

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 076

ATA Nº. 463

Aos 26 dias do mês de abril de dois mil e dezenove, às 08h30min, reuniu-se o Conselho Fiscal da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, em sua sede, sito à Av. Ernesto Neugebauer, nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, sob a presidência do conselheiro, Sr. Elias Jacó dos Santos e presentes os demais membros eleitos o Sr. Bruno Ribeiro da Rocha e Sra. Flávia Maria Izaias Sant'Anna Lima. Aberta a reunião, passou-se a deliberar sobre os itens da pauta, como segue: **1) – APRESENTAÇÃO DA ATA DA ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DE 04/ABR/2019.** Foi apresentada ao CONFIS a ata da Assembleia Geral Ordinária-AGO de 04-04-2019 para conhecimento; **2) – TERMO DE POSSE –** A Assembleia Geral Ordinária do dia 04 de abril de 2019 reelegeu os seguintes membros do Conselho Fiscal: Elias Jacó dos Santos, Bruno Ribeiro da Rocha, Flávia Maria Izaias Sant'Anna Lima, como membros efetivos e André de Araújo Melo e Márcio de Oliveira Cavalcante como membros suplentes. **3) – 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; **4) – 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; **5) – PLANO DE TRABALHO DO CONSELHO FISCAL PARA O EXERCÍCIO DE 2019 –** Foi elaborado, discutido e aprovado pelo Conselho Fiscal o Plano de Trabalho - Exercício 2019; **6) – REGIMENTO INTERNO DO CONSELHO FISCAL.** Foi analisado, discutido e aprovada alteração no Regimento Interno do Conselho Fiscal; **7) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.** Nesta data não foi disponibilizada ao Conselho Fiscal, ata de Reunião do Conselho de Administração. Diante do exposto, o CONFIS esclarece que o não encaminhamento tempestivo das atas de reuniões do CONSAD prejudica a sua atuação, bem como, o cumprimento de suas atribuições legais; **8) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA.** Foram apresentadas as atas DIREX nºs 1232 de 04-04-19 e a ata 1233 de 11-04-19. No que diz respeito ao item 2,5, que trata do reajuste contratual-CAF, o colegiado solicita seja informado dos desdobramentos do assunto. No que se refere ao item 1, da ata 1233, que trata do leilão para alienação de materiais e/ou equipamentos considerados inservíveis aprovado pela DIREX, o CONFIS solicita relatório dos bens e materiais com os respectivos valores contábeis, para análise na próxima reunião; **9) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA-COAUD.** Foram apresentadas as atas do Comitê de Auditoria nºs 009 de 21-03-19 e ata 010 de 21-03-19. Com relação ao item 4, da ata 009, o CONFIS solicita cópia do Plano de Ação a ser instituído para acompanhamento das pendências de recomendação não atendidas pela Companhia. No que se refere ao item 1, da ata 010, que trata da Gestão de Riscos/Controles Internos, o CONFIS solicita receber, pelo menos trimestralmente, Relatório de Atividades da Gestão de Riscos e Controles Internos. No que se refere ao item 2, da ata 010, que trata da avaliação do desempenho da empresa de Auditoria Independente, o colegiado já se manifestou sobre o assunto na ata CONFIS 462, de 29-03-19; **10) – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - 1º TRIMESTRE/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0107/2019, contendo as Informações Contábeis referentes ao 1º Trimestre/2019. O resultado da análise demonstra um aumento de 42,7% no total das Receitas Operacionais. Considerando apenas as receitas próprias houve aumento de 36,5 % (R\$ 29.615.160 em 2018 para R\$ 40.430.055 em 2019). A Receita de Subvenção representa 59,6% do total das receitas e a receita de transporte 35,5%, no período de 2019. Quanto às Despesas Operacionais de funcionamento da empresa, que estão discriminadas na Planilha I, nos itens 2.1 a 2.8, tiveram acréscimo de 7,6 %. Em 2019 as despesas de pessoal representam 59,1% do total das despesas de funcionamento e 40,6% em relação ao total da receita operacional. Cabe destacar o aumento da despesa de pessoal em 10,1% e o aumento do consumo de materiais em 17,4%. Por fim informamos que a empresa obteve Lucro Contábil no período janeiro à março/2019 de R\$ 11.611.114, impactado principalmente pelo aumento da tarifa ocorrido em fevereiro/2018 e março/2019 e ao aumento de subvenções recebidas no período de fevereiro/2019. Após o cálculo do Lucro Real, foi apurado um Lucro



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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 077

Fiscal de R\$ 12.439.068, gerando Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar no montante de R\$ 2.902.254. 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 32,3 milhões no período, variando em 12% se comparado a 36,2 milhões no primeiro trimestre de 2018. 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 2019, foi de 48,41. Já desconsiderando deste índice as depreciações, despesas financeiras e provisões, a Taxa de Cobertura Operacional do mesmo período foi de 58,77, evidenciando um aumento de 26,85% em comparação ao mesmo período do ano anterior, conforme item 3 da planilha I. **11) – APRESENTAÇÃO DAS CERTIDÕES DE DÉBITOS DE TRIBUTOS FEDERAIS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS E CONSULTA AO CADIN.** Foi recebida pelo Conselho Fiscal a comunicação interna CI-SECOP-0085/2019, onde o Setor de Contabilidade informa sobre o posicionamento, bem como sobre o andamento das providências para obtenção das referidas certidões. A) - foi apresentada a certidão de Regularidade do FGTS, B) - foi apresentada a certidão Positiva com efeito de Negativa na PGFN e RFB, em razão de processos em andamento, C) - foi apresentada Certidão Negativa de Tributos Estaduais-ICMS, D) - foi apresentada Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas, em razão da existência de processos em andamento, E) - foi apresentado o Quadro de Administradores da Receita Federal do Brasil, com a informação da situação cadastral como Regular, F) - foi apresentada Certidão de não inscrição no CADIN, G) - foi apresentada Certidão Positiva com Efeito de Negativa de Tributos Municipais, em razão da existência de multa aplicada pela Secretaria do Meio Ambiente que está em processo de análise. O CONFIS solicita seja mantido informado mensalmente sobre os desdobramentos do assunto; **12) – ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA-1º Trimestre/2019** - Foi apresentada a comunicação interna CI-SEORC-0023/2019, contendo a execução orçamentária referente a março/2019, que foi recebida e analisada pelo CONFIS. **13) – MULTAS E JUROS MARÇO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0041/2019, contendo relatório de multas e juros referente a março/2019, o qual demonstra que no referido período de 2019, houve o surgimento de duas ocorrências. Uma ocorrência, que dividiu-se em duas partes relacionadas, uma que refere-se ao pagamento de auto de infração junto à Secretaria Regional do Trabalho e outra referente a multa e juros pagos sobre esse mesmo auto de infração da Superintendência Regional do Trabalho do RS. A outra ocorrência refere-se a atraso no recolhimento de um imposto (IN 1234/12 da empresa RGE Sul). Em ambos os casos abriu-se processos administrativos para apuração de responsabilidade. O CONFIS solicita informação sobre o fato gerador das ocorrências e os motivos que levaram a Companhia a pagar juros; **14) – RELAÇÃO DOS CONTRATOS E CONVÊNIOS-MARÇO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0035/2019, contendo Relatório de Contratos e Convênios referente ao mês de Março/2019, que foi recebido e analisado pelo CONFIS; **15) – RESUMO DA FORÇA DE TRABALHO ABRIL/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0297/2019, contendo planilha com resumo da força de trabalho com 1.111 empregados sem variação em relação ao mês anterior; **16) – RELATÓRIO FUNCIONÁRIOS CEDIDOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0287/2019, que foi recebido e analisado pelo Conselho Fiscal, onde não constam débitos de ressarcimento. O conselho solicita atualização mensal sobre o assunto; **17) – QUANTITATIVO DE AÇÕES JUDICIAIS-Relatório com Atualização Mensal.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEJUR-0403/2019, encaminhando Relatório de Ações Judiciais, informando que existe um total de 2.307 ações no mês de Março/2019, sendo 1.871 ações trabalhistas e 436 ações cíveis. O Colegiado solicita atualização mensal sobre o assunto, inclusive das providências adotadas pela Empresa no sentido de reverter esse quadro; **18) – DEMANDAS DOS ÓRGÃOS EXTERNOS-PONTOS PENDENTES.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0040/2019, contendo relatório dos pontos pendentes, referente a demandas dos órgãos externos, que foi recebido e analisado pelo Conselho Fiscal, onde se constatou que os prazos para atendimento das demandas ainda não expiraram; **19) – ATUALIZAÇÃO MENSAL DOS PONTOS PENDENTES DOS RELATÓRIOS DA AUDITORIA INTERNA.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0041/2019, encaminhando relatório com atualização dos pontos



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

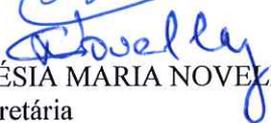
REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 078

pendentes dos relatórios da Auditoria Interna. Este Colegiado alerta para a grande quantidade de pontos de recomendação (145) existentes, pendentes de atendimento, no período de 2013 a 2019 e solicita que o assunto seja tratado com prioridade pelas diversas áreas auditadas para solução definitiva. Especialmente sobre os pontos de recomendação realizados pela CGU (15) pendentes de atendimento, o CONFIS solicita seja apresentado na próxima reunião, andamento das providências, bem como plano de trabalho com cronograma estabelecido para o atendimento; **20) – ATUALIZAÇÃO MENSAL DOS PONTOS PENDENTES DOS RELATÓRIOS DA AUDITORIA EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S.A. – EXTERNA.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0041/2019, encaminhando relatório com atualização dos pontos pendentes dos relatórios da Auditoria Externa, que apresenta 40 pontos de recomendação pendentes de solução, referentes ao período de 2015 a 2019. No que se refere aos pontos de recomendação que envolve a necessidade de revisão/atualização dos sistemas utilizados pela Companhia, para eliminação de falhas existentes, o CONFIS solicita que a AUDIN, consolide um relatório com todos os pontos de recomendação que envolva a necessidade de melhorias de sistemas utilizados pela Companhia como um todo, para que sejam tomadas providências junto às Empresas responsáveis, nos casos previstos em contratos, bem como a realização de estudos para mensuração do custo da implementação de solução no caso da necessidade de nova contratação de serviços para solução dos problemas; **21) – RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA-RELATÓRIO 402/2019-PLANO DE CARGOS.** Foi apresentada também a comunicação interna CI-AUDIN-0042/2019, encaminhando o Relatório de Auditoria Interna nº 402/2019-Plano de Cargos. CONFIS solicita que o relatório seja apresentado para discussão na próxima reunião. O CONFIS solicita seja informado, sobre eventuais pendências de providências, objeto de recomendações de **Resoluções CGPAR**, também para a próxima reunião; **22) – RESOLUÇÕES DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.** Foi apresentada ao CONFIS a Resolução do Conselho de Administração 0005/2019, aprovando a Carta Anual da TRENSURB, amplamente divulgada pela Administração. Também, foi apresentada ao CONFIS a Resolução do Conselho de Administração 0007/2019, aprovando o Relatório de Atendimento das Metas e dos Resultados na Execução do Plano de Negócios e da Estratégia de Longo Prazo-Ano Base 2018, bem como, o encaminhamento das informações ao Congresso Nacional e ao Tribunal de Contas da União; **23) – CONTRATOS QUE VENCERÃO EM 120 DIAS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0032/2019, elaborada pelo Setor de Administração de Contratos, acompanhada de relatório de acompanhamento da vigência dos contratos com prazo de vencimento de 120 dias, estabelecendo providências com o objetivo de prorrogação/renovação. O CONFIS ressalta que a elaboração/utilização deste relatório é de fundamental importância como instrumento de gestão dos contratos em vigor na Companhia para que os contratos possam ser renovados dentro dos prazos, sem risco da interrupção dos serviços; **24) – AUMENTO DE APITAL.** O CONFIS foi informado que estão em andamento as providências a realização de Assembleia Geral Extraordinária-AGE, para deliberação sobre o assunto; **25) –PROVISIONAMENTO DO PASSIVO TRABALHISTA E CÍVEL-PROJEÇÃO-MARÇO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEJUR-0397/2019, encaminhando Relatório com projeção do passivo trabalhista e cível, referente aos provisionamentos realizados de janeiro a março/2019; **26) – RELATÓRIO DO 1º TRIMESTRE DA OUVIDORIA.** O CONFIS solicita apresentação do Relatório do 1º Trimestre 2019, na próxima reunião do colegiado; **27) – PRÓXIMA REUNIÃO:** A próxima reunião ficou pré-agendada para o dia 31 maio de 2019. 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


BRUNO RIBEIRO DA ROCHA
Conselheiro


CLÉSIA MARIA NOVELLY
Secretária


FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA
Conselheira

