

## ATA 474

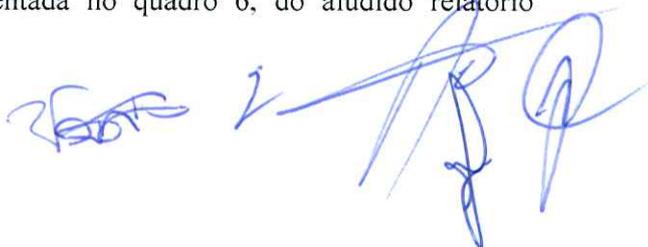
Às dez horas do dia 26 de julho de 2019, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se o Conselho de Administração da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, CNPJ/MF 90.976.853/0001-56 – NIRE 43500317874, presentes o Sr. David Borille, Diretor-Presidente da TRENSURB e os Conselheiros Sr. João Manoel da Cruz Simões, Sr. Reine Antônio Borges, Sr. Danilo Ferreira Gomes e Sra. Vânia Regina da Silva Maracci. Sob a coordenação do Conselheiro Sr. João Manoel da Cruz Simões - Presidente Substituto, conforme Art. 33, §2º, do Estatuto Social da TRENSURB, foi declarada aberta a reunião do CONSAD dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) PARA DELIBERAÇÃO: 1.1) APROVAÇÃO E ASSINATURA - ATAS DO CONSAD DE Nº 473. 1.2) ANÁLISE DO BALANCETE DO 1º SEMESTRE E DEMAIS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS:** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade e Patrimônio, apresentou as Demonstrações Contábeis do 1º semestre de 2019, acompanhadas das Notas Explicativas, Análise Econômico-financeira e Nota Técnica 16/2019 DIRAF/GEORF/SECOP, relatando que a empresa encerrou o semestre com um Lucro de R\$ 24.249.071, o resultado operacional (EBTIDA) do período foi um prejuízo operacional de R\$ 56,8 milhões (R\$ 70,5 milhões em 2018). A receita líquida aumentou 23,4% em relação ao ano anterior, onde receita de transporte teve aumento de 24,3%, impactada pelos reajustes tarifários ocorridos em 2018 e 2019, embora tenha havido a redução de 5,5% na utilização dos passageiros e a receita comercial teve redução de 15,2%. Os custos dos serviços prestados estão cobertos em 67% pela receita operacional líquida, aumentando esta representatividade em 12 pontos percentuais em relação ao ano anterior (55%). O prejuízo bruto reduziu em 26%, passando de R\$ 55 milhões em 2018 para R\$ 40,9 milhões em 2019. A receita financeira teve aumento de 182% impactado pelos montantes aplicados no período, onde o saldo aplicado no mesmo período de 2018 era de R\$ R\$ 101.055.807, e em 2019 é de R\$ 194.946.195. A despesa financeira mais significativa é reflexo da atualização dos valores recebidos como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital até 31/12/2016, atualizados pela taxa SELIC, e ainda não incorporados ao capital. O resultado desta atualização do Capital levado à conta de despesas financeiras no 1º semestre/2019 foi de R\$ 10.543.488 (R\$ 10.671.677 em 30/06/2018). Os recursos recebidos a partir de 01/01/2017 não sofrem atualização e estão classificados no patrimônio líquido. As subvenções recebidas no período foram de R\$ 118.509.680,00. Em função do Lucro apurado no período a Empresa teve encargo tributário de R\$ 7,3 milhões a título de Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro. Em relação à variação de despesas e custos comparada com mesmo período do ano anterior, o colegiado questionou o aumento de 1,9% das despesas de pessoal, devido este percentual ser superior ao limite de 1% estabelecido para aumento da despesa de pessoal (merecimento + antiguidade). Foi relatado que a área de pessoal observa o limite de 1% imposto e que o aumento de 1,9% refere-se ao pagamento do nível do acordo coletivo 2016-2018 ocorrido a partir de agosto/2018, impactando desta forma no acumulado do período. A empresa possui um Ativo Total de R\$ 1.728.682.718 onde o Ativo Não Circulante representa 85,5% com um Ativo imobilizado de R\$ 1.423.298.523. O Passivo Exigível da empresa é de R\$ 664.343.970 e o Passivo Circulante representa 42% deste, sendo a provisão para as Contingências Trabalhistas, o grupo mais significativo, no montante de R\$ 202.685.777. Em relação ao Passivo Não Circulante o montante registrado como Adiantamento para Futuro Aumento de Capital é o mais significativo, R\$ 366.149.752: permanecendo neste grupo e gerando despesa



financeira até incorporação ao capital. O capital social da empresa permaneceu inalterado. A Taxa de Cobertura Operacional – TCO do 1º semestre de 2019 foi de 65,89%. Ante ao exposto, o CONSAD solicitou a inclusão da informação do *Ebitda* nas próximas apresentações e deliberou que seja apresentado pela área comercial, na próxima reunião do Colegiado, o motivo da redução significativa das receitas comerciais, bem como o panorama geral da área comercial demonstrando a estrutura, forma de organização e funcionamento e projetos. **1.3) ANÁLISE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:** O Sr. Jair Bernardo Correa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou as informações sobre a Execução Orçamentária do 1º semestre de 2019, acompanhadas da Nota Técnica nº15/2019/DIRAF/GEORF, relatando que o limite disponível para Custeio é de R\$ 73,9 milhões em razão do contingenciamento de R\$ 76 milhões determinado pelo Ofício nº 30 do MDR, de 04/04/2019. A despesa de custeio realizada até junho/19 foi de R\$ 30,8 milhões, representando 42% do total do orçamento limite de disponível para o exercício de 2019. Informou, ainda, que houve a utilização de R\$ 33,2 milhões de restos a pagar de outros exercícios no custeio 2019. Quanto ao orçamento de Pessoal e Benefícios à despesa realizada até junho/19 foi de R\$ 80,2 milhões, representando 42,8% do total do limite orçamentário. A receita executada no período foi de R\$ 91.956.554 em 2019, sendo 29% superior à receita do exercício de 2018 no mesmo período. O Sr. Jair Bernardo Corrêa apresentou as Demonstrações Financeiras do 1º semestre de 2019, acompanhada da Nota Técnica nº16/2019/DIRAF/GEORF, relatando que as receitas totais da Empresa superaram os R\$ 91 milhões no 1º semestre/2019, sendo a receita de transporte a principal fonte de entrada de recursos (R\$ 81 milhões). Houve o crescimento nos valores em aplicações financeiras de R\$ 140 milhões em janeiro/19 para R\$ 194 milhões em junho/19 e os rendimentos já superaram o valor de R\$ 1 milhão ao mês. Ademais, foi feita a migração dos valores aplicados da conta BB Extramercado para a Conta Única do SIAFI, esta última absorvendo quase 100% dos valores aplicados no final do trimestre, em razão desta ter se mostrado mais vantajosa devido a não incidência de IR, a não cobrança de Taxa de Administração, a maior flexibilidade para aplicação e com isso os valores aplicados resultam maiores e, neste trimestre, apresentou rendimentos superiores ao BB EXTRAMERCADO. Os valores da receita penhorados pela Justiça do Trabalho são de R\$ 616 mil, sendo este o menor valor desde o pagamento do processo referente à URV. **2) PARA CONHECIMENTO: 2.1) ATAS DO COAUD Nº 013 e 014:** Foi dado conhecimento do teor das Atas do COAUD de números 013 e 014. **2.2) ATA DA DIREX Nº 1241:** Foi dado conhecimento do teor da Ata da DIREX de número 1241. **2.3) PENDÊNCIAS DE REUNIÕES ANTERIORES: 2.3.1) RELATÓRIO CONSOLIDADO DE MULTAS E JUROS – PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1259/2019-87:** O Sr. Jair Bernardo Correa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou a Nota Técnica 18/2019 DIRAF/GEORF, cujo objeto versa sobre as multas e juros pagos pela Empresa. O CONSAD deliberou que na próxima reunião do Colegiado seja apresentado o relatório completo de multas e juros do exercício de 2018 e 2019 e não apenas os registros em aberto. Deliberou, ainda, que a Diretoria revise o processo de juros e multa, pois embora haja fluxo de processo definido conforme consta na referida Nota Técnica, existem processos em aberto há mais de um ano demonstrando que o processo não é eficiente. **2.3.2) RELATO SOBRE O CONTRATO DA UNIMED:** O Sr. Diego José Tarta, Gerente de Recursos Humanos, apresentou a NT 09/2019 DIRAF/GEREH relatando que os principais fatos que levaram a não conclusão do processo licitatório em tempo hábil e que como consequência geraram a necessidade da contratação na excepcionalidade. Referiu quanto às circunstâncias da transição da Lei 8.666/93 para a Lei 13.303/16 e a elaboração de um novo regulamento de Licitações e Contratos, demandando um tempo muito maior das áreas atuantes no processo do que os tempos que eram praticados anteriormente. O novo

Jair

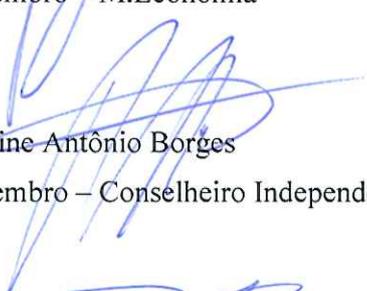
regulamento de Licitações e Contratos da TRENSURB ainda gera uma necessidade de ajuste estrutural das áreas e muitas discussões e controvérsias entre setores demandantes, compradores e advogados da empresa. Informou ainda que a referida contratação é o primeiro processo realizado pela empresa na modalidade Técnica e Preço dentro da nova lei e a curva de aprendizagem impactou no tempo inicialmente previsto para realização do mesmo. Diante do exposto, para não haver interrupção do contrato não restou outra alternativa para a gestão, a não ser a solicitação de prorrogação do contrato na excepcionalidade, observada a vantajosidade econômica para a administração e dada a essencialidade do serviço. Relatou, ainda, três ações já realizadas pela Empresa para melhorar o processo de compras e evitar a reincidência do referido caso: a) Resolução da Presidência com instituição de grupo de trabalho para revisão do Regulamento de Licitações e Contratos; b) deliberação da DIRAF de treinamento de todas as áreas envolvidas com o novo regulamento e área de compras; c) reforço de pessoal para estruturação da área de compras. Restou deliberado que se em 90 (noventa) dias não houver proposta da DIREX quanto às alterações do Regulamento de Licitações e Contratos deve haver reporte do assunto da DIREX para o Colegiado. Além do disposto, o Sr. Diego José Tarta apresentou os dados do Plano de Saúde da TRENSURB do período de mar/18 a fev/19, informando sobre receita e custo geral, índice de utilização, custo por tipo de origem, por prestador, quantidade e custo com consulta por especialidade, ranking de beneficiários, faixa etária da população e população versus tipo de plano. Foi informado que a UO de Recursos Humanos está trabalhando no aprimoramento da coleta e análise dos dados disponibilizados pela contratada para melhor direcionar as ações de gestão. **2.4) GESTÃO DE RISCOS – RELATÓRIO 2º TRIMESTRE DE 2019:** A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Planejamento Corporativo, apresentou o relatório de Gestão de Riscos do 1º semestre. O CONSAD solicitou análise da área quanto à reclassificação dos riscos de TI de alto para médio, sendo informado aos mesmos que procedimentos de controles foram adotados de acordo com a metodologia de gestão de riscos, sendo, contudo, solicitado maior detalhamento do risco e apresentação dos planos de ação para adequação às recomendações contidas no relatório de auditoria de controles internos de TI (R.A. 1969/2019 - doc. SEI: 0200969) da auditoria externa. Diante da percepção referida no Relatório de Riscos, pg.19, de que os gestores de riscos possuem dificuldade em identificar e diferenciar quais são os procedimentos de controle e os planos de ação, assim como em correlacionar o tratamento aos riscos às ações e projetos elencados no Plano de Negócios 2019, o CONSAD deliberou que o COAUD faça reunião com os gestores de cada processo de riscos para que possa apoiar a gestão neste trabalho, devendo reportar ao CONSAD sobre a referida reunião. Deliberou, ainda, que a DIREX apresente na próxima reunião do CONSAD a estrutura de governança que está sendo trabalhada pela Empresa. **2.5) MONITORAMENTO DO PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E PLANO DE NEGÓCIOS 2º TRIMESTRE 2019:** A Sra. Josiane Hensel do Canto apresentou o Relatório Gerencial de Indicadores de Gestão e Monitoramento Ações/Projetos referente ao 1º semestre de 2019. Relatou as principais informações, dentre elas, o resultado da taxa de cobertura operacional, resultado da pesquisa de satisfação, redução da quantidade de passageiros transportados, redução das receitas comerciais, aumento das despesas com serviços de utilidade pública, dentre outros. Considerando a referida apresentação, o CONSAD deliberou que a Empresa apresente na próxima reunião do colegiado a justificativa para o aumento no quantitativo/valor de horas extras da DIROP comparado ao trimestre anterior, assim como ao 1º semestre do exercício anterior. Além disso, deve ser apresentado um Plano de Ação para o atingimento da meta de redução de 10% do valor gasto com horas extras estabelecido no Plano de Negócio 2019. Sobre o aumento da despesa com água apresentada no quadro 6, do aludido relatório



gerencial, deliberou que a DIREX analise os motivos que levaram a um aumento de 26,5% da despesa com água em relação ao mesmo período do ano anterior. Em relação à redução da Receita Comercial reforçou a deliberação de apresentação de informações da área comercial na próxima reunião do colegiado. **2.6) CONCURSO PÚBLICO - PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 002190/2018-28:** O Sr. Diego Tarta, apresentou a Nota Técnica nº 009/2019/DIRAF/GEREH, de 09/07/2019, que trata de autorização para realização de Concurso Público para o provimento de vagas, bem como se referiu a deliberação da Diretoria Executiva em reunião do dia 16/07/2019 - ATA 1241 que autorizou a realização do referido concurso. O Conselho de Administração não manifestou óbice à deliberação da DIREX. Nada mais havendo a ser tratado, foi lavrada a presente Ata que segue assinada por todos os presentes e por mim Maria Cecília da Silva Brum que secretariei.



João Manoel da Cruz Simões  
Membro – M.Economia



Reine Antônio Borges  
Membro – Conselheiro Independente



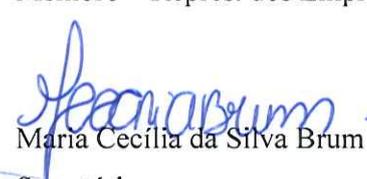
Danilo Ferreira Gomes  
Membro – MDR



David Borille  
Diretor-Presidente da TRENSURB



Vânia Regina da Silva Maracci  
Membro – Repres. dos Empregados



Maria Cecília da Silva Brum  
Secretária