------------------------|---------|
| | Originalmente apresentado | Ajustes | Reapresentado | Originalmente apresentado | |
| Ativo Circulante | 92.276 | | 121.858 | 101.748 | 131.330 |
| Impostos a recuperar | 650 | 29.582 | 30.232 | 106 | 29.688 |
| Ativo Não Circulante | 249.544 | | 249.544 | 234.111 | 234.111 |
| Total do Ativo | 341.820 | 29.582 | 371.402 | 335.859 | 365.441 |
| Passivo Circulante | 101.551 | | 101.551 | 106.908 | 106.908 |
| Passivo Não Circulante | 43.830 | | 43.830 | 36.613 | 36.613 |
| Patrimônio Líquido | 196.439 | | 196.439 | 192.338 | 221.920 |
| Reserva de Lucros | - | 29.582 | 29.582 | - | 29.582 |
| Total do Passivo | 341.820 | 29.582 | 371.402 | 335.859 | 365.441 |

- Normas e interpretações novas e revisadas

Até 31 de dezembro de 2021, o Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC não publicou novos pronunciamentos, apenas as revisões de pronunciamentos técnicos nº 15/2020 e nº 16/2020.

3. Principais Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis aplicadas na preparação das demonstrações contábeis estão informadas a seguir, as quais foram aplicadas de modo consistente comparativamente ao exercício anterior.

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

Equivalentes de caixa correspondem a depósitos bancários e aplicações financeiras de curto prazo, mantidos pela Companhia com a finalidade de atender a compromissos de custeio de curto prazo e não para investimentos e outros afins (nota explicativa nº 4).

b) Estoques

Os estoques da Companhia são destinados à manutenção das atividades da empresa, como almoxarifados e suporte de reagentes aos laboratórios. Estão registrados pelo custo médio de aquisição ou produção, não superiores aos valores de realização.

c) Depósitos Judiciais e Recursais

Depósitos recursais são desenhos compulsórios exigidos para a interposição de recursos processuais, cujo valor, em caso de confirmação da condenação, pode ser descontado do crédito do reclamante ou devolvido à Companhia no final do processo.

Depósitos judiciais são efetuados com o objetivo de garantir a efetividade da decisão judicial, antecipadamente à finalização da respectiva ação, em casos de cumprimento provisório de sentença pela parte vencedora. Também são feitos com o fim de garantir o juízo para apresentação de impugnação ao cumprimento de sentença ou oposição de embargos à execução, sendo acompanhado pela Companhia seu desdobramento até o final da ação. Em todas as hipóteses, o valor é por ela soerguido, na proporção do êxito obtido.

Por sua vez, os registros contábeis são mantidos em valor original mediante o fato dos rendimentos por si produzidos sujeitarem-se à condição suspensiva, num ambiente de incerteza acerca do fluxo de benefícios econômicos futuros, reconhecidos em resultado quando for possível a reversão à Companhia. Os valores por natureza da ação e respectivos montantes estão demonstrados na nota explicativa nº 13.

d) Imobilizado

Até o período de 31/12/2003 o ativo imobilizado era avaliado ao custo de aquisição, acrescido dos valores de reavaliação sobre os imóveis, metodologia realizada anteriormente ao advento da Lei nº 11.638/07. A Companhia adotou o valor residual reavaliado como novo valor de custos dos imóveis (terrenos e benfeitorias). A parcela relativa à realização da reserva de reavaliação referente aos imóveis, exceto terrenos, é contabilizada na própria conta de Reservas de Reavaliação, na mesma proporção em que os bens são depreciados. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base no prazo estimado de vida útil dos bens. Após este período a Companhia efetua anualmente ou quando há indícios de perda, o teste de impairment conforme previsto na NBC TG 01 (R4).

e) Ativo Intangível

O ativo intangível representa ativos identificáveis, sem substância física, resultantes de direito contratual, com capacidade de geração de benefícios econômicos futuros, registrado pelo valor de custo, deduzidos das amortizações acumuladas, considerando o tempo contratual de uso ou a vida

**CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO**

CNPJ nº 43.776.491/0001-70

**NOTAS EXPLICATIVAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
do Exercício Findo em 31 de Dezembro de 2021 (Valores expressos em milhares de reais)**

econômica definida para o ativo.

A amortização é reconhecida no resultado pelo método linear a partir da data da sua disponibilidade para uso e as despesas subsequentes com futuros intangíveis são capitalizadas somente quando resultarem em aumento dos benefícios econômicos futuros, sendo as despesas relacionadas com a manutenção dos softwares, quando incorridas, reconhecidas em resultado do exercício (nota explicativa nº 8).

f) Provisão para Férias, Licença Prêmio e Encargos

Correspondem às férias vencidas, proporcionais, licença prêmio e respectivos encargos sociais incorridos até 31 de dezembro de 2021.

g) Contabilização dos Convênios

A Companhia celebra "Convênios" com diversas Entidades nacionais, internacionais e Fundos Estaduais para o desenvolvimento de vários projetos relacionados com sua atividade fim. Os recursos provenientes desses convênios são contabilizados quando do seu recebimento, tendo como contrapartida uma conta de obrigação no Passivo, até a realização e aprovação da respectiva prestação de contas.

h) Contribuição Social

A Companhia é optante pela tributação com base no Lucro Real, e em 31/12/2021, o resultado contábil, ajustado pelas adições e exclusões determinadas pela legislação fiscal, acarretou na base de cálculo líquida de R\$ 121.965 mil, após compensação de 30% da base de cálculo negativa de exercícios anteriores, apurando o valor de contribuição social a recolher de R\$ 10.958 mil. A Companhia não é contribuinte do Imposto de Renda, devido às suas atividades estatutárias e personalidade jurídica, conforme decisão proferida em seu favor em exercícios anteriores, junto ao Supremo Tribunal Federal (STF).

i) Gestão Previdenciária

A Companhia firmou contrato de prestação de serviços em outubro de 2020 para aferição dos pagamentos de encargos previdenciários, identificando valores pagos a maior, inclusive dos últimos 5 exercícios. Até 31 de dezembro de 2021, foram apurados valores pagos a maior dos exercícios de 2016 e 2017, no montante de R\$ 29.846 mil, os quais vem sendo compensados no recolhimento do INSS patronal.

j) Demais Ativos Circulantes e Não Circulantes

São demonstrados a valores de custo ou realização, incluindo, quando aplicáveis, os rendimentos auferidos até a data do Balanço. Em razão das características operacionais da Companhia não são aplicáveis ajustes a valor presente líquido e/ou valor justo de realização.

k) Instrumentos Financeiros

A Companhia participa de operações que envolvem instrumentos financeiros, todos registrados em contas patrimoniais e que se destinam a atender as suas necessidades de gerenciamento de disponibilidade. A administração desses instrumentos é efetuada por meio de definição de estratégias e estabelecimento de sistemas de controles. Os instrumentos financeiros encontram-se registrados em montantes, não superiores aos seus valores de mercado.

4. Distribuição De Dividendos - Exercício 2021

| | |
|----------------------------------|----------|
| Lucro Líquido do Exercício | 67.239 |
| Apropriação à Reserva Legal - 5% | (3.362) |
| Reservas de Lucros | 63.877 |
| Dividendos obrigatórios - 25% | (15.969) |
| Reservas de Lucros a realizar | 47.908 |

5. Saldos e Transações com Partes Relacionadas

A Companhia participa de transações com seu acionista controlador, a Secretaria da Fazenda do Estado de São Paulo, e empresas/entidades a ele relacionadas, em conformidade com inciso VII, artigo 8º, da Lei federal nº 13.303/16

a) Remuneração dos Administradores

A política de remuneração dos administradores é estabelecida de acordo com diretrizes do Governo do Estado de São Paulo. A fixação da remuneração, das gratificações, dos benefícios e das demais vantagens foi estabelecida pelo Conselho de Defesa dos Capitais do Estado - CODEC, pela Deliberação nº 1, de 29/04/2019, com vigência a partir de 01/05/2019, sujeita à aprovação dos acionistas na Assembleia Geral Ordinária.

b) Transações com Entidades Estaduais**I) Serviços contratados**

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020, a Companhia possuía em aberto o montante de R\$ 110 mil e R\$ 86 mil a pagar, respectivamente, referente a serviços prestados de forma continuada por partes relacionadas, classificadas na rubrica "Serviços Prestados Partes Relacionadas" no grupo "Despesas Gerais e Administrativas":

| Empresas | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--------------|------------|------------|
| SABESP | 73 | 22 |
| PRODESP | 37 | 55 |
| IMESP | - | 9 |
| Total | 110 | 86 |

II) Serviços prestados

A CETESB, no âmbito de suas atribuições institucionais, arrecadou nos exercícios de 2021 e 2020 com as partes relacionadas, o montante de R\$ 11.249 mil e R\$ 6.452 mil, respectivamente. Os valores referem-se à concessão de licenças ambientais e venda de cursos, serviços e produtos.

| Empresas | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|-----------------------------------|---------------|--------------|
| CDHU | 14 | - |
| CESP | 139 | 6 |
| Cia. Paulista de Obras e Serviços | 6 | 6 |
| CPTM | 139 | 258 |
| DAEE | 201 | 124 |
| DER | 20 | 198 |
| DERSA | 41 | 56 |
| EMAE | 68 | 86 |
| EMTU | 339 | 312 |
| IMESP | - | 3 |
| METRÔ | 279 | 106 |
| SABESP | 9.949 | 5.279 |
| SAP - Sec. Adm. Penitenciária | 1 | 17 |
| Secretaria de Esportes | 1 | - |
| Secretaria da Saúde | 49 | - |
| USP | 3 | 1 |
| Total | 11.249 | 6.452 |

A contabilização dos gastos da Companhia em relação aos empregados afastados e custeio junto à SIMA e Fundação Florestal-FST das despesas da SIMA e Fundação Florestal com cessão de empregados e custeio foi aprovada pelo Conselho de Administração na 566ª reunião, realizada em 15/12/2021.

Secretaria de Infraestrutura e Meio Ambiente do Estado de São Paulo (SIMA/SP)

| Natureza da transação | 31.12.2021 | | | 31.12.2020 | | | | |
|-------------------------|------------|---------------|-----------------------|---------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|
| | Receita | despesas | Ressarcido de despesa | Total | Receita | despesas | Ressarcido de despesa | Total |
| Cessão de empregados | - | 27.389 | - | 27.389 | - | 28.490 | - | 28.490 |
| Benefícios a empregados | - | 3.725 | - | 3.725 | - | 3.151 | - | 3.151 |
| Telefone | - | 4 | - | 4 | - | 6 | - | 6 |
| Apropriação Depreciação | - | 307 | - | 307 | - | 279 | - | 279 |
| Material Manutenção | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios Instalações | - | 4 | - | 4 | - | - | - | - |
| Energia Elétrica | - | 404 | - | 404 | - | 275 | - | 275 |
| Água/Esgoto | - | 102 | - | 102 | - | 88 | - | 88 |
| IPTU | - | 430 | - | 430 | - | 296 | - | 296 |
| Outros Materiais | - | 6 | - | 6 | - | - | - | - |
| Serviços de Terceiros | - | 1.013 | - | 1.013 | - | 999 | - | 999 |
| Total | - | 33.384 | - | 33.384 | - | 33.584 | - | 33.584 |

Fundação Florestal

| Natureza da transação | 31.12.2021 | | | 31.12.2020 | | | | |
|-------------------------|------------|--------------|-----------------------|--------------|----------|------------|-----------------------|------------|
| | Receita | despesas | Ressarcido de despesa | Total | Receita | despesas | Ressarcido de despesa | Total |
| Cessão de empregados | - | 451 | - | 451 | - | 439 | - | 439 |
| Benefícios a empregados | - | 62 | - | 62 | - | 39 | - | 39 |
| Telefone | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Apropriação Depreciação | - | 50 | - | 50 | - | 3 | - | 3 |
| Material Manutenção | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edifícios Instalações | - | 2 | - | 2 | - | - | - | - |
| Energia Elétrica | - | 143 | - | 143 | - | 89 | - | 89 |
| Água/Esgoto | - | 22 | - | 22 | - | 3 | - | 3 |
| IPTU | - | 172 | - | 172 | - | 85 | - | 85 |
| Outros Materiais | - | 2 | - | 2 | - | - | - | - |
| Serviços de Terceiros | - | 390 | - | 390 | - | 285 | - | 285 |
| Total | - | 1.294 | - | 1.294 | - | 943 | - | 943 |

c) Afastamento de Empregados

Em 31 de dezembro de 2021, a CETESB possuía 130 empregados afastados à SIMA e 03 afastados à Fundação Florestal, cujas despesas com salários, encargos sociais e benefícios estão registradas na rubrica "Pessoal Afastamentos SIMA e Fundação Florestal", no grupo "Despesas Gerais e Administrativas", pelo montante de R\$ 27.389 mil e R\$ 451 mil respectivamente, demonstradas na nota explicativa 16.

No mesmo período, a Companhia possuía também afastamentos de empregados em outros Órgãos Públicos, cujas despesas com salários, encargos sociais e benefícios foram ressarcidas e registradas na rubrica "Recuperação de Despesas - Afastamento de Empregados", no grupo "Despesas Gerais e Administrativas", pelo montante de R\$ 225 mil, demonstradas na nota explicativa nº 16.

d) Utilização de Imóveis

A SIMA - Secretaria de Infraestrutura e Meio Ambiente ocupa, desde 1995, cerca de 24% da área do imóvel da sede da CETESB. Essas despesas estão contabilizadas e demonstradas no quadro o item "c". A CETESB é parte beneficiária de Termo de Cessão de Uso para a utilização de bens imóveis, a título gratuito, para a instalação e operação de Agências Ambientais. Os Órgãos e Entidades cedentes, bem como o início e vencimento dos Termos de Cessão estão demonstrados a seguir:

| Agência Ambiental | Cedente | Início | Vencimento |
|-----------------------|---|--------|---------------|
| Americana | Secretaria da Fazenda | 2008 | Indeterminado |
| Araçatuba | DER | 2013 | Indeterminado |
| Araraquara | DER | 2007 | Indeterminado |
| Assis | SIMA | 2013 | Indeterminado |
| Bauru | DER | 2005 | Indeterminado |
| Campinas | Secretaria da Agricultura e Abastecimento | 2015 | Indeterminado |
| Guarulhos | SIMA | 2017 | 25/10/2038 |
| Itapetininga | DER | 2014 | Indeterminado |
| Jundiaí | DER | 2003 | Indeterminado |
| Marília | Secretaria da Agricultura e Abastecimento | 2000 | Indeterminado |
| Presidente Prudente | DAEE | 2013 | Indeterminado |
| Registro | DAEE | 2012 | 15/10/2022 |
| Ribeirão Preto | DER | 2003 | Indeterminado |
| Santana | Instituto Florestal | 2010 | Indeterminado |
| São Bernardo do Campo | Secretaria da Fazenda | 2008 | Indeterminado |
| São Carlos | Secretaria da Agricultura e Abastecimento | 2008 | Indeterminado |
| São José do Rio Preto | DER | 2006 | 07/07/2025 |
| Sorocaba | Secretaria da Fazenda | 2017 | Indeterminado |
| Tatuapé | SIMA | 2017 | 25/10/2038 |
| Taubaté | DAEE | 2005 | Indeterminado |

EXTRATO DO RELATÓRIO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA CETESB - COMPANHIA AMBIENTAL DO ESTADO DE SÃO PAULO - 2021

O Comitê de Auditoria da CETESB é um órgão estatutário, de assessoramento ao Conselho de Administração, regido pela Lei no. 13.303 de 30 de junho de 2016, pelo Estatuto Social da CETESB e pelo seu Regimento Interno.

Formado por três membros eleitos pelo CODEC - SF - Parecer No.079/2018, de 18 de junho de 2018, sendo o seu coordenador, um conselheiro de administração independente como determina a Lei 13.303/16.

Em 2021, o Comitê de Auditoria da CETESB reuniu-se 20 (vinte) vezes através de videoconferência devido a pandemia do Coronavírus/Covid 19,

além de diversas interações dos membros por telefone e videochamadas para tratar de temas mais urgentes. Os assuntos analisados foram aqueles que exigiam mais atenção e brevidade para análise e solução, além de uma agenda ordinária estabelecida de acordo com as responsabilidades legais e estatutárias do CoAud.

Os trabalhos do CoAud foram registrados em atas e as suas conclusões apresentadas aos conselheiros de administração. As atas encontram-se arquivadas na sede da CETESB sob a responsabilidade da Secretaria do Conselho de Administração e na área de acesso aos membros do CA, na rede da Companhia. Todo o material de análise e anexos

às atas tiveram o mesmo tratamento.

São Paulo, 09 de março de 2022

SUSANA HANNA STIPHAN JABRA

Conselheira Independente e Coordenadora do Comitê

RUY MARTINS ALTENFELDER DA SILVA

Membro

AFONSO ANTONIO HENNEL

Membro

EXTRATO DE INFORMAÇÕES RELEVANTES DO RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis completas referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e o relatório do auditor independente estão disponíveis eletronicamente nos endereços: <https://estadaori.estadao.com.br/publicacoes/> e <https://cetesb.sp.gov.br/balancos-patrimoniais>. O referido relatório do auditor independente sobre essas demonstrações contábeis foi emitido em 23 de março de 2022, sem modificações e contendo parágrafo de ênfase que versa sobre a reapresentação das Demonstrações Contábeis do Exercício de 2020, que apresentam ajustes de exercícios anteriores, referente às Contribuições Previdenciárias no montante de R\$ 29.582 mil.

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da CETESB - Companhia Ambiental do Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, procedeu ao exame do Relatório da Administração e das Demonstrações Contábeis, relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 e à vista da opinião substanciada no Relatório do Auditor Independente - Russell Bedford

Brasil Auditores Independentes S/S, de 23/03/2022, apresentado sem ressalvas, opinam que os referidos documentos refletem a situação patrimonial e financeira da Sociedade e estão em condições de serem submetidos à Assembleia Geral Ordinária para deliberação.

São Paulo, 24 de março de 2022

HELOÍSA MARIA DE SALLES PENTEADO PROENÇA

JOSÉ VALTER DA SILVA JÚNIOR

MAURO RICARDO MACHADO COSTA

REGINA ROMEIRO E PINHEIRO

ROBERTO YOSHIKAZU YAMAZAKI

DIRETORIA**CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

CLAUDIO CARVALHO DE LIMA - Presidente

Conselheiros:

PATRÍCIA IGLECIAS

KELLY LOPES LEMES

FLORIANO PEIXOTO DE AZEVEDO MARQUES NETO

LUIZ ANTONIO CARVALHO PACHECO

NILTON LAGANA JÚNIOR

ORESTES MARRACCINI GONÇALVES

Conselheira Representante dos Empregados:

TATIANA PEREIRA CAMPOS

Conselheiros Independentes:

SUSANA HANNA STIPHAN JABRA

JOÃO CARLOS CASTILHO GARCIA

JORGE ALBERTO SOARES TENÓRIO

PATRÍCIA IGLECIAS

Diretora-Presidente

ARUNTHO SAVASTANO NETO

Diretor de Gestão Corporativa

DOMENICO TREMAROLI

Diretor de Avaliação de Impacto Ambiental

GLAUCIO ATTORRE PENNA

Diretor de Controle e Licenciamento Ambiental

CARLOS ROBERTO DOS SANTOS

Diretor de Engenharia e Qualidade Ambiental

MARIA IZABEL G. DA SILVA E SANTOS

Contadora - CRC 1SP145802/O-2

