

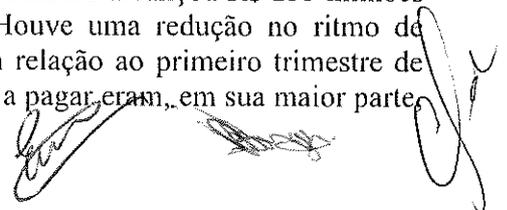
**EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S.A. – TRENSURB**

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 116

**ATA Nº. 476**

Aos 24 dias do mês de abril de dois mil e vinte, às 08h30min, reuniu-se o Conselho Fiscal da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, por vídeo conferência/teleconferência, sob a presidência do conselheiro, Sr. Elias Jacó dos Santos e os demais membros, Sr. Valter Vinícius de Freitas Bernardes Borges e a Sra. Cilene de Jesus Jardim Dórea, reconduzidos através da Ata da Assembleia Geral Ordinária-AGO de 02-04-2020. Aberta a reunião, passou-se a deliberar sobre os itens da pauta, como segue: **1) - ESCOLHA DO PRESIDENTE DO CONSELHO.** Eleito por unanimidade, nos termos do artigo 53º do Estatuto Social da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, o Sr. Eliás Jacó dos Santos, assumindo de imediato a Presidência do Colegiado; **2) – ESTABELECIMENTO DE CRONOGRAMA DE REUNIÕES DO CONSELHO FISCAL.** Foi estabelecido o cronograma de reuniões, onde o colegiado pré-agendou a realização das reuniões do Conselho Fiscal para as últimas sextas-feiras de cada mês; **3) – PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL PARA O EXERCÍCIO DE 2020 –** Foi elaborado, discutido e aprovado pelo Conselho Fiscal o Plano de Trabalho - Exercício 2020; **4) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.** Nesta data não disponibilizadas atas de reunião do CONSAD; **5) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA.** Foram apresentadas as atas DIREX nºs 1262, de 11-03-2020 e 1263, de 23-03-2020. Quanto à Ata nº 1262, o CONFIS solicita justificativa detalhada da decisão a que se refere o item 1.5 da referida Ata. No que se refere ao item 1.3, da Ata nº 1263, o CONFIS solicita informações sobre os motivos que geraram a necessidade de manutenção emergencial do contrato; **6) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA-COAUD.** Nesta data não foram disponibilizadas atas de reunião do COAUD; **7) – INFORMAÇÕES CONTÁBEIS-1º TRIMESTRE/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0060/2020, que se refere ao primeiro trimestre/2020. Na Comparação dos dados do 1º trimestre deste ano com o mesmo período do ano anterior, verifica-se que em 2020 as despesas de pessoal representam 60,6% do total das despesas de funcionamento e 48% em relação ao total da receita operacional. Cabe destacar o aumento do grupo Serviços de Terceiros em 5,4%. As despesas financeiras apresentam redução de 93,1%. Neste grupo são registrados a atualização Selic dos valores recebidos para Adiantamento para Futuro Aumento do Capital, juros e multas de mora. No primeiro trimestre de 2020 houve uma provisão no montante R\$ 743.953, sendo uma reversão de provisão trabalhista de R\$ 2.324.060 e uma provisão cível de R\$ 3.068.013. No primeiro trimestre de 2019 houve uma reversão de provisão de R\$ 353.597, sendo uma reversão de provisão trabalhista de R\$ 1.346.33 e uma provisão cível de R\$ 992.736. Nas Despesas com Viagens que englobam passagens, diárias e hospedagens, houve uma redução de 20,2% em relação ao período anterior. Na rubrica de Serviços de Terceiros houve um aumento de 5,4% em relação ao mesmo período de 2019. Na rubrica de Consumo de Materiais houve redução de 65,2%, ressaltando que o item com maior representatividade de consumo são peças de reposição dos TUEs e a redução no período deve-se, principalmente, à aquisição de banco de baterias no valor de R\$ 983.687 no mês de março/2019. Na análise do comportamento da Receita no período verifica-se que a Receita total da Trensurb no primeiro trimestre de 2020 apresentou média mensal de R\$ 14 milhões (2019 foi de R\$ 13,3 milhões). Em valores absolutos a receita total foi de R\$ 42,05 milhões em 2020 contra R\$ 40,12 milhões do mesmo período de 2019. Principalmente em razão do aumento dos rendimentos das aplicações financeiras. A receita operacional da empresa foi equivalente nos dois exercícios (R\$ 35,5 milhões), mas só ocorreu pela queda expressiva na receita operacional em março de 2020 (crise do corona-vírus). O saldo das aplicações financeiras da Trensurb alcançou R\$ 253 milhões em 31/03/2020 contra os R\$ 160 milhões de 31/03/2019. Houve uma redução no ritmo de aumento do saldo aplicado no primeiro trimestre de 2020 em relação ao primeiro trimestre de 2019, isso decorreu, principalmente, porque em 2019 os restos a pagar eram, em sua maior parte,



## EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S.A. – TRENSURB

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 117

da fonte do Tesouro (liberando os recursos próprios para aplicação) e em 2020 os restos a pagar são, em sua maior parte, da fonte de recursos próprios. Os rendimentos médios da aplicação financeira (regime de caixa) no primeiro trimestre de 2020 atingiram R\$ 1,63 milhões por mês, ressaltando que em 2019, no mesmo período, o rendimento médio era de R\$ 906 mil por mês, apresentando uma melhora substancial da remuneração das disponibilidades. Quanto a Taxa de Cobertura Nominal, que tem por objetivo demonstrar a participação da empresa com receita própria no total das despesas, cabe destacar que no período 2020, foi de 52,13. Já desconsiderando deste índice as depreciações, despesas financeiras e provisões, a Taxa de Cobertura Operacional do mesmo período foi de 61,90 evidenciando um aumento de 5,33% em comparação ao mesmo período do ano anterior. Se compararmos as variações ocorridas nos índices de balanço da empresa, verifica-se uma melhora significativa em 2020 em comparação com o mesmo período de 2019. Por fim informamos que a empresa obteve Lucro Contábil no período janeiro à março/2020 de R\$ 2.849.209, impactado principalmente pela redução de utilizações no período de 2020 em razão da pandemia do novo Corona-vírus. Após o cálculo do Lucro Real, foi apurado um Lucro Fiscal de R\$ 3.143.404, gerando Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar no montante de R\$ 728.928. Nesse contexto, cabe analisar o resultado operacional EBTIDA, que compreende as receitas próprias da empresa deduzidas as despesas operacionais sendo apurado um prejuízo operacional de 31,7 milhões no período, variando em 1,8% se comparado a 32,3 milhões no primeiro trimestre de 2019. **8) – APRESENTAÇÃO DAS CERTIDÕES DE DÉBITOS DE TRIBUTOS FEDERAIS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS E CONSULTA AO CADIN.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0061/2020, referente a março, que não apresenta nenhuma variação em relação ao mês anterior. Diante do exposto, o CONFIS solicita que seja mantido informado do andamento das providências junto aos órgãos competentes para obtenção/regularização das certidões pendentes junto aos órgãos competentes; **9) – ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA-1º TRIMESTRE/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEORC-0016/2020 e Nota Explicativa referente a execução orçamentária do 1º trimestre/2020, demonstrando os percentuais da dotação executada em comparação com o orçamento aprovado para o exercício; **10) – MULTAS E JUROS-MARÇO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0031/2020, informando que não houve ocorrências em março, acompanhada dos seguintes relatórios: a) - Processos em tramitação, b) - Processos em fase de encerramento e c) - Processos encerrados, que demonstram uma evolução no encerramento dos processos existentes. O colegiado solicita seja mantido informado sobre o andamento dos processos não concluídos, informações sobre o andamento dos PADs relacionados aos processos que constam dos relatórios, bem como sobre os registros contábeis que se encontram em andamento; **11) – RELAÇÃO DOS CONTRATOS E CONVÊNIOS-MARÇO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0021/2020, referente aos contratos e em razão da reiterada ocorrência de prorrogação de contratos e de celebração de novos contratos sem prévio certame licitatório nos termos da Lei nº 8.666/1993, denotando falta de planejamento quanto às ações necessárias ao regular e eficiente funcionamento da empresa, solicita-se manifestação da Diretoria de Administração e Finanças quanto à oportunidade e conveniência de abertura de Processo Administrativo Disciplinar para apuração dos fatos; **12) – RESUMO DA FORÇA DE TRABALHO-ABRIL/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0348/2010, encaminhando o relatório contendo o resumo da força de trabalho com o total de 1.097 empregados (total em abril) que sofreu alteração com 02 novas admissões e 02 desligamentos; **13) – RELATÓRIO FUNCIONÁRIOS CEDIDOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPAR-0087/2020, encaminhando relatório de funcionários cedidos no mês de março, que não apresenta débitos em atraso, junto à Companhia; **14) – QUANTITATIVO DE AÇÕES JUDICIAIS-ATUALIZAÇÃO MENSAL.** Foi apresentada a

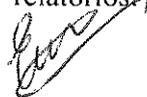


## EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S.A. – TRENSURB

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 118

comunicação interna CI-GEJUR-0273/2020, informando que existem 2.064 ações mês de março/2020, sendo 1.661 ações trabalhistas e 403 ações cíveis. Considerando o surgimento de 55 novas ações trabalhistas, inclusive sendo 44 delas ações que já haviam sido arquivadas, solicita-se atualização mensal sobre o assunto, inclusive quanto às providências adotadas pela Empresa no sentido de reduzir o quantitativo de ações; **15) – PROJEÇÃO DO PASSIVO JUDICIAL.** Foi apresentada a comunicação interna, CI-GEJUR-0259/2020, encaminhando projeção de passivo judicial, referente ao mês de Março/2020. O CONFIS solicita seja informado sobre os eventuais registros contábeis decorrentes dessa projeção; **16) – CONTRATOS QUE VENCERÃO EM 120 DIAS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0020/2020, elaborada pelo Setor de Administração de Contratos, encaminhando relatório de acompanhamento da vigência dos contratos com prazo de vencimento em 120 dias. Considerando que em atendimento ao questionamento feito no item 12 da Ata 475 do CONFIS, o SEACO informou que a NPG-JUR-102, que trata da Gestão de Contratos, continua em processo de revisão, solicita-se informar prazo para conclusão do referido processo de revisão, sem prejuízo da avaliação solicitada no item 8 da presente ATA, uma vez que a falta de um normativo interno não elide a obrigatoriedade de observância ao princípio da legalidade e ao cumprimento, portanto, da Lei nº 8.666/1993; **17) – CONTRATAÇÃO DE AUDITORIA INDEPENDENTE-ANDAMENTO DO PROCESSO.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0066/2020, informando que, em virtude da melhoria na qualificação técnica requerida pelo CONSAD, a forma de contratação será por Técnica e Preço, o prazo estimado para a finalização do processo é de 90 dias. CONFIS solicita que seja mantido informado sobre o andamento do processo; **18) – CRIAÇÃO DE ÁREAS DE CONTROLE INTERNOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0065-2020, enviando cronograma e informando que a criação das áreas de Controles Internos, Gestão de Riscos e Conformidade foram vinculadas ao projeto de reestruturação organizacional que encontra-se em andamento. CONFIS solicita que seja mantido informado sobre a execução do cronograma estabelecido no planejamento; **19) – CONTRATOS DE PRESTAÇÃO CONTINUADA APRESENTADOS AO MDR.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0067/2020, dando informações sobre os contatos com o MDR, enfatizando a necessidade da mais breve solução quanto aos referidos contratos de prestação continuada, com o fim de garantir o funcionamento do sistema. Diante do exposto, o CONFIS solicita seja informado dos desdobramentos do assunto. **20) – AUDITORIA AMBIENTAL-NÃO CONFORMIDADES.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SERAM-0040/2020, informando os desdobramentos do assunto, que foram lidos e analisados pelo colegiado; **21) – ADESÃO AO MERCADO DE ENERGIA LIVRE.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0070/2020, informando que a empresa encontra-se em processo de análise das condições da referida contratação. Em caso de a empresa decidir pela contratação, o CONFIS recomenda que os setores competentes adotem todas as medidas necessárias ao cumprimento da Lei nº 8.666/1993; **22) – CÁLCULO ATUARIAL-CONTRATAÇÃO PROFISSIONAL/EMPRESA.** Foi apresentada a comunicação interna CI-DIRAF-0074/2020, pedindo prazo para apresentação do assunto na reunião de maio, quando a Empresa pretende já estar com o serviço licitado. Quanto ao exposto na referida comunicação interna, o CONFIS aguarda apresentação a ser realizada no mês de maio de 2020; **23) – CARTA ANUAL 2020-ANO BASE 2019.** Foi apresentada a REC-0004-2020, dando conhecimento da Carta Anual 2020-Base 2019. Consta que para o ano de 2020 busca-se atingir maior eficiência e a diminuição da dependência econômico-financeira da empresa com a União. **24) – APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA-RAINT-2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0024/2020, encaminhando o RAIN/2019, para conhecimento. O CONFIS solicita atenção especial da Companhia quanto aos apontamentos dos seguintes relatórios: 402/2019 – RH – Plano de

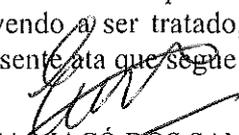


**EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S.A. – TRENSURB**

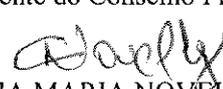
REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

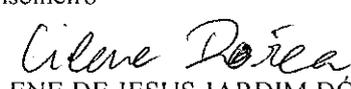
FOLHA Nº 119

Cargos, 403/2019 – Gestão Financeira – Contas a pagar, caixa e bancos, 405/2019 – Aeromovel, 406/2019 – RH – Férias e décimo terceiro salário, 409/2019 – Gestão de Riscos; 25) – **RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA - 4º TRIMESTRE-2019**. Na referida comunicação interna CI-AUDIN-0024/2020, foi encaminhado também o Relatório de Auditoria Externa, referente ao 4º trimestre/2019, em que se destaca a necessidade de aprimoramentos nos sistemas de controles internos atualmente adotados pela Empresa; 26) – **BILHETAGEM ELETRÔNICA-STATUS ANDAMENTO**. Foi apresentada a comunicação interna, CI SUDEC-0016-2020, informado o status do andamento do processo de contratação da Bilhetagem Eletrônica. Considerando a revogação do procedimento licitatório da Bilhetagem Eletrônica, o CONFIS solicita que a Direção da Trensurb apresente um Plano de Ação para a contratação do referido serviço, de modo a permitir a estrita e regular observância de novo procedimento licitatório; 27) – **SITUAÇÕES DE RISCOS-PROVIDÊNCIAS ADOTADAS**. Foi apresentada a CI SESET-0088/2020, informando sobre as providências adotadas referentes a Riscos. O CONFIS solicita que seja mantido informado sobre o andamento dos processos que não foram concluídos. 28) – **DOAÇÃO DE BENS INSERVÍVEIS-INFORMAÇÕES SOBRE PROCEDIMENTOS**. Foi apresentada a comunicação interna CI SERAM-0039/2020, com as informações solicitadas sobre procedimentos referentes a Doação de Bens. O CONFIS solicita seja informado sobre a aprovação da nova norma; 29) – **CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL-REFERENTE A MANUTENÇÃO DOS TUEs SÉRIES 100 E 200**. Foi apresentada a comunicação interna CI-DIRAF-0072/2020, sobre Contratação emergencial dos trens da Série 100 e 200. O CONFIS solicita que seja mantido informado quanto ao andamento dos processos disciplinares; 30) – **ACORDO DE LENIÊNCIA AGU/CGU/ANDRADE GUTIERRES-ADESÃO TRENSURB**. Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0068/2020, informando detalhes sobre o referido processo. Após a finalização do processo e a assinatura do referido acordo, o CONFIS retomará esse assunto junto à Companhia; 31) – **ESTAÇÕES DE TRABALHO-CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL**. Foi apresentada a comunicação interna CI-GAPRE-0069/2020, pedindo prorrogação de prazo para apresentação que deverá ser enviada na próxima reunião do Colegiado; 32) – **PAD-REFERENTE AO PROCESSO SEI-1820/2018-47-ANDAMENTO**. Foi apresentada a comunicação interna CI-COPED-0042/2020, referente ao Processo Disciplinar, SEI 1820/2018-47, relativo a contratação dos serviços de manutenção dos TUEs Série 100 e 200, o CONFIS solicita que seja mantido informado quanto ao andamento dos processos disciplinares; 33) – **PAD-REF. SEI 0853-2019-51-ANDAMENTO**. Foi apresentada a comunicação interna CI-COPED-0041/2020, referente ao Processo Disciplinar, SEI 0853/2019-51, relativo a recurso interposto por empregado; 34) – **PANDEMIA- COVID-19- MEDIDAS TOMADAS E IMPACTOS NA ATIVIDADE ECONÔMICA DA COMPANHIA**. Foi apresentada a comunicação interna CI-DIRAF-0076-2020, apresentando as medidas/decisões adotadas pela empresa para prevenção de contágio e continuidade da prestação de serviço e os impactos financeiros na Companhia; 35) – **PRÓXIMA REUNIÃO**: A próxima reunião ficou agendada para o dia 29 de maio de 2020. Nada mais havendo a ser tratado, os conselheiros deram por encerrados os trabalhos, mandando lavrar a presente ata que segue assinada pelos senhores (as) conselheiros (as) e secretária.

  
ELIAS JACÓ DOS SANTOS  
Presidente do Conselho Fiscal

  
VALTER VINÍCIUS DE FREITAS B. BORGES  
Conselheiro

  
CLÉSIA MARIA NOVELLY VIEIRA  
Secretária

  
CILENE DE JESUS JARDIM DÓREA  
Conselheira