

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2015

Senhores Acionistas: O Conselho de Administração e a Diretoria da Companhia de Engenharia de Tráfego - CET, em cumprimento às disposições legais e estatutárias, submetem à apreciação de V.Sas. as Demonstrações Contábeis referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2015, acompanhadas dos pareceres dos Auditores Independentes e do Conselho Fiscal. As mencionadas demonstrações contábeis estão disponíveis no site da CET - www.cetsp.com.br - link "Informações Institucionais".

CET - BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (Em R\$ Mil)				CET - DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (Em R\$ Mil)			
ATIVO	Notas	2015	2014	PASSIVO	Notas	2015	2014
Ativo Circulante				Passivo Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	13.305	1.033	Fornecedores		34.530	47.914
Contas a Receber	5	30.417	185.181	Salários a Pagar		4.036	3.645
Riscos no Recebimento de Créditos		-	(123.021)	Provisão Férias e Encargos	3.g	42.875	43.025
Estoques	6	6.281	6.240	Encargos Sociais e FGTS a Recolher		14.847	11.025
Adiantamentos		8.358	7.377	Impostos e Contribuições a Recolher - Tributárias		10.923	12.214
Impostos e Contribuições a Recuperar		28.892	38.981	Provisão para Imposto de Renda		230	-
Despesas do Exercício Seguinte e Outros Créditos		1.816	2.357	Provisão para Contribuição Social		85	-
		89.069	118.148	Adiantamento de Clientes		5.454	2.811
Ativo não Circulante				Processos Julgados		229	3.048
Realizável a Longo Prazo				Receitas antecipadas - CEF		3.082	3.082
Contas a Receber	5.1	128.153	20	Outras Contas a Pagar		4.660	4.994
Riscos no Recebimento de Créditos	5.2	(127.287)	-			120.951	131.758
Depósito Judicial e Outros Créditos		4.375	4.444	Passivo não Circulante			
		5.241	4.464	Exigível a Longo Prazo			
Investimento Imobilizado	7	23.493	26.210	Obrigações Previdenciárias - Parcelamento	10	16.195	16.973
Intangível	8	451	441	Provisão para Contingências	13	109.980	82.454
		29.203	31.133	Receitas antecipadas - CEF		257	3.338
						126.432	102.765
				Patrimônio Líquido			
				Capital Social	9	105.715	104.276
				Reserva de Capital		1.272	1.272
				Prejuízos Acumulados		(236.098)	(192.229)
						(129.111)	(86.681)
				Adiantamento para Aumento de Capital		-	1.439
				Total do Patrimônio Líquido		(129.111)	(85.242)
				Total do Passivo + Patrimônio Líquido		118.272	149.281
Total do Ativo		118.272	149.281				

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

CET - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (Em R\$ Mil)							
	Reservas de Capital			Lucros (Prejuízos) Acumulados	Subtotal	Adiantamento para Aumento de Capital	Total
	Integralizado	Fiscais	Doações				
Saldos em 31 de Dezembro de 2013	34.265	40	1.232	(104.472)	(68.935)	71.450	2.515
Integralização do Adiantamento de Capital	70.011	-	-	(81.822)	(81.822)	(70.011)	-
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	(5.935)	(5.935)	-	(5.935)
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	(192.229)	(86.681)	1.439	(85.242)
Saldos em 31 de Dezembro de 2014	104.276	40	1.232	(192.229)	(86.681)	1.439	(85.242)
Integralização do Adiantamento de Capital	1.439	-	-	(30.627)	(30.627)	(1439)	-
Prejuízo Líquido do Exercício	-	-	-	(13.242)	(13.242)	-	(13.242)
Ajuste Exercícios Anteriores	-	-	-	(236.098)	(129.111)	-	(129.111)
Saldos em 31 de Dezembro de 2015	105.715	40	1.232	(236.098)	(129.111)	-	(129.111)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 e 2014 (Em R\$ Mil)

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

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
2.1. As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as determinações da Lei nº 6.404/76, adotando e incorporando as alterações promovidas pela Lei nº 11.638/07 e Lei nº 11.941/09, apresentadas comparativamente com as levantadas em 31/12/14, expressas em reais mil.
2.2. A moeda funcional utilizada pela Companhia de Engenharia de Tráfego - CET é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação de suas demonstrações contábeis, expressas em reais mil.
2.3. As demonstrações contábeis incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data de conclusão da elaboração das demonstrações contábeis.

2.4. As práticas contábeis modificadas em função das alterações na legislação societária não afetaram o resultado ou o patrimônio líquido da Sociedade no período abrangido pelas demonstrações contábeis divulgadas. As alterações ocorreram somente em relação à reclassificação entre itens do ativo não circulante.

2.5. As demonstrações contábeis da Companhia são de responsabilidade da Administração e são elaboradas, pressupondo-se a continuidade normal das operações, com observância das disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações.

Em função do mesmo Pronunciamento (2.3), a Sociedade fez as seguintes opções:

a) Manteve os critérios utilizados para determinação da vida útil dos direitos do ativo imobilizado e intangível, optando por revisar e ajustar os mesmos, se necessário, no exercício de 2016.

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS
a. Estoques
São avaliados pelo custo médio de aquisição, os quais são inferiores ao mercado.

b. Depósitos Judiciais
Registrados pelo valor dos depósitos, atualizados pela TR até a data do balanço.

Descrição	Tipo Aplicação	Saldo	
		31/12/2014	31/12/2015
Corretora Banco do Brasil	Fundo Investimento	54	33.137
Corretora Caixa Econ. Federal	Fundo Investimento	156	280
Corretora Caixa Econ. Federal	Fundo Investimento	-	533.237
Corretora Itaú	Fundo Investimento	278	59.186
TOTAL		488	625.840

As aplicações financeiras correspondem às operações de fundos de investimentos de renda fixa e certificados depósitos bancários, as quais são realizadas com instituições que operam no mercado financeiro nacional e são contratadas em condições e taxas normais de mercado, tendo como característica alta liquidez, baixo risco de crédito e remuneração pela variação da CDI.

5. CONTAS A RECEBER

	2015	2014
Prefeitura Município São Paulo - PMSP - Contrato nº 01/14	-	18.281
PMSP - Portaria SF 32/05	-	2.363
PMSP - Indenizações de 2005 a 2012 e 2014	-	101.325
Exploração de Estacionamento Rotativo - Zona Azul	1.387	15.523
Eventos em vias e logradouros da cidade de São Paulo	28.513	45.978
Outras	517	1.711
	30.417	185.181

5.1. Contas a Receber de Longo Prazo

	2015	2014
Contas a Receber	128.153	20
Depósito Judicial e Outros	4.375	4.444
Riscos no Recebimento de Créditos	(127.287)	-
	5.241	4.464

Os Créditos correspondentes a serviços essenciais e imprescindíveis de engenharia de tráfego e educação de trânsito, prestados à Secretaria Municipal dos Transportes - SMT, nos períodos de 2005 a 2012, 2014 e 2015, sem contrato e/ou sem empenho foram transferidos para o Ativo Não Circulante.

c. Investimentos
São demonstrados pelo custo de aquisição corrigidos monetariamente até 31 de dezembro de 1995.

d. Imobilizado
É registrado pelo custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A depreciação é calculada pelo método linear.

e. Intangível
É registrado pelo custo de aquisição, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 1995. A amortização é calculada pelo método linear.

f. Fornecedores
Estão demonstrados pelos compromissos assumidos, acrescidos dos reajustes contratuais incidentes até a data da entrega dos bens e/ou materiais ou da efetiva prestação de serviços.

g. Provisão para Férias e Encargos
Constituída pelos períodos vencidos e proporcionais, acrescidos dos encargos sociais aplicáveis, até a data do balanço.

	2015	2014
	42.875	43.025

h. Demonstração do Valor Adicionado (DVA)
A DVA foi preparada com base em informações obtidas dos registros contábeis que servem de base de preparação das demonstrações contábeis e seguindo as disposições contidas no NBC TG 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Em sua primeira parte apresenta a riqueza criada pela Empresa, representada pelas receitas (receita bruta das vendas de mercadorias, produtos e serviços, incluindo os impostos e contribuições incidentes sobre as mesmas e outras receitas operacionais), pelos insumos adquiridos de terceiros (custo das vendas e aquisições de materiais, energia e serviços de terceiros e outros, incluindo a depreciação e amortização) e o valor adicionado recebido de terceiros (receitas financeiras). A segunda parte da DVA apresenta a distribuição da riqueza entre pessoal e encargos, impostos, taxas e contribuições, remuneração de capitais de terceiros e remuneração de capitais próprios.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA
Correspondem aos valores de caixa, depósitos bancários de livre movimentação e investimentos temporários em instituições financeiras que possam ser sacados a qualquer momento com riscos insignificantes de alteração de valor.

Descrição	2015	2014
Bancos Conta-Movimento	214	545
Títulos Vinculados ao Mercado Aberto	13.091	488
Total	13.305	1.033

A seguir apresentamos a movimentação para a conta de Títulos Vinculados ao Mercado Aberto.

Processo Administrativo	Exercício	2015	2014
Gestão de Trânsito			
2007-0.240.231-8	2007	4.833	4.833
2008-0.225.788-3	2008	12.007	12.007
2009-0.330.310-4	2009	633	633
2009-0.330.336-8	2009	1.311	1.311
2010-0.064.309-0	2010	11.917	11.917
2012-0.021.586-5	2011	31.363	31.363
2013-0.105.398-4	2012	1.468	1.468
2014-0.304.565-4	2014	37.511	37.511
2016-0.009.362-7	2015	2.127	-
		103.170	101.043

Processo Administrativo
Deteção de Velocidade

Exercício	2015	2014
2005-0.213.600-2	2005	283

5.2. Riscos no Recebimento de Créditos
Foram constituídos nos exercícios de 1998, 1999, 2000 a 2012, 2014 e 2015 provisões de R\$106.398 mil sobre receita de serviços essenciais e imprescindíveis de gestão do trânsito da Cidade de São Paulo, prestados à Secretaria Municipal dos Transportes - SMT da Prefeitura do Município de São Paulo - PMSP, os quais não estavam suportados por empenhos, em função da insuficiência de recursos orçamentários, demonstrado a seguir:

Processo Administrativo	Exercício	2015	2014
Gestão de Trânsito da Cidade de São Paulo			
Deteção de Velocidade/Guinchamento Veículos		103.170	101.801
Decreto nº 45.720 de 18.02.05		331	331
portarias SF nºs 31, 32/2005		2.897	-
Eventos Estratégicos para Cidade de São Paulo - PMSP		6.275	6.275
Goodmix Com. e Repres. Prods.		14.048	14.048
Aliment. Serviços Ltda.		566	566
Sublocação no prédio Barão de Itapetininga por SMT		127.287	123.021

6. ESTOQUES

	2015	2014
Material de Sinalização Viária	4.341	3.745
Peças e Acessórios para Veículos	947	699
Combustíveis	-	92
Talões de Zona Azul	6	3
Suprimentos	987	1.701
	6.281	6.240

CET - DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014 (Método Indireto) (Em R\$ Mil)			
	2015	2014	
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	2015	2014	
Prejuízo do Exercício	(30.627)	(81.822)	
Ajustes			
Depreciação/Amortização	3.787	6.736	
Compensação de Créditos Tributários - COFINS-PASEP sobre Depreciação	-	184	
Baixa do Ativo Imobilizado	3	-	
Depreciação a maior de Exercícios Anteriores	-	(4.323)	
Ajuste de Exercícios Anteriores	(13.242)	(5.935)	
Redução (Aumento) no Ativo:			
Contas a Receber	26.632	(31.600)	
Provisão de Riscos no Recebimento de Créditos	4.266	39.380	
Estoques	(41)	3	
Impostos, Contribuições e Outros Créditos	9.718	39.378	
Aumento (Redução) no Passivo:			
Provisões Férias e Salários a Pagar	229	5.216	
Encargos Sociais e FGTS a Recolher	3.822	(1.496)	
Impostos e Contribuições a Recolher	(975)	(22.434)	
Fornecedores/Contas a Pagar	10.563	40.753	
Obrigações Previdenciárias - Parcelamento	(778)	(597)	
Obrigações Tributárias - Parcelamento	-	-	
Caixa Líquido Proveniente das Atividades Operacionais	13.357	(16.557)	
Atividades de Investimentos			
Investimento em Ativo Imobilizado	(819)	(3.034)	
Investimento em Ativo Intangível	(266)	(182)	
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Investimentos	(1.085)	(3.216)	
Atividades de Financiamentos			
Aumento de Capital	-	-	
Caixa Líquido Usado nas Atividades de Financiamento	-	-	
Diminuição/Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	12.272	(19.773)	
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	1.033	20.806	
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	13.305	1.033	

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis