

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 094

### ATA Nº. 469

Aos 25 dias do mês de outubro 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 os demais membros a Sra. Flávia Maria Izaias Sant'Anna Lima e a Sra. Cilene de Jesus Jardim Dórea. Aberta a reunião, passou-se a deliberar sobre os itens da pauta, como segue: **1) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.** Nesta data não foi disponibilizada ao Conselho Fiscal, ata de Reunião do Conselho de Administração; **2) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA.** Foi apresentada a ata DIREX nº 1246. Em complementação as medidas apresentadas no item 1, da referida ata, o qual se refere a gestão estratégica do passivo trabalhista, o colegiado solicita análise quanto a oportunidade e conveniência de revisão de critérios de pagamentos pela prestação de serviços advocatícios, com o estabelecimento de parte da remuneração fixa e outra parte variável (cláusula de desempenho condicionada à comprovação por parte da contratada) de forma a incentivar a atuação mais efetiva e proativa da contratada, tirando-o a da zona de conforto, objetivando acelerar o encerramento dos processos no menor espaço de tempo. O CONFIS solicita também cópia do contrato atual com o escritório jurídico, para a próxima reunião; **3) – APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA-COAUD.** Foram apresentadas as atas COAUD nºs 021 de 05-09-19, 022 de 05-09-19, 023 de 18-09-19 e 024 de 18-09-19. Com relação ao item 1, da ata 024, que se refere ao Plano de Ação sobre o passivo trabalhista, o colegiado reitera a solicitação do item 2, acima descrito; **4) – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - 3º TRIMESTRE/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0181/2019, contendo as Informações Contábeis referentes ao 3º Trimestre/2019, que foram recebidas e analisadas pelo Conselho em comparação com o período anterior. O resultado da análise demonstra uma redução de 14,2% no total das Receitas Operacionais, reflexo do menor nível de Subvenção recebida no período. A Receita de Subvenção representa 53,6% do total das receitas e a receita de transporte 41%, no período de 2019. Considerando apenas as Receitas Próprias houve aumento de 26,7 % (R\$ 114.001.405 em 2018 para R\$ 144.447.821 em 2019), reflexo do aumento da receita de transporte impactada pelo aumento tarifário ocorrido nos exercícios de 2018 e 2019, bem como o aumento da receita financeira reflexo do maior nível de recursos aplicados. Quanto às Despesas Operacionais de Funcionamento da empresa, que estão discriminadas na Planilha I, nos itens 2.1 a 2.8, houve uma redução de 0,4%. Em 2019 as despesas de pessoal representam 61% do total das Despesas Operacionais de Funcionamento e 41,1% em relação ao total da Receita Operacional. Cabe destacar a redução da despesa de energia elétrica de tração em 9,4% e a redução dos serviços de terceiros em 3,3%. Por fim informamos que a empresa obteve Lucro Contábil no período janeiro à setembro/2019 de R\$ 36.001.523, impactado principalmente pelo aumento da tarifa ocorrido em fevereiro/2018 e março/2019 e ao aumento de subvenções recebidas no período de 2019. Em função do Lucro apurado a empresa teve encargo tributário de R\$ 9,1 milhões a título de Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro até o terceiro trimestre. O resultado operacional EBTIDA, que compreende a receita operacional principal (transporte e comercial) da empresa deduzidas das despesas operacionais de funcionamento, no período de 2019 foi um Prejuízo Operacional de R\$ 80,4 milhões, comparado a R\$ 103 milhões no período de 2018. Quanto a Taxa de Cobertura Nominal, que tem por objetivo demonstrar a participação da empresa com receita própria no total das despesas, no período 2019, foi de 58,30. Já desconsiderando deste índice as depreciações, despesas financeiras, provisões e tributos sobre o lucro, a Taxa de

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 095

Cobertura Operacional do mesmo período foi de 68,55 evidenciando um aumento de 27,18% em comparação ao mesmo período do ano anterior; **5) – APRESENTAÇÃO DAS CERTIDÕES DE DÉBITOS DE TRIBUTOS FEDERAIS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS E CONSULTA AO CADIN.** Foi recebida pelo Conselho Fiscal, a comunicação interna CI-SECO-0182/2019, onde o Setor de Contabilidade informa sobre o posicionamento, bem como sobre o andamento das providências para obtenção das referidas certidões. Foram apresentadas a Certidão de Regularidade do FGTS, a certidão Conjunta Débitos relativos a PGFN e RFB, a Certidão Positiva com Efeito de Negativa de Tributos Municipais, foi apresentada Certidão Positiva com Efeito de Negativa de Tributos Estaduais – ICMS, a Certidão Positiva de Débitos Trabalhistas, foi apresentado Quadro de Administradores da Receita Federal do Brasil e a Certidão de não inscrição no CADIN. O CONFIS foi informado pela área financeira/contábil que o plano de ação solicitado será apresentado na próxima reunião; **6) – ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA-SETEMBRO/2019** - Foi apresentada a comunicação interna CI-SEORC-0048/2019, contendo a execução orçamentária referente a agosto/2019, que foi recebida e analisada pelo CONFIS; **7) – MULTAS E JUROS-SETEMBRO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0127/2019, contendo relatório de multas e juros referente setembro/2019, informando que não houve ocorrência no referido mês e que os casos apontados em atas anteriores continuam em processo de apuração; **8) – RELAÇÃO DOS CONTRATOS E CONVÊNIOS-SETEMBRO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0078/2019, contendo Relatório de Contratos e Convênios, referente ao mês de Setembro/2019, que foi recebido e analisado pelo CONFIS. O CONFIS reitera a recomendação de que sejam adotadas medidas preventivas pela Companhia, de forma que os contratos sejam firmados/aditivados dentro dos prazos previstos em conformidade com o disposto na Lei; **9) – RESUMO DA FORÇA DE TRABALHO-OUTUBRO/2019.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-.0865/2019, contendo planilha com resumo da força de trabalho com 1.103 empregados, não havendo alteração no número de funcionário em relação ao mês anterior; **10) – RELATÓRIO FUNCIONÁRIOS CEDIDOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0864/2019, encaminhando Relatório de Funcionários Cedidos, referentes a outubro/2019, que foi recebido e analisado pelo Conselho Fiscal. No que se refere ao processo de apuração de responsabilidades ainda não encerrado, o CONFIS solicita seja informado do seu andamento; **11) – QUANTITATIVO DE AÇÕES JUDICIAIS-ATUALIZAÇÃO MENSAL.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEJUR-1193/2019, encaminhando Relatório de Ações Judiciais, informando que existe um total 2.171 ações no mês de Setembro/2019, sendo 1.721 ações trabalhistas e 450 ações cíveis. O Colegiado solicita atualização mensal sobre o assunto, inclusive do andamento das providências adotadas pela Empresa no sentido de reverter esse quadro; **12) – CONTRATOS QUE VENCERÃO EM 120 DIAS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0073/2019, elaborada pelo Setor de Administração de Contratos, acompanhada de relatório de acompanhamento da vigência dos contratos com prazo de vencimento de 120 dias. O CONFIS reitera a recomendação constante de atas anteriores no sentido de que os contratos sejam firmados ou aditivados dentro da normalidade e em cumprimento ao disposto na Lei; **13) – DEMANDAS DOS ÓRGÃOS EXTERNOS-PONTOS PENDENTES.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0104/2019, informado que há uma demanda pendente de atendimento, cuja data ainda não expirou. O CONFIS alerta para a observância dos prazos estabelecidos; **14) – CONTRATATAÇÃO EMERGENCIAL-PROVIDÊNCIAS** Foi apresentada a correspondência externa CI-GAPRE-0082/2019 que trata das providências para se evitar a contratação emergencial, que foi recebida e analisada pelo CONFIS. Diante do exposto na referida CI o CONFIS espera que não sejam firmados contratos

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 096

nessa modalidade, contrariando recomendações dos órgãos de controle interno e externo, bem como a legislação que trata da matéria; **15) – CONCURSO PÚBLICO-INFORMAÇÕES SOBRE ANDAMENTO DAS PROVIDÊNCIAS.** Foi apresentada a correspondência interna CI-GEREH-0069/2019, informando que o assunto foi remetido ao CONSAD para deliberação em reunião que está agendada para o dia de hoje. O CONFIS solicita seja informado dos desdobramentos do assunto; **16) – PLANO DE AÇÃO/DIROP-APONTAMENTOS AUDIN.** Foi apresentada a correspondência interna CI-DIROP-0046/2019, encaminhando planilha contendo Plano de Ação formulado pela DIROP e suas unidades organizacionais subordinadas, visando a atender os apontamentos registrados pela AUDIN. O CONFIS solicita seja informado pela AUDIN sobre o andamento do assunto; **17) – CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL-EMPRESA CELTEC.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEAPO-0098/2019, esclarecendo os motivos da referida contratação. Não obstante as informações apresentadas, o CONFIS solicita que sejam evitadas contratações desta natureza, de forma a atender as recomendações dos órgãos de controle interno e externo, bem como cumprir a legislação que trata do assunto; **18) – PLANO DE DESLIGAMENTO EMPREGADOS – PDE.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEREH-0060/2019, encaminhando um esboço do referido Plano, informando que o mesmo ainda não está finalizado, restando deliberações da DIREX e CONSAD. O CONFIS solicita receber cópia do referido plano quando finalizado e aprovado pela Companhia; **19) – APRESENTAÇÃO DOS RELATÓRIOS DE AUDITORIA EXTERNA DO 1º E 2º TRIMESTRE/2019.** Foram apresentados os relatórios da Auditoria Externa referentes ao 1º e ao 2º Trimestre/2019, que foram recebidos e analisados pelo Conselho Fiscal. O colegiado solicita a presença de um membro da auditoria independente para a próxima reunião para tratar dos assuntos objetos de registro nos achados da auditoria independente; **20) – PASSIVO TRABALHISTA-PROJEÇÃO.** Apresentada a comunicação interna CI GEJUR-1156/2019, que foi recebida e analisada pelo CONFIS; **21) – RELATÓRIO DE OUVIDORIA-3º TRIMESTRE/2019.** Foi apresentada a comunicação interna OUVID-0025/2019, encaminhando o referido relatório, que foi recebido e analisado pelo CONFIS; **22) – PROCESSOS DE CONTRATAÇÃO-STATUS E PROVIDÊNCIAS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GESUP-0027/2019, que foi recebida e analisada pelo CONFIS; **23) – PASSIVO TRABALHISTA – APRESENTAÇÃO DE PLANO DE AÇÃO.** Presentes o Gerente de Recursos Humanos e o Gerente Jurídico, que fizeram explanação sobre o Plano de Ação para mitigação do passivo trabalhista. O CONFIS solicitou ao gerente jurídico, apresentação de planilha do escritório de advocacia, contendo informações detalhadas sobre os processos em andamento, data, objeto, valor da ação, status do andamento e classificação da probabilidade de êxito e etc, para a próxima reunião; **24) – RELATÓRIO MENSAL SOBRE PROCESSOS DE APURAÇÃO DE RESPONSABILIDADE E SINDICÂNCIA.** Não foi apresentado o referido relatório para essa reunião. O Colegiado solicita que seja apresentado na próxima reunião; **25) – PRÓXIMA REUNIÃO:** A próxima reunião ficou agendada para o dia 29 de novembro 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



CLÉSIA MARIA NOVELLY  
Secretária



FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA  
Conselheira



CILENE DE JESUS JARDIM DÓREA  
Conselheira

