

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 132

ATA Nº. 479

Aos 31 dias do mês de julho de dois mil e vinte, às 09h, 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 dos demais membros, Sr. Fernando Machado Diniz e o Sr. Igor Montezuma Sales Farias. Aberta a reunião, passou-se a deliberar sobre os itens da pauta, como segue: 1) – **APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO.** Foram apresentadas as atas CONSAD números 484 de 24-01-20, 485 de 24-01-20, 486 de 14-02-20, 487 de 17-02-20, 488 de 17-02-20, 490 20-03-20, 491 de 20-03-20, 492 de 03-04-20, 493 de 24 04 20 e 494 de 07-05-20. No que se refere à análise solicitada no item 2.11.2) Pagamento a título de Imposto de Renda da ata 492, o CONFIS solicita que seja informado dos desdobramentos do assunto; Sobre o item 2.4) da Ata 494 que trata dos pontos de recomendações pendentes no sistema SICAU, o CONFIS solicita que seja informado do andamento das providências para regularização. Tendo em vista o recebimento de atas de reuniões realizadas há bastante tempo, o CONFIS solicita, que na medida do possível, a Empresa adote providências para a apresentação das atas com maior tempestividade de forma a não prejudicar o Conselho no desempenho de suas atribuições legais. 2) – **APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA.** Foram apresentadas as atas DIREX nºs 1272 de 19-06-20, 1273 de 23-06-20 e 1274 de 30-06-20. Quanto ao item 2.2) da ata 1273 que trata do processo de contratação de empresa de auditoria atuarial para cumprimento da resolução CGPAR Nº 09, o CONFIS solicita que seja informado do andamento do processo; 3) – **APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA-COAUD.** Foram apresentadas as atas COAUD nºs 034 de 13-02-2020, 035 de 13-02-2020, 036 de 19-03-2020, 037 de 19-03-2020, 038 de 03-04-2020, 039 de 23-04-2020 e 040 de 23-04-2020. No que se refere ao item 5.2 da Ata 036 e ao item 4.1 da Ata 039 que trata das recomendações pendentes da Auditorias Interna, Externa e CGU que constam no sistema SICAU o CONFIS solicita que seja informado do andamento das providências para sua regularização, ressaltando que esse processo deve ser tratado com prioridade pelas áreas diretamente envolvidas. Quanto ao item 4) da Ata 040 que trata sobre a implantação da área de gestão de riscos da Empresa, o Colegiado solicita ser informado sobre os desdobramentos do assunto; O CONFIS solicita que, na medida do possível, a Empresa adote providências para a apresentação das atas com maior tempestividade de forma a não prejudicar o Conselho no desempenho de suas atribuições legais; 4) – **INFORMAÇÕES CONTÁBEIS-2º TRIMESTRE/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0122/2020, que se refere ao 3º Tri/2020, que foram analisadas pelo Conselho; O resultado da análise demonstra uma redução de 28,4% no total das Receitas Operacionais. Considerando apenas as receitas próprias, houve redução de 33,2% (R\$ 92.258.791 em 2019 para R\$ 61.635.600 em 2020). A Receita de Subvenção representa 59,1% do total das receitas e a receita de transporte 33,5%, no período de 2020. Houve variação nas Receitas Comerciais com redução de 17% no período analisado, impactada pela isenção concedida aos permissionários no período de abril e maio, em razão da pandemia do Covid-19. Faz parte deste grupo aluguéis e concessões de espaço. Cabe destacar a redução da Receita de Transportes em 37,8% (essa rubrica de receita de transportes vinha em crescimento nos últimos períodos devido aos reajustes tarifários ocorridos 2018 e 2019, todavia em razão da pandemia do Covid-19 houve redução com a queda no número de passageiros transportados) e o aumento do grupo Serviços de Terceiros em 6,4%. Quanto às Despesas Operacionais de funcionamento da empresa, que estão discriminadas na Planilha I, nos itens 2.1 a 2.8, tiveram redução de 3,4%. Em 2020, as despesas de pessoal representam 61% do total das despesas de funcionamento e 54,7% em relação ao total da receita operacional. O grupo de Despesas com Viagens que engloba passagens, diárias e hospedagens, houve uma redução de 62,4% em relação ao período anterior, impactada pela

redução das viagens no período de 2020, em razão da pandemia do Coronavírus. As Despesas Financeiras apresentam redução de 94,4%. Neste grupo são registrados a atualização Selic dos valores recebidos para Adiantamento para Futuro Aumento do Capital, juros e multas de mora. Em conformidade ao art. 74 do decreto 8.945/2016 e parágrafo único art. 2.º Dec. no 2.673 de 16/07/98, os recursos recebidos até 31/12/2016 são atualizados pela taxa SELIC até sua efetiva incorporação ao capital social e classificados no Passivo Não Circulante (R\$ 34.531.347). Os recursos recebidos a partir de 01/01/2017 não sofrem atualização e estão classificados no Patrimônio Líquido - Adiantamento para Aumento de Capital. (R\$ 30.720.210). O resultado da atualização do capital levado à conta de despesas financeiras no montante de R\$ 594.761 (R\$ 10.543.488 em 30/06/2019). Os valores recebidos a título de investimento para futuro aumento de capital até 31/01/2016 foram incorporados através da homologação em Assembleia Geral de Acionistas no dia 29/11/2019, aumentando o Capital da empresa de R\$ 1.673.424.165,50 para R\$ 2.014.563.144,56 e passando o número total de ações de 7.118.868.877 para 9.531.343.524. No grupo de Provisão Processo Trabalhista / Cível, no primeiro semestre de 2020 houve uma provisão no montante 3,9 milhões, sendo R\$ 871.867 de provisão trabalhista e 3,1 milhões de provisão cível. Por fim informamos que a empresa obteve Prejuízo Contábil no período janeiro a junho/2020 de R\$ 16.105.857, impactado principalmente pela redução de utilizações no período de 2020 em razão da pandemia do novo Coronavírus. 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 83,1 milhões no período variando em 46,13% se comparado a 56,9 milhões no período de 2019. 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 37,40. Já desconsiderando deste índice as depreciações, despesas financeiras e provisões, a Taxa de Cobertura Operacional do mesmo período foi de 45,60 evidenciando uma redução de 30,81% em comparação ao mesmo período do ano anterior. Quanto aos indicadores de balanço da Empresa apurados no período, observa-se uma melhora substancial em praticamente todos eles em comparação com mesmo período anterior; (variação positiva). O Conselho questiona se a empresa possui plano de ampliação de receitas advindas de exploração imobiliária das estações; 5) - **APRESENTAÇÃO DAS CERTIDÕES DE DÉBITOS DE TRIBUTOS FEDERAIS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS E CONSULTA AO CADIN.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0123/2020, referente a maio, contendo informações sobre as referidas certidões que foram analisadas pelo colegiado. Tendo em vista que o relatório não apresenta nenhuma variação em relação ao mês anterior, o CONFIS solicita que seja mantido informado do andamento das providências junto aos órgãos competentes para obtenção das certidões pendentes; 6) - **ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA-JUNHO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEORC-0030/2020 e Nota Explicativa referente a junho/2020, que foi analisada pelo Conselho; 7) - **MULTAS E JUROS-JUNHO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0082/2020, informando as ocorrências de multas e juros pagos e seus encaminhamentos. O Colegiado solicita que seja mantido informado sobre o andamento dos processos não concluídos, dos desdobramentos dos PADs relacionados aos processos que constam dos relatórios, bem como sobre os registros contábeis que se encontram em andamento; 8) - **RELAÇÃO DOS CONTRATOS E CONVÊNIOS-JUNHO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0047/2020, referente a junho/2020, que foi analisada pelo Colegiado; 9) - **RESUMO DA FORÇA DE TRABALHO-JUNHO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0769/2020, encaminhando o relatório contendo o resumo da força de trabalho com o total de 1.095 empregados. O CONFIS solicita que seja mantido

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 134

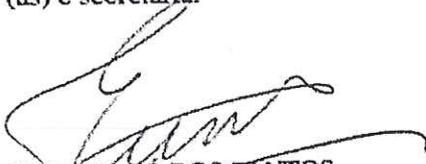
informado sobre o andamento de eventuais processos de contratação (mediante concursos públicos), bem como de desligamento de empregados na Empresa; 10) – **RELATÓRIO DE FUNCIONÁRIOS CEDIDOS**. Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPAR-0167/2020, encaminhando relatório de funcionários cedidos no mês de junho, que não apresenta débitos em atraso, junto à Companhia. O CONFIS questiona o critério utilizado pela companhia para a cessão dos funcionários; 11) – **QUANTITATIVO DE AÇÕES JUDICIAIS-ATUALIZAÇÃO MENSAL**. Foi apresentada a comunicação interna CI-GEJUR-0505/2020, informando que existem 1.975 ações mês de junho/2020, sendo 1.596 ações trabalhistas e 379 ações cíveis; O CONFIS reitera a solicitação de que seja disponibilizado o acesso (de forma eletrônica remota) ao relatório detalhado identificando os fatos geradores (objeto) das ações judiciais existentes, bem como informado sobre as providências adotadas pela Empresa no sentido de reverter esse quadro. Adicionalmente o CONFIS reitera a solicitação de que seja informado sobre as alterações nos critérios/metodologias de cálculos de apuração dos valores a serem provisionados contabilmente a partir de 2016, de forma a prever/garantir recursos para honrar os compromissos decorrentes de decisões judiciais transitadas em julgado, conforme recomendação da Controladoria-Geral da União (CGU) na auditoria anual de contas de 2018; 12) – **CONTRATOS QUE VENCERÃO EM 120 DIAS**. Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0038/2020, elaborada pelo Setor de Administração de Contratos, encaminhando relatório de acompanhamento da vigência dos contratos com prazo de vencimento em 120 dias. O CONFIS recomenda o estabelecimento de cronograma de ações a serem adotadas para que, ao final da vigência dos referidos contratos, sejam realizados novos processos licitatórios em conformidade com o disposto na Lei; 13) – **APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO AUDIN Nº 412/2020-CONTRATOS E CONVÊNIOS**. Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0046/2020, encaminhando o Relatório de Auditoria Interna nº 412/2020-Contratos e Convênios, para conhecimento do Colegiado; 14) – **IMPLEMENTAÇÃO DE INDICADORES PELO SETOR DE COMPRAS-RECOMENDAÇÃO DA CGU**. Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOM-0043/2020, informando que, até o momento a área não dispõe de sistema específico que viabilize a medição sugerida. Diante do exposto este Colegiado recomenda a adoção de providências para implementação de indicadores pela SECOM, objeto de recomendação da CGU, para aumentar a garantia do regular andamento do processo licitatório, e solicita ser informado sobre os desdobramentos do assunto; 15) – **CRIAÇÃO DE GRUPOS DE TRABALHO**. Foi apresentada a comunicação interna CI-DIRAF- 0173/2020, encaminhando as Resoluções da Presidência sobre a criação de grupos de trabalho que foram instituídos para realizar estudo e propor ações/melhorias em dois assuntos que já foram objeto de recomendações por este Conselho, como a REP-269/2020, referente a Lei Geral de Proteção de Dado–LGPD e a REP-270/2020, relativa a estudo sobre o Fluxo de contratações e renovações contratuais. O CONFIS solicita cópia do relatório ao final dos trabalhos; 16) – **HORAS EXTRAS** - Em razão dos altos gastos que estão sendo realizados na rubrica de Horas Extras, o CONFIS solicita a elaboração de um plano a ser implementado para sua redução, bem como para minimizar os riscos do surgimento de novas ações judiciais; 17) – **OUVIDORIA** - o CONFIS solicita que seja apresentado o relatório com as ocorrências registradas no primeiro semestre de 2020 com os respectivos status sobre o atendimento; 18) – **SISTEMA DE BILHETAGEM ELETRÔNICA** - O CONFIS solicita que seja mantido informado sobre o processo de contratação do sistema de bilhetagem eletrônica ; 19) – **SINDICÂNCIA E PAD** - o CONFIS solicita que seja apresentado relatório com relação detalhada dos processos de sindicância e de apuração de responsabilidades em andamento com posição em 31/07/2020 com os respectivos status sobre o andamento; 20) – **PONTOS PENDENTES DOS RELATÓRIOS DA AUDIN-**

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

REGISTRO DE ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

FOLHA Nº 135

ATUALIZAÇÃO – o CONFIS solicita que, na próxima reunião, seja informado do andamento do processo de regularização dos pontos de auditoria pendentes de providências, especialmente sobre os critérios de priorização adotados pela Empresa para solução definitiva do assunto; 21) – **Ofício-Circular SEI 2645/2020/ME**, - Foi encaminhado à TRENSURB ofício enviado pelo Coordenador-Geral da COPAR/STN/ME com orientações sobre as providências a serem adotadas pela Empresa com relação à existência de contas correntes abertas em instituições financeiras, para análise e manifestação da TRENSURB sobre o assunto; 22) – **CONTRATAÇÃO DE EMPRESA DE AUDITORIA INDEPENDENTE** - O CONFIS solicita que seja informado do andamento do processo de contratação da Empresa de Auditoria Independente; 23) – **PROCESSO DE DESESTATIZAÇÃO** - o CONFIS solicita que mensalmente seja disponibilizado o acesso ao Proc. SEI 1511/2019-58 através do qual é possível acompanhar o andamento do processo; 24) – **DEMANDAS DE ÓRGÃOS EXTERNOS**. O CONFIS solicita que mensalmente seja informado sobre o andamento dos processos de demandas de órgãos externos com apresentação do status do andamento e prazos para atendimento; 25) – **PRÓXIMA REUNIÃO**: A próxima reunião ficou agendada para o dia 28 de agosto 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


CLÉSIA MARIA NOVELLY VIEIRA
Secretária

IGOR MONTEZUMA
SALES
FARIAS:86596896315

Assinado de forma digital por
IGOR MONTEZUMA SALES
FARIAS:86596896315
Data: 2020.08.26 14:24:38 -03'00'

IGOR MONTEZUMA SALES FARIAS
Conselheiro

FERNANDO
MACHADO DINIZ

Assinado de forma digital por
FERNANDO MACHADO DINIZ
Data: 2020.08.24 19:10:30
-03'00'

FERNANDO MACHADO DINIZ
Conselheiro