


**ATA 073**

Às nove horas do dia 26 de agosto de 2021, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, CNPJ/MF 90.976.853/0001-56 – NIRE 43500317874, presentes, por meio de vídeo conferência, os Srs. Maurício de Moura, Ricardo Richiniti Hingel e Paulo Roberto Reichelt Ayres. Foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) APROVAÇÃO E ASSINATURA DAS ATAS DO COAUD DE Nº 071 E 072:** Foram aprovadas as Atas de nº 071 e 072 do COAUD. **2) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONFIS DE Nº 492:** Foi dada ciência do teor da Ata de nº 492 do CONFIS. **3) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONSAD DE Nº 521 e 522:** Foi dada ciência do teor das Atas de nº 521 e 522 do CONSAD. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1307 E 1309:** Foi dada ciência do teor das Atas de nº 1307 a 1309 da DIREX. **5) PAUTA FIXA – GEORF/SECOP:** Primeiramente, a Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, informou que as tratativas com a empresa BDO Auditores não avançaram, pois continuam em débito com a TRENSURB (restam 03 (três) ITRs a serem entregues). Contudo, a entrega dos documentos está prevista para a primeira semana de setembro. Em relação a renovação do contrato, não houve a formalização de interesse e tão pouco a apresentação de um cronograma de trabalho para o próximo exercício. Foi enviado para a BDO a minuta do projeto básico referente a Avaliação do Valor Justo a fim de emissão de manifestação prévia, visto que esse assunto foi amplamente discutido no encerramento das demonstrações do ano de 2020. **5.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0607/2021-13 (DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS):** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza apresentou a Nota Técnica (NT) de nº 009/2021/DIRAF/GEORF/SECOP, de 04/08/2021, cujo objeto versa sobre as Demonstrações Contábeis Intermediárias 2021 - Encerramento 2º Trimestre. A Empresa apurou no 1º semestre de 2021 um prejuízo de R\$ 66.878.019, impactado principalmente pela redução das utilizações no dito período. O resultado operacional (EBTIDA) do período é um Prejuízo Operacional de R\$ 93,7 milhões (R\$ 83 milhões em 2020). O EBTIDA compreende a receita operacional principal (transporte e comercial) deduzido dos custos e das despesas gerais e administrativo (excluída a depreciação). Em relação a conciliação, não foi possível realizá-la em função da indisponibilidade no fornecimento dos extratos do Banco do Brasil (BB) e da Caixa Econômica Federal (CEF). No que tange a provisão trabalhista e cível, informou que houve uma reversão de aproximadamente R\$ 1,8 milhões. Frente ao exposto, o COAUD solicitou que fosse convocada a Gerente Jurídico, na próxima reunião do Comitê, para explicar o fato. Ademais, é de suma importância a exatidão nos cálculos dos valores das provisões, pois é inadmissível uma reversão desta monta. **5.2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0800/2021-54 (DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS):** O Sr. João Carlos Souza Bgeginski, Chefe do Setor de Orçamento, apresentou a execução orçamentária referente ao encerramento do 2º Trimestre/2021. A aludida apresentação contemplou o resumo da LOA 2021 contendo as despesas aprovadas para o exercício de R\$ 287 milhões, sendo que destes, R\$ 164 milhões seriam suportados com recursos próprios e R\$ 123 milhões com recursos da União. O Sr. Jair Bernardo Corrêa evidenciou que R\$ 125 milhões já foram realizados nos primeiros seis meses de 2021. Ademais, detalhou as despesas realizadas em custeios, pessoal, benefícios, judiciais e investimentos. Na sequência, evidenciou que as receitas próprias aprovadas na LOA eram de R\$ 165 milhões, contudo, informou que as projeções da






SEMOB (em razão da pandemia) indicaram que as receitas próprias arrecadarão menos do que o aprovado na Lei (R\$ 108 milhões) e, que tal fato, reduzirá a capacidade de gastos da Companhia. Desta forma, exigirá aporte por outra fonte de receita em substituição. Por fim, informou que na janela orçamentária de junho foram incluídos no SIOP, pela TRENSURB, dois pedidos de crédito suplementar (nº 226863/9100 e nº 226948/9100) para reforçar o orçamento da Empresa. **5.3) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0801/2021-07 DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS):** O Sr. Eduardo Pinto Gomes, Chefe do Setor de Pagamento e Receitas, apresentou as Demonstrações Financeiras referente ao encerramento do 2º Trimestre/2021. A aludida apresentação evidenciou o resultado das aplicações financeiras na primeira metade do ano, expondo que as taxas de juros das aplicações estão em 0,64% ao mês (média), resultando em receita financeira média mensal de R\$ 870 mil, sendo a menor média em 2020, em razão do menor volume aplicado. Para efeito de comparação, antes gerava um valor em torno de R\$ 1,1 milhão/mês. De uma parte em decorrência da troca fonte em 2020 (R\$ 31 milhões) e porque naquele exercício o volume de restos a pagar em montante significativo permaneceram aplicados até a sua utilização em pagamentos. Nesta esteira, o Conselheiro Sr. Ricardo Richiniti Hingel destacou a redução significativa ocorrida no último ano no saldo da conta “caixa” da Companhia, pois, se continuar neste ritmo, no primeiro semestre de 2022 a conta estará com saldo igual a zero. Assim sendo, recomendou que a TRENSURB realizasse um estudo detalhado sobre o tema. **6) PAUTA FIXA – OUVIDORIA:** Registra-se que, por se tratar de assuntos restritos, somente os membros do COAUD e da Ouvidoria permaneceram na sala neste instante da reunião. **7) EXTRA PAUTA:** O Sr. Daniel Bernardes Ferrer, Secretário do COAUD, informou que o período de gestão do Sr. Maurício de Moura findará em novembro do corrente ano. Diante do exposto, o Sr. Maurício de Moura manifestou o seu interesse em permanecer no Comitê de Auditoria Estatutário da TRENSURB (COAUD). Desta forma, restou acordado que o assunto deverá ser encaminhado para deliberação do CONSAD (art. 35, XX, do Estatuto Social da TRENSURB). Nada mais havendo a ser tratado, foi lavrada a presente Ata que segue assinada por todos os presentes e por mim Daniel Bernardes Ferrer que secretariei.



Maurício de Moura  
Presidente do COAUD



Paulo Roberto Reichelt Ayres  
Membro do COAUD



Ricardo Richiniti Hingel  
Membro – Rep. do Conselho de Administração



Daniel Bernardes Ferrer  
Secretário