

CARTA ANUAL 2023

POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA

Ano-base 2022

Em conformidade com o art. 8º, inciso I e VIII, da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual sobre Políticas Públicas e Governança Corporativa referente ao exercício social de 2022.



SUMÁRIO

IDENTIFICAÇÃO GERAL.....	2
ADMINISTRADORES.....	3
POLÍTICAS PÚBLICAS	4
Interesse público subjacente às atividades empresariais	4
Políticas públicas.....	5
Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos de políticas públicas	7
Recursos para custeio das políticas públicas	10
Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas e comentários sobre o desempenho.....	11
Comentários dos administradores e outras informações relevantes sobre objetivos de políticas públicas.....	11
GOVERNANÇA CORPORATIVA.....	14
Estrutura de governança e gestão	14
Atividades desenvolvidas.....	18
Estrutura de controles internos e gerenciamento de risco	20
Fatores de risco	22
Composição e remuneração dos Administradores, dos membros do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria.....	23
Outras informações relevantes sobre Governança Corporativa.....	23
Comentários dos administradores sobre o desempenho	24

IDENTIFICAÇÃO GERAL

RAZÃO SOCIAL

Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre - TRENSURB

CNPJ

90.976.853/0001-56. NIRE 43300002179

SEDE

Porto Alegre/RS

TIPO DE ESTATAL

Empresa Pública

ACIONISTA CONTROLADOR

União

TIPO SOCIETÁRIO

Sociedade Anônima de capital fechado

ABRANGÊNCIA DE ATUAÇÃO

Região Metropolitana de Porto Alegre/RS

SETOR DE ATUAÇÃO

Transporte Público Coletivo Ferroviário

AUDITORES INDEPENDENTES:

BDO RCS Auditores Independentes SS, CRC 2 RS 005519/F

Paulo Sérgio Tufani, Contador CRC 1 SP 124504/O-9-S-RS

(11) 3848-5880

paulo.tufani@bdo.com.br

ADMINISTRADORES

CONSELHEIROS DE ADMINISTRAÇÃO

Ricardo Richiniti Hingel
CPF ***.182.470-**
Presidente do Conselho de Administração

Fabiana Magalhães Almeida Rodopoulos
CPF ***.867.841-**
Conselheiro

Roberta Zanenga de Godoy Marchesi
CPF ***.401.401-**
Conselheiro

Ronald Krummenauer
CPF ***.337.100-**
Conselheiro

Clóvis Felix Curado Júnior
CPF ***.885.551-**
Conselheiro

Leonardo Miranda Freitas
CPF ***.089.790-**
Conselheiro representante dos empregados

DIRETORIA EXECUTIVA

Pedro de Souza Bisch Neto
CPF ***.117.840-**
Diretor Presidente

Geraldo Luís Felipe
CPF ***.129.610-**
Diretor de Administração e Finanças

Nelson Lídio Nunes
CPF ***.698.340-**
Diretor de Operações

INSTRUMENTO DECISÓRIO

Resolução do CONSAD nº 0006/2023 de 31/05/2023.

POLÍTICAS PÚBLICAS

Interesse público subjacente às atividades empresariais

A Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB é uma empresa pública de capital fechado e controlada pela União. Concebida como uma sociedade anônima é regida por estatuto com autorização realizada no art. 5º da Lei nº 3.115, de 16 de março de 1957 e Decreto nº 84.640, de 17 de abril de 1980, regida pelas Leis nº 13.303, de 30 de junho de 2016, nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e pelo Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016.

Constituída com a finalidade de implantar e operar o serviço de trens urbanos na Região Metropolitana de Porto Alegre - RMPA no Rio Grande do Sul - RS tem como atividade principal o transporte público coletivo de passageiros, urbano e metropolitano, sobre trilhos, está vinculada ao Governo Federal que é o principal acionista com 99,9144%, participam o estado do Rio Grande do Sul com 0,0662% e o município de Porto Alegre com 0,0194%.

O Estatuto Social da TRENSURB explicita, de forma clara, o relevante interesse coletivo no seu objeto social, sendo:

“Art. 4º A TRENSURB tem por objeto social:

- a) Planejamento, implantação e prestação de serviços de trens urbanos na Região Metropolitana de Porto Alegre;
- b) Planejamento, implantação e operação de quaisquer equipamentos e sistemas de integração com o sistema de transporte ferroviário;
- c) Planejamento e implantação de prédios conexos ao seu sistema de transporte ferroviário, permitida a participação de terceiros e respectiva exploração econômica, direta e indiretamente; e
- d) Explorar economicamente a marca, a patente, a denominação, a insígnia, bem como todos e quaisquer recursos ou potenciais da sociedade, a exemplo do conhecimento tecnológico e administrativo, bens móveis ou imóveis, áreas, espaços, equipamentos, podendo prestar serviços a terceiros no âmbito do domínio da atividade, direta ou consorcialmente.”

Ainda, o interesse público subjacente a atividade principal da TRENSURB encontra amparo na Política Nacional de Mobilidade Urbana aliada a oportunidade de o Estado realizar a exploração da atividade econômica necessária e relevante ao interesse coletivo para proporcionar o serviço público de transporte coletivo sobre trilhos frente a necessidade da RMPA. Desta forma, a atuação da TRENSURB propicia uma relação do Estado de forma direta em atenção aos anseios dos cidadãos.

Atualmente a TRENSURB opera uma linha metroferroviário com extensão de 43,8 quilômetros e 23 estações, conectando os municípios de Porto Alegre, Canoas, Esteio, Sapucaia do Sul, São Leopoldo e Novo Hamburgo e uma linha de Aeromóvel com duas estações de embarque e dois veículos leves, permitindo a integração e acesso rápido e direto ao Aeroporto Internacional Salgado Filho em Porto Alegre.

Com a atual capacidade instalada transportamos em 2022, 31,9 milhões de passageiros e reforçamos o nosso propósito de ser um instrumento de efetivação da política pública de mobilidade urbana cumprindo com a missão institucional declarada.

Contribuímos com a qualidade dos deslocamentos e com a vida da sociedade ao realizarmos o transporte de pessoas de forma coletiva, com regularidade, pontualidade e confiabilidade dos cidadãos no serviço prestado. Atuamos para proporcionar aos nossos usuários integrações qualificadas com os demais modais e buscamos promover a gestão sustentável para preservar o meio ambiente, não apenas diretamente para os nossos usuários, mas para toda a RMPA.

Neste contexto, os benefícios potencializados com o transporte coletivo sobre trilhos, considerado como um modal de baixo impacto ambiental, ajudamos a desafogar o tráfego rodoviário retirando de circulação quase 41.000 viagens de ônibus todos os meses, reduzindo acidentes e melhorando a qualidade do ar. Com isto, em 2022, evitamos a emissão de mais de 9.343 toneladas de CO₂, além de 65t de hidrocarbonetos e 11,19t de monóxido de carbono. Esses dados reforçam o significativo impacto positivo da TRENURB na RMPA.

Contribuindo com a função social da Empresa, buscamos promover a aprendizagem profissional à jovens de famílias de baixa renda através do Programa Estação Educar, realizado desde 2009 já formamos 515 aprendizes. Em parceria com o Senai-RS, a TRENURB oferece anualmente 40 vagas para o curso de assistente administrativo no turno inverso ao da escola. O programa tem como objetivo desenvolver no Jovem Aprendiz as competências necessárias para a sua inserção no mercado de trabalho.

Por tudo isso, a TRENURB ao longo da sua história consolidou-se como uma empresa de transporte de passageiros indutora do desenvolvimento social e econômico presente no deslocamento cotidiano da grande força de trabalho para suas atividades laborais, culturais, sociais e de lazer, também, introduziu e motivou mudanças nos hábitos da população alterando consideravelmente a realidade dos municípios.

Políticas públicas

A inserção do direito ao transporte no rol dos direitos sociais se traduziu como a evidência da valorização e da importância da mobilidade urbana das pessoas, uma vez que, o transporte é considerado um importante instrumento de direcionamento do desenvolvimento urbano das cidades.

A Política Nacional de Mobilidade Urbana promulgada pela Lei nº. 12.587/2012 reafirmou o compromisso com o interesse coletivo e o desenvolvimento urbano das cidades, considerando o sistema de mobilidade urbana, a integração entre os diferentes modos de transporte e a melhoria da acessibilidade das pessoas como parte relevante neste cenário. Os princípios e objetivos desta Política Nacional são apresentados de forma clara e objetiva.

Princípios da política de mobilidade

- » Acessibilidade universal;
- » Desenvolvimento sustentável das cidades, nas dimensões socioeconômicas e ambientais;
- » Equidade no acesso dos cidadãos ao transporte público coletivo;
- » Eficiência, eficácia e efetividade na prestação dos serviços de transporte urbano;
- » Gestão democrática e controle social do planejamento e avaliação da Política Nacional de Mobilidade Urbana;
- » Segurança nos deslocamentos das pessoas;
- » Justa distribuição dos benefícios e ônus decorrentes do uso dos diferentes modos e serviços;
- » Equidade no uso do espaço público de circulação, vias e logradouros; e
- » Eficiência, eficácia e efetividade na circulação urbana.

Objetivos da política de mobilidade

- » Reduzir as desigualdades e promover a inclusão social;
- » Promover o acesso aos serviços básicos e equipamentos sociais;
- » Proporcionar melhoria nas condições urbanas da população no que se refere à acessibilidade e à mobilidade;
- » Promover o desenvolvimento sustentável com a mitigação dos custos ambientais e socioeconômicos dos deslocamentos de pessoas e cargas nas cidades; e
- » Consolidar a gestão democrática como instrumento e garantia da construção contínua do aprimoramento da mobilidade urbana.

Na prática, e em atendimento ao Estatuto Social, a atuação da Empresa está comprovadamente alinhada ao interesse público e a política pública com o compromisso de transportar pessoas com qualidade e confiabilidade dos serviços prestados.

O conjunto de ações e resultados realizados pela TRENURB que agregam valor diretamente para as partes interessadas, são estabelecidas e comunicadas no Planejamento Estratégico - PE vigente (Figura 2). Instituído em dezembro de 2020 e revalidado anualmente, alcançamos atualmente um alto patamar de governança da gestão estratégica ao firmarmos os nossos desafios que devem ser superados e a situação de futuro que almejamos alcançar.

Com o esforço de manter a estratégia aderente ao cumprimento da política pública, as boas práticas de governança impõem aos gestores e administradores da Empresa a análise periódica dos indicadores de performance, os projetos de investimentos necessários para uma atuação mais eficiente e focada na qualidade do serviço, e a análise de riscos e oportunidades do cenário em que estamos inseridos.

Este compromisso é reforçado na sua missão empresarial em apoio as funções do Governo e a promoção das demais políticas públicas para realização de direitos estabelecidos que visam contemplar o bem-estar e a qualidade de vida dos cidadãos.

Sobre o reflexo da atuação da TRENURB sob as demais políticas públicas, importante destacar que o sistema metroferroviário, por sua natureza, gera externalidades positivas para os usuários da infraestrutura viária e aos demais membros da sociedade. Os benefícios socioeconômicos do sistema sobre trilhos trazem vantagens financeiras e maior bem-estar para a população em geral.

A TRENURB, ao operar seu sistema com uso de energia elétrica como a principal fonte de energia, contribui para a redução dos impactos ambientais, que, somados a outros fatores como a redução de acidentes de trânsito, redução dos custos com a saúde pública, diminuição dos congestionamentos e redução dos gastos de manutenção do sistema viário da RMPA, acabam por gerar benefícios.

A identificação destes custos, tidos como sociais, é mensurada e precificada para informar o valor das externalidades geradas, mesmo as variáveis que não têm expressão monetária corrente ou não fazerem parte das transações mercantis, como a poluição, a qualidade de vida e o valor do ar limpo, por exemplo.

Desta forma, a mensuração das externalidades geradas pela TRENURB é calculada considerando a necessidade de frota adicional de ônibus por ano, suprimindo a demanda que atualmente é atendida pelo transporte coletivo sobre trilhos. O Relatório Integrado 2022 aprofunda o assunto e apresenta de forma clara o quesito de sustentabilidade trabalhado pela TRENURB e o custo social positivo gerado a sociedade.

A TRENURB integra o programa temático 2048 – Mobilidade Urbana e Trânsito, cujo objetivo é o de “Implementar a Política Nacional de Mobilidade Urbana” promovendo o fortalecimento institucional do setor e o planejamento integrado ao desenvolvimento urbano e territorial, e de “Apoiar a Implantação, Expansão e Requalificação dos Sistemas de Mobilidade Urbana” com soluções acessíveis, sustentáveis e compatíveis com as características locais e regionais, priorizando os modos de transporte público coletivo e promovendo a integração modal, física e tarifária.

Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos de políticas públicas

Para garantir o alinhamento das ações à consecução dos objetivos da política pública de mobilidade, a TRENURB estabeleceu diretrizes estratégicas, dentre elas, especificamente a de eficiência econômico-financeira e eficiência operacional, fundamentam e orientam toda a tomada de decisão.

Eficiência Econômico-Financeira

Para garantir o uso eficiente dos recursos e redução da necessidade de subvenção federal

Eficiência Operacional

Para buscar alcançar a excelência no serviço de transporte aos nossos usuários

As atividades na TRENURB estão organizadas em cinco grandes áreas: Operação, Manutenção, Administração, Expansão e Comercial, com um quadro de pessoal de 1.011 empregados em 2022.

O processo principal da Empresa concentra maior esforço na prestação do serviço. Com 64% dos empregados alocados, a gestão da operação é responsável por assegurar a eficiência operacional primando pela qualidade da manutenção dos trens e os elevados níveis de confiabilidade do sistema, enquanto os processos de apoio asseguram a boa execução do primeiro.

As principais metas são monitoradas mensalmente através dos indicadores de desempenho apresentados no quadro a seguir. O indicador número de passageiros transportados é expresso através da quantidade absoluta, enquanto, passageiros integrados é a representação percentual do total de passageiros.

Quadro 1 – Indicadores de política pública

INDICADOR	2021	2022 Meta	2022 Resultado
Passageiros transportados	25.281.345	35.718.291	31.998.763
Média de passageiros dia útil	85.904	118.506	107.742
Passageiros integrados	14,2%	15%	14,5%
Índice de regularidade	99,47%	99,44%	99,36%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

Em 2022 a TRENURB transportou 31,9 milhões de passageiros, apresentando um aumento de 26,6% em relação a ano de 2021, o qual demonstra que o comportamento da demanda de passageiros está avançando após aproximadamente 3 anos do início da pandemia Covid-19 no Brasil. Acompanhando esse crescimento, a Média Dia Útil – MDU de passageiros transportados registrou em 2022 a média de 107.742 passageiros/dia útil representando um aumento de 25,4%.

A perspectiva para o ano de 2023 é de que a demanda de passageiros transportados se mantenha no mesmo patamar de 2022, podendo haver leve recuperação ao longo do ano, considerando o acréscimo de 1,0% a partir da implementação do programa de integração intermodal de passageiros.

O índice de regularidade de viagem mede a efetividade das viagens realizadas pelas viagens programadas. O índice de 99,36% de regularidade confirma a percepção de confiabilidade que os nossos usuários têm sobre os nossos serviços. Embora o resultado alcançado tenha sido inferior a meta, em números absolutos temos que em 2022 foram realizadas 68.709 viagens das 69.156 viagens programadas.

Fruto da justa distribuição dos benefícios e ônus decorrentes do uso dos diferentes modos e serviços públicos e para promover e garantir o acesso ao serviço, as gratuidades somaram 7,1% do total de passageiros no ano de 2022. O governo federal, sensível ao setor de transporte que foi fortemente afetado em decorrência da pandemia de coronavírus que provocou a diminuição da circulação de pessoas nas cidades, realizou o repasse de R\$ 8,2 milhões no âmbito do programa de Auxílio Emergencial à Gratuidade das Pessoas Idosas no Transporte Público Coletivo Urbano.

As metas da perspectiva econômica da Empresa, importante para o bom desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos das políticas públicas, são monitoradas através das taxas de cobertura econômica do serviço com a arrecadação própria, cuja análise é seguida pelo nível de satisfação dos nossos clientes e da avaliação da imagem da TRENURB.

Quadro 2 – Principais indicadores econômico-financeira e de gestão

INDICADOR	2021	2022 Meta	2022 Resultado
Taxa de Cobertura Operacional – TCO	43,33%	59,70%	48,78%
Taxa de Cobertura Própria – TCP	35,76%	49,90%	38,03%
Taxa de Cobertura Ambiental – TCA	59,79%	80,90%	64,50%
Satisfação dos usuários	81,70%	84,00%	83,20%
Análise de Imagem TRENURB	83,61%	80,00%	89,91%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

O objetivo de alcançar um patamar equilibrado entre receitas e despesas é um desafio permanente da TRENURB para contribuir com o equilíbrio das contas do Governo Federal, tornando a operação mais eficiente e menos onerosa com o propósito de reduzir os aportes realizados no orçamento da Empresa.

Para acompanhar esse desempenho, utilizamos os índices de Taxa de Cobertura, divididos em: Taxa de Cobertura Operacional – TCO (demonstra a cobertura econômica com receitas próprias frente às suas despesas de funcionamento), Taxa de Cobertura Própria – TCP (demonstra a cobertura econômica com receitas totais frente às suas despesas totais) e Taxa de Cobertura Ambiental – TCA (demonstra a cobertura econômica com receitas totais mais o valor das externalidades geradas frente às suas despesas totais).

No ano de 2022 a TCO alcançou 48,78%, resultado inferior à meta fixada para o ano, porém superior ao ano anterior. O principal motivo para frustração da meta foi o não atingimento do número de passageiros projetado para o segundo semestre de 2022, quando prevíamos recuperar parte do patamar realizado antes da pandemia de coronavírus.

A TCP, no ano de 2022, alcançou 38,03% resultado inferior à meta fixada de 49% de cobertura. Este índice foi impactado principalmente pela realização do Plano de Demissão Voluntária – PDV que visa reduzir e renovar a força de trabalho concedendo benefícios e incentivando o desligamento de empregados que preencham os requisitos do programa. Embora o número de adesões ao Plano tenha sido aquém do esperado a repercussão financeira produziu alto impacto na despesa de pessoal da empresa. Integram a fórmula deste indicador, os resultados com passivo trabalhista, depreciação, despesas financeiras e provisão de imposto de renda.

Considerando o valor de R\$ 105,59 milhões com externalidades positivas geradas aliado as receitas totais da empresa (receita própria oriunda dos serviços de transporte e receitas não operacionais oriundas da exploração comercial, operações financeiras e outras), alcançamos o índice de 64,5% de TCA em 2022.

Mesmo com dificuldade de recursos no ano, o empenho na melhoria da qualidade do serviço prestado foi reconhecido. As ações de gestão se refletiram na percepção dos usuários comprovada na pesquisa anual de satisfação e perfil, onde, 83,2% dos usuários afirmaram estarem satisfeitos com os serviços da TRENURB. Destaca-se que esse nível de satisfação geral da empresa vem aumentando desde 2019, conforme Quadro 3:

Quadro 3 – Índice de satisfação geral

2019	2020	2021	2022
70,4%	74,9%	81,7%	83,2%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

A imagem institucional é representada pelo conjunto de ações que a empresa realiza e demonstra e o que a sociedade de fato valoriza. Para que ela seja concretizada, o público deve perceber qual o comportamento da empresa e sua imagem perante todas as situações enfrentada, sendo elas boas e oportunas ou críticas e desfavoráveis.

Nesse sentido, ações voltadas ao público interno e externo são fundamentais na promoção da imagem da Trensurb. Em 2022, ocorreram 5.561 citações à empresa nos principais veículos de comunicação do estado e do país, sendo 5.000 positivas e 561 negativas, o que corresponde a um índice médio de 89,91% de notícias positivas. Os temas divulgados pela TRENURB que mais resultaram em citações à empresa nos veículos de comunicação ao longo do ano referem-se a alterações operacionais nos trens e no Aeromovel, licitação de espaços comerciais e melhorias na bilhetagem eletrônica.

Assim, os indicadores de desempenho, além de demonstrarem o cumprimento da estratégia da empresa, também refletem o alinhamento com a política pública nacional e o interesse público, uma vez que, decorre do planejamento governamental, do Plano Plurianual – PPA e a elaboração dos orçamentos anuais da TRENURB.

Em atenção direito à informação dos cidadãos e do dever de prestação de informações por parte da Empresa, divulgamos os Relatórios de Resultados anuais com indicadores de gestão, metas e performance no sítio eletrônico da empresa.

Para mais informações, acesse:
www.trensurb.gov.br/relatorios-resultados

Recursos para custeio das políticas públicas

A TRENURB tem como processo principal a prestação do serviço público de transporte coletivo de passageiros sobre trilhos na RMPA, meio pelo qual obtêm sua principal receita, a receita operacional. As demais fontes de receitas próprias são a receita comercial, onde a exploração comercial é composta pela remuneração dos espaços comerciais e publicitários; receita financeira, obtida com rendimentos das aplicações financeiras na conta única da União, juros, multas e atualizações; e outras receitas, composta por multas contratuais, leilões, concursos, dentre outros.

Considerando que as receitas próprias não cobrem todas as suas despesas de funcionamento, para cumprir sua missão institucional, a TRENURB necessita do aporte de recursos do Governo Federal.

A Lei Orçamentaria Anual - LOA aprovada de 2022, Lei nº 14.303/2022, inicialmente estabeleceu à TRENURB o montante de R\$ 78 milhões para despesas de custeio das operações e de R\$ 2 milhões para investimentos. Com intermediação do Ministério do Desenvolvimento Regional junto ao Ministério da Economia, o orçamento de 2022 da TRENURB foi contemplado com a suplementação de R\$ 8,2 milhões decorrente do programa de auxílio para gratuidade de transporte público para idosos e de outros dois aportes de recursos complementares que totalizaram R\$ 23,6 milhões, ambos para custeio.

O quadro abaixo apresenta a distribuição dos valores empenhados no ano de 2022.

Quadro 4 – Valores empenhados em 2022 (Orçamento)

CLASSIFICAÇÃO	VALOR EMPENHADO (R\$)
CUSTEIO	109.738.030
PESSOAL	176.557.991
BENEFÍCIOS	21.385.162
SENTENÇAS JUDICIAIS	28.918.400
PENSÕES CÍVEIS	94.932
INVESTIMENTOS	1.667.453
TOTAL	338.361.968

Fonte: Tesouro Gerencial – SIAFI / Gerência de Orçamento e Finanças - GEORF

Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas e comentários sobre o desempenho

Como contextualizado anteriormente, a Taxa de Cobertura Operacional - TCO é o principal índice da empresa e mede a cobertura econômica com receitas próprias frente às despesas de funcionamento, excetuando-se deste cálculo as despesas com passivo trabalhista, depreciação, despesas financeiras e provisão Imposto de Renda. A TRENSURB custeou 48,78% das suas despesas de funcionamento com recursos próprios em 2022.

Para melhor análise da TCO, o Quadro 5 apresenta o desdobramento contábil das receitas e despesas da TRENSURB em 2022 e apresenta os dados do ano anterior para dimensionar a comparação do desempenho.

Quadro 5 – Desdobramento Receitas e Despesas (Contábil)

REALIZADO	2021 (R\$)	2022 (R\$)
A. RECEITA PRÓPRIA (a1+a2+a3+a4)	119.740.049	151.671.709
a1. Receita de transporte	99.513.534	131.318.324
a2. Receita financeira	13.954.159	16.843.884
a3. Receita comercial	2.998.318	2.919.550
a4. Outras receitas	3.274.037	589.950
B. DESPESA DE FUNCIONAMENTO (b1+b2+b3+b4+b5)	276.346.330	310.945.731
b1. Pessoal	171.026.677	202.608.153
b2. Compromissos existentes	52.181.228	62.492.566
b3. Materiais	5.220.171	10.002.679
b4. Energia de tração	38.342.717	26.230.231
b5. Serviço de utilidade pública	9.575.537	9.612.102
TCO (A/B)	41,84%	48,78%

Fonte: Gerência de Orçamento e Finanças - GEORF

As receitas próprias somaram R\$ 151,6 milhões, enquanto que as despesas de funcionamento somaram R\$ 310,9 milhões. A receita de transporte (R\$ 131,3 milhões) proveniente da atividade principal representou 86,5% do total das receitas próprias. Comparando com 2021, em 2022 houve crescimento de 15% na receita de transporte, totalizando R\$ 31,8 milhões a mais de arrecadação de transporte.

Demais informações podem ser consultadas nas demonstrações contábeis que estão disponíveis no sítio eletrônico da TRENSURB.

🔗 Para mais informações, acesse:
www.trensurb.gov.br/demonstracoes-contabeis

Comentários dos administradores e outras informações relevantes sobre objetivos de políticas públicas

Os investimentos realizados na gestão da operação, trens e com a integração com os outros modais de transporte foram tema importante na gestão com o propósito de qualificar e promover a mobilidade na

RMPA. O conjunto de ações e projetos, resultado dos esforços empreendidos para o alcance dos objetivos estratégicos e o cumprimento da política pública, destacamos:

- ✓ Projetos de melhoria e acessibilidade nas Estações (Unisinos, São Leopoldo, São Luís, Petrobras, Luiz Pasteur, Sapucaia, Mercado, São Pedro, Aeroporto, Anchieta, Niterói e Fátima) – O projeto contemplou a modernização das instalações existentes e sua adaptação visando atender às exigências da Legislação e Normas Técnicas Brasileiras vigentes no tocante à Acessibilidade Universal e proporcionando qualidade do serviço a população. As obras foram iniciadas em 2021 e concluídas em 2022;
- ✓ Reforma das passarelas de acesso e terminais de integração das estações Niterói, Fátima, Mathias Velho, Esteio e Sapucaia – A contratação proporcionou o aumento da expectativa de vida útil das estruturas com maior conforto aos clientes e maior integração entre modais. As obras foram iniciadas em 2021 e concluídas em 2022;
- ✓ Substituição do vídeo Wall do CCO – O Vídeo Wall é a principal referência para os operadores do Centro de Controle Operacional-CCO, onde se monitora a circulação dos trens, falhas e serviços que estejam ocorrendo ao longo de toda a linha 1 da TRENSURB e Aeromovel. A contratação finalizada em 2022, permitiu a atualização tecnológica do Vídeo Wall do CCO, devido a falhas em diversos dos seus componentes. O controlador novo de imagens fará a comutação automática, sem a necessidade de nenhuma intervenção pelos operadores do CCO;
- ✓ Modernização do sistema de Bilhetagem Eletrônica – Desde setembro 2022, a aquisição de créditos via App e Site está disponível para adquirir créditos para o cartão SIM Passagem Antecipada por meio do site e do aplicativo do TRI. Em dezembro de 2022, foi iniciada a substituição dos cartões de passagem unitária e múltipla por bilhetes com QR CODE, buscando gerar praticidade ao usuário, segurança e economia para a empresa. Para tanto, iniciamos a instalação de novas leitoras que irão dispensar a reposição de peças e a logística reversa dos cartões existentes no modelo anterior;
- ✓ Revitalização de Obras de Artes Especiais – No 2º semestre de 2022, a TRENSURB realizou a contratação de serviços para revitalização de três passarelas, no município de Esteio. A previsão para 2023 é a continuidade dos serviços para outros reparos estruturais em obras de arte no mesmo município com vistas à transferência daqueles patrimônios não operacionais à Prefeitura local;
- ✓ Atualização aplicativo Trensurb Mobile – Em novembro de 2022, o aplicativo passou a contar com melhorias de acessibilidade, destinadas principalmente a pessoas com deficiência visual. A atualização incluiu o recurso de comandos de voz, que, ao ser ativado a partir da tela inicial do app, possibilita dar uma série de comandos, por exemplo, perguntar “qual o próximo trem?” para saber o tempo previsto de chegada das próximas composições do metrô à estação mais próxima. Outras atualizações recentes também trouxeram as funcionalidades de ajuste de tamanho de texto e de leitor de tela (ou “fala de texto”). Lançado no início de 2019, o Trensurb Mobile está disponível para smartphones com o sistema operacional Android, nos idiomas português, inglês e espanhol. O app fornece informações como a situação operacional do metrô, localização dos trens em tempo real, mapa da linha, tempo de viagem, tabela horária dos trens, dados sobre

tarifas, canais de atendimento e notícias. Em caso de alterações na situação operacional do metrô, como paralisações parciais ou totais, o aplicativo envia uma notificação ao usuário;

- ✓ Consultoria técnica especializada para elaboração do estudo para qualificação, estruturação e expansão do sistema integrado intermodal de passageiros nas estações da TRENSURB – O estudo busca a expansão do sistema integrado intermodal de passageiros para o trem metropolitano, visando o aumento da demanda para este sistema, ao mesmo tempo que se estabelece melhorias para o conforto dos usuários; e,
- ✓ Conserto dos trens série 200 – As questões relacionadas a consertos dos trens Série 200 foram sanadas pelo Consórcio durante o ano de 2022. Estão em andamento as tratativas para equacionamento dos últimos itens contratuais, para que o contrato seja encerrado.

Outras principais ações de gestão da Empresa que tiveram êxito no ano de 2022, foram:

- ✓ Retomada da posse de área junto à Estação Novo Hamburgo – Desfazimento não oneroso do contrato de concessão da área destinada à construção de um terminal de Integração RodoMetroviário em Novo Hamburgo, que, em cinco anos, não propiciou qualquer resultado, abrindo perspectiva para que a TRENSURB possa propor uma nova modelagem para este negócio;
- ✓ Aproveitamento urbanístico de áreas lindeiras – Cooperação com o Governo Federal, através da Superintendência do Patrimônio da União no Estado do Rio Grande do Sul (SPU/RS), dando apoio e suporte técnico à transformação da área contígua à sede Administrativa e conhecida como “Pátio da Trensurb”. Essa área, há mais de três décadas não operacional e com cerca de 40 hectares, foi transformada em área propícia ao desenvolvimento urbano, através da Lei Complementar nº 960, de 5 de outubro de 2022, do município de Porto Alegre;
- ✓ Operação contra o furto de cabos – Questão que impacta diretamente a regularidade do transporte foi abordada de forma sistêmica e com ações que envolveram os órgãos de segurança pública que efetuaram diversas prisões e recuperação de cabos. Melhorias realizadas envolveram a instalação de concertinas ao longo da via nos muros de vedação, instalação de gradil de proteção instalação de placas de concreto armado na via, colocação e soldagem de trilhos nas canaletas dos locais vulneráveis, supressão e poda da vegetação ao longo da via, colocação de câmeras e rondas com veículos do Setor de Segurança TRENSURB nos trechos de maior incidência de furtos; e,
- ✓ Celebramos Termo de Adesão Institucional aos Acordos de Leniência conduzidos pela Controladoria-Geral da União e a Advocacia-Geral da União na condição de ente lesado para manifestar legítimo interesse da TRENSURB em receber valores a ela devidos e informações e documentos que integram o escopo dos Acordos.

Por fim, é compromisso de gestão avançar com a sustentabilidade econômico-financeira a níveis mais satisfatórios para cumprir com a política pública de mobilidade urbana com maior excelência na prestação do serviço, com foco na satisfação e segurança dos nossos clientes, primando pelo aspecto ambiental e o caráter social.

GOVERNANÇA CORPORATIVA

Estrutura de governança e gestão

Na TRENURB a estrutura de governança determina a direção da organização, definindo a visão, missão, valores e apetite a riscos, enquanto que, a gestão é responsável pelo atingimento dos objetivos e metas. O sistema adotado na empresa é baseado no Referencial de Governança do Tribunal de Contas da União, conforme figura a seguir:

Figura 1 - Sistema de Governança em Organizações Públicas



Fonte: TCU

As instâncias internas de governança na TRENURB são compostas pelo Conselho de Administração e a Diretoria Executiva, enquanto que, as instâncias de apoio a governança são o Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário, Auditoria Interna, Ouvidoria e a área de conformidade e gestão de riscos. A TRENURB conta, também, com apoio do Comitê de Governança, Riscos, Controles, da Comissão Permanente de Processo Disciplinar e da Comissão de Ética.

Além das instâncias de governança, as instâncias de gestão contribuem para uma boa governança corporativa, com destaque para:

- » a gestão estratégica, responsável pela direção geral da Empresa, com a função de assegurar, no nível estratégico, que as instâncias de gestão cumpram o direcionamento organizacional estabelecido nos planos, políticas e objetivos institucionais;
- » a gestão tática, responsável por coordenar a gestão operacional em áreas específicas;

- » a gestão operacional, responsável pela execução de processos finalísticos e de apoio;

Considerando que governança corporativa na TRENURB, de acordo com a sua política institucionalizada, pressupõe a existência de mecanismos de liderança, estratégia e controle para avaliar, direcionar e monitorar a atuação da gestão, com vistas à condução da política pública e à prestação de serviço de interesse da sociedade, neste aspecto, fundamental se faz o planejamento estratégico empresarial com o horizonte e os objetivos claramente estabelecidos.

A identidade organizacional da TRENURB é composta pela declaração da sua missão, visão e valores, sendo este, o conjunto e a síntese das premissas que expressam a razão de ser da empresa, suas crenças e princípios.

MISSÃO

"TRANSPORTAR PESSOAS DE FORMA RÁPIDA, SEGURA E COM QUALIDADE, DE MODO SUSTENTÁVEL".

VISÃO

"SER REFERÊNCIA EM GESTÃO NA OPERAÇÃO DO SISTEMA METRO FERROVIÁRIO, COM GERAÇÃO DE VALOR PARA A SOCIEDADE E BUSCA PERMANENTE PELA SUSTENTABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA".

A última atualização da estratégia realizada em dezembro de 2022 validou as diretrizes estratégicas para o ano seguinte e promoveu a análise sob o prisma das condutas e comportamentos valorizados no relacionamento interno, com os usuários do serviço e demais partes interessadas. Em razão disto, os Administradores incluíram na declaração de valores institucionais a "inclusão e diversidade".

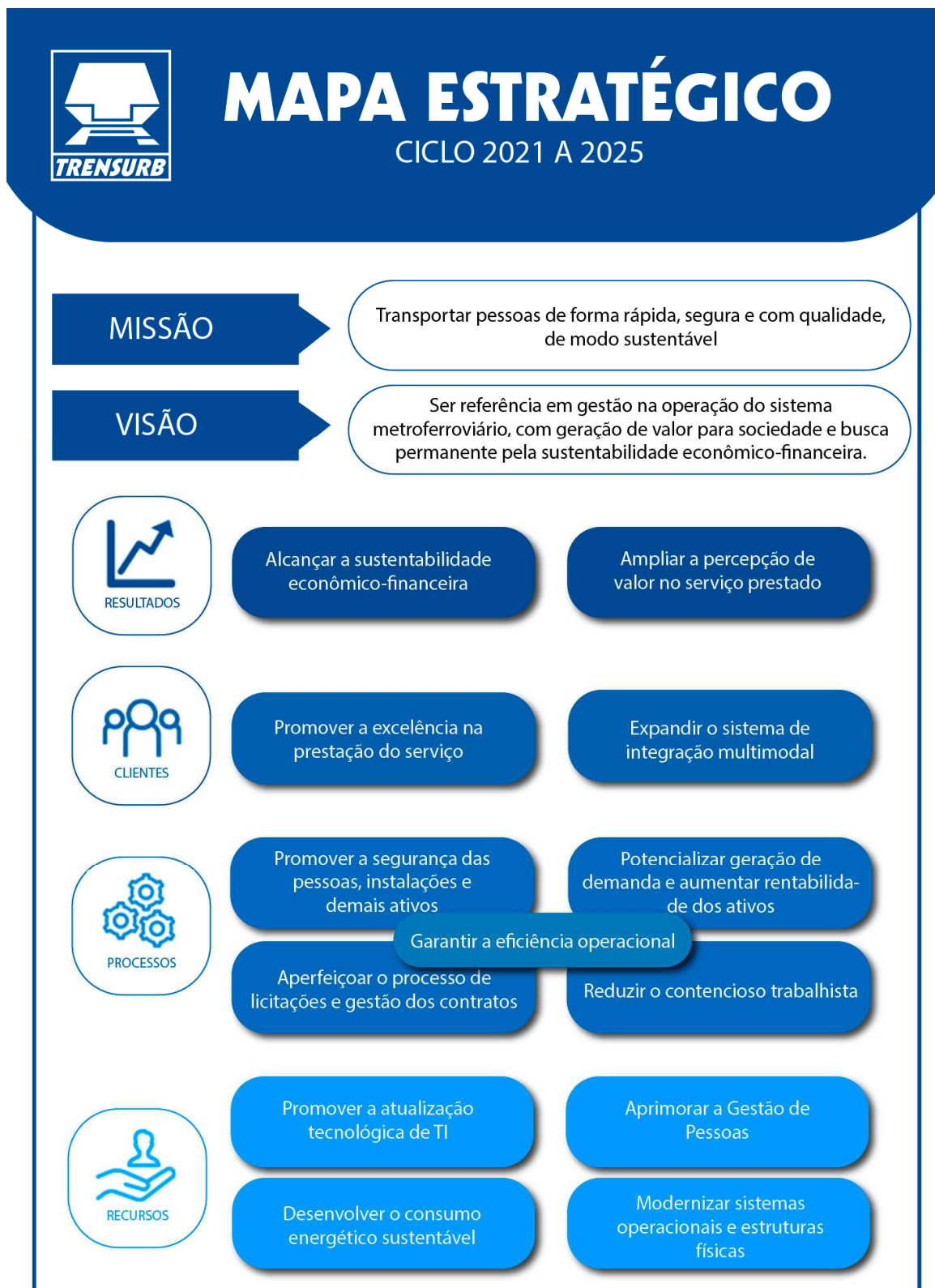
Fruto desta nova declaração estratégica muitas ações ganharam força e outras foram iniciadas. O Programa Pró-Equidade de Gênero e Raça – PROGER por sua finalidade envolver a realização de ações, campanhas, eventos, seminários e palestras que promovam o tema, foi retomada as suas atividades e, diante da necessidade de elaborar e implementar uma Política de Gênero, Raça e Diversidade, este desafio foi posto pelo Administradores.

VALORES

- **Eficiência**
Uso eficiente dos recursos;
- **Integridade**
Adesão de valores, princípios e normas éticas. Atuar moralmente e conforme as normas legais vigentes, garantindo uma conduta voltada ao interesse público sobre os interesses privados;
- **Pertencimento**
Orgulho de ser TRENURB. Construir e/ou fortalecer o sentimento de orgulhar-se de pertencer à TRENURB, sentindo-se parte integrante da empresa;
- **Respeito**
Respeito à vida, às pessoas e ao meio ambiente;
- **Transparência**
Transmite a gestão de forma clara, proativa e compreensível;
- **Presteza**
Celeridade e cordialidade no serviço prestado; e,
- **Inclusão e diversidade**
Promover o respeito as diferenças individuais, à valorização da contribuição de cada pessoa, à aprendizagem através da cooperação e à convivência dentro da diversidade humana.

A TRENSURB utiliza o mapa estratégico para comunicar aos empregados e demais partes interessadas a sua atuação estratégica. Organizado com objetivos e em perspectivas, proporciona uma visão sistêmica, conforme apresentado na figura a seguir.

Figura 2 – Mapa Estratégico



Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

Para mais informações, acesse:
<https://trensurb.gov.br/Planejamento-Estrategico>

Além do Planejamento estratégico, um conjunto de instrumentos consistentes fazem parte do sistema de governança na TREN SURB, como por exemplo, o Estatuto Social, Regimento Interno, Políticas, Códigos, dentre outros, que garantem a organização e o bom funcionamento.

A Política de Governança Corporativa aprovada e divulgada em abril de 2022, estabeleceu os seguintes objetivos:



Avaliar, com fundamento em evidências, o ambiente, os cenários, as alternativas, o desempenho e os resultados atuais e os almejados



Direcionar, priorizar e orientar a preparação, a articulação e a coordenação de políticas e de planos, alinhando as funções organizacionais às necessidades das partes interessadas (usuários dos serviços, cidadãos e sociedade em geral) e assegurando o alcance dos objetivos



Monitorar os resultados, o desempenho e o cumprimento de políticas e planos, confrontando-os com as metas estabelecidas e as expectativas das partes interessadas estabelecidos

Para garantir que os objetivos da governança sejam alcançados, em maio de 2022 a TREN SURB colocou em prática o projeto de reestruturação organizacional afim de instituir áreas específicas para operacionalizar o seu sistema de governança. Uma das premissas do projeto foi a não oneração do custo da estrutura administrativa, condição esta que fora cumprida e, então, implementados os Setores de Riscos Corporativos – SERIS e de Controles Internos e Conformidade – SECIC vinculados a Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV.

Com isto, e diante de uma série de melhorias nos processos e implementações de rotinas de controle e de conformidade é possível afirmar que houve uma grande evolução da maturidade em governança e gestão na TREN SURB, fato este que a tornou reconhecida nas avaliações dos órgãos de governança e controle.

Ao final de 2022 a evidência da boa atuação da governança na TREN SURB veio com o reconhecimento e Premiação do Indicador de Governança da Sest – IG-Sest. De 55 estatais federais, a empresa metroviária ficou entre as 28 mais bem avaliadas, alcançando a nota 9,05 de um máximo de 10, recebendo a certificação de nível 2 de Governança.

O questionário do IG-SEST é estruturado nas dimensões (i) Conselhos e Diretoria, (ii) Transparência e (iii) Gerenciamento de riscos, controles e auditoria, e as respostas e evidências são avaliadas por comissão formada por representantes do Ministério da Economia e membros independentes representantes da Brasil Bolsa Balcão (B3), Fundação Getúlio Vargas (FGV), Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC), Instituto de Pesquisa Econômica Aplicada (IPEA), dentre outros.

Atividades desenvolvidas

A TRENSURB tem o dever de cumprir com dispositivos legais e normativos que direcionam e regem a atuação das empresas públicas, e observar as melhores práticas de gestão publicadas pelos órgãos de controle e fiscalização, pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC e as orientações emitidas por meio de Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR.

A Empresa está comprometida em manter e ter mecanismos, instrumentos e práticas que favorecem a evolução da maturidade em Governança Corporativa. Dentre as práticas e instrumentos estabelecidos estão:

- » Código de Ética e de Conduta e Integridade: explicita os valores e princípios que fundamentam a conduta pessoal e profissional dos agentes públicos que atuam na empresa;
- » Regimentos Internos: disciplinam sobre a constituição, a organização e o funcionamento da empresa e dos colegiados estatutários, a saber: (a) Conselho de Administração; (b) Diretoria Executiva; (c) Conselho Fiscal; (d) Comitê de Auditoria; e (e) Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração;
- » Política de Divulgação de Informações Relevantes: orienta a conduta e transparência na divulgação de informações relevantes;
- » Política de Transações com Partes Relacionadas: estabelece regras e procedimentos aplicáveis na ocorrência de transações entre partes relacionadas, de forma transparente e em conformidade com os dispositivos legais;
- » Política de Porta-Vozes: estabelece diretrizes que assegurem o alinhamento institucional da atuação dos representantes da empresa em pronunciamentos e entrevistas junto aos meios de comunicação;
- » Política de Distribuição de Dividendos: define as regras e os procedimentos relativos à Política de Dividendos;
- » Política Corporativa de Gestão de Riscos Corporativos: tem a finalidade de instituir a Gestão Integrada de Riscos Corporativos - GIRC e estabelecer as diretrizes relacionadas ao gerenciamento dos riscos corporativos e à gestão da continuidade dos negócios e promoção do tema ESG;
- » Política de Governança Corporativa: estabelece diretrizes para a promoção da governança corporativa que contribuam para o alcance dos objetivos organizacionais, o aprimoramento contínuo das suas práticas de governança e gestão, o fortalecimento da imagem institucional e da confiança junto às partes interessadas;

- » Política de Controles Internos e Conformidade: tem a finalidade de definir as diretrizes para assegurar o efetivo gerenciamento de conformidade e as regras de controles internos de modo a buscar a aderência das medidas voltadas à realização dos objetivos institucionais da Empresa, bem como aumentar a probabilidade de que tais objetivos sejam alcançados de forma eficaz, eficiente, efetiva e econômica;
- » Política de Gestão de Pessoas: instrumento direcionador da gestão do capital humano, as pessoas, componente fundamental para que a organização atinja seus objetivos de maneira eficiente e integrada;
- » Regulamento Interno de Licitações e Contratos – RILC: estabelece as diretrizes para licitações e contratos da TRENSURB;
- » Carta de Serviços ao Usuário: informa aos usuários dos serviços prestados pelo órgão ou pela entidade do Poder Executivo federal, as formas de acesso a esses serviços e os compromissos e padrões de qualidade do atendimento ao público.

As ações promovidas em 2022 se voltaram, também, para a qualificação em ética e integridade. No mesmo projeto de reestruturação organizacional a TRENSURB instituiu a sua Corregedoria com objetivo exercer as atividades do Sistema de Correição da TRENSURB e, em atenção ao normativos legal, passou a vincular a Ouvidoria diretamente ao Conselho de Administração. Ações que envolveram o corpo funcional e diretivo da empresa, como capacitação de Conselheiros e Diretores, divulgações de campanhas e a participação dos empregados em eventos e palestras voltadas para o tema foram realizadas.

As estruturas de Auditoria Interna, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Riscos, fortalecem os mecanismos de controles e gerenciamento de riscos. Relatórios trimestrais de monitoramento do plano de negócios, do gerenciamento de riscos e dos resultados financeiro, orçamentário e patrimonial analisados pelo Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, Diretoria Executiva e Conselho de Administração, observada a competência de cada órgão estatutário, são formas de controle implementado.

Além disso, a auditoria independente emite relatórios circunstanciados, os quais são encaminhados às áreas responsáveis, e as respostas e soluções para as recomendações apontadas são monitoradas pela auditoria interna juntamente com os demais trabalhos desenvolvidos pela área, garantindo a qualidade e confiabilidade das informações.

A Ouvidoria tem um papel fundamental para o efetivo exercício da atuação transparente, mantendo o serviço de atendimento às reclamações e sugestões dos cidadãos e o recebimento de denúncias. Garantindo espaços, mecanismos e instrumentos de participação e controle social sobre atuação da gestão e o serviço prestado, mantém sob sua gestão os seguintes canais de comunicação:

- » Sistema Fala.BR: o Sistema Nacional Informatizado de Ouvidorias é um sistema de ouvidorias “online” para recebimento, análise e resposta das manifestações de ouvidoria para o público interno e também externo, com controle de prazo e desenvolvido para as ouvidorias do Poder Executivo Federal, pelo Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União (Decreto nº 9.492, de 5 de setembro de 2018).


- » e-SIC: o Sistema Eletrônico do Serviço de Informação ao Cidadão é o sistema que permite que qualquer pessoa, física ou jurídica, encaminhe pedidos de acesso à informação para órgãos e entidades do Poder Executivo Federal.
- » CAU: a Central de Atendimento ao Usuário recebe manifestações dos usuários por meio dos diversos canais de comunicação disponíveis pela empresa: presencial, telefone, e-mail e mídias sociais.
- » Simplifique: é a ferramenta que permite ao usuário de serviços públicos contribuir e participar do processo de simplificação do país, fiscalizando os padrões de atendimento definidos pelo Decreto nº. 9.094, de 17 de julho de 2017.

A transparência e o acesso à informação são cumpridos de acordo com a Lei da Transparência (Lei Complementar nº 131/2009) e a Lei de Acesso à Informação - LAI (Lei nº 12.527/2011).

Estrutura de controles internos e gerenciamento de risco

A estrutura de controles internos e gerenciamento de risco na TRENSURB observa as diretrizes da norma ISO 31000:2018, que define componentes que fornecem os fundamentos e os arranjos organizacionais para a concepção, implementação, monitoramento, análise crítica e melhoria contínua da gestão de riscos e controles internos.

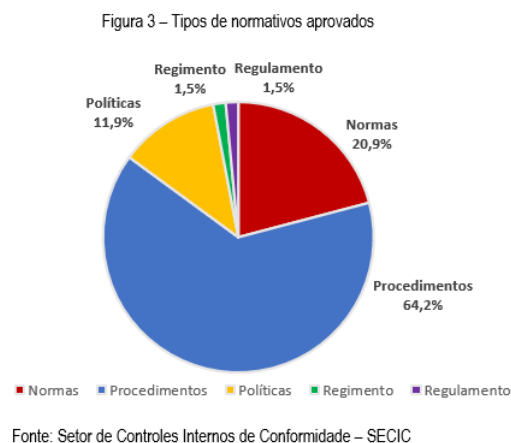
Os setores de Controles Internos e Conformidade – SECIC e de Riscos Corporativos – SERIS atuam com dedicação exclusiva para tais matérias. Ambos são vinculados a Gerência de Governança Corporativa e Gestão Estratégica a quem compete estabelecer a orientação e supervisão dos trabalhos e coordenar as atividades. A estrutura organizacional completa da TRENSURB pode ser verificada no site institucional.

 Para mais informações, acesse:
<https://trensurb.gov.br/Estrutura-Administrativa>

O Setor de Controles Internos e Conformidade – SECIC tem como principal objetivo assegurar o efetivo gerenciamento de conformidade de modo a buscar aderência das medidas voltadas à realização dos objetivos institucionais, aumentando assim, a probabilidade de que tais objetivos sejam alcançados.

As atividades de controle são estabelecidas por meio de políticas e procedimentos e distribuídas por toda a organização, em todos os níveis e funções, contemplando controles preventivos e detectivos, como procedimentos de autorização e aprovação, segregação de funções, verificações, revisões de desempenho, avaliação de processos e de atividades, dentre outras.

Uma das práticas que visa assegurar a conformidade com a legislação, políticas e regulamentos é a condução do processo de revisão e criação dos normativos da TRENURB. Esta atividade é contínua e conta com um Grupo de Normas e Procedimentos multidisciplinar e cujos membros são representantes das Diretorias da empresa e possuem o dever de analisar o impacto das normas e procedimentos nas suas respectivas áreas. Este grupo realiza a análise e quando aptas a sua aprovação, encaminham para deliberação da Diretoria Executiva – DIREX. Em 2022, foram revisados e criados 67 normativos internos, conforme a representatividade deles na Figura 3.



Já o Setor de Riscos Corporativos - SERIS tem como principal atribuição coordenar os processos de identificação, tratamento e monitoramento dos riscos e auxiliar os gestores através de ações sistemáticas, alinhadas as práticas de conformidade e integridade da TRENURB, na identificação, monitoramento e mitigação dos riscos aos quais a empresa está exposta, procurando minimizar seus impactos no estabelecimento o nível de aceitabilidade de risco.

Em síntese, a implementação dos riscos visa realizar o ciclo da gestão de riscos, baseada na: (i) definição e classificação dos riscos; (ii) grau de risco; (iii) procedimentos de controle; (iv) evolução dos procedimentos de mitigação; (v) informação e comunicação; e (vi) monitoramento.

Dois importantes instrumentos para o gerenciamento de riscos e controles internos e conformidade na TRENURB são a Política e Metodologia de Gestão Integrada de Riscos Corporativos – GIRC e a Política de Controles Internos e de Conformidade, ambos os documentos podem ser consultados no site institucional.

Para mais informações, acesse:
<https://trensurb.gov.br/governanca>

A aplicação da metodologia de gestão de riscos operacionais e controles internos é descentralizada, ou seja, as Unidades Organizacionais devem executar o processo de gerenciamento de riscos na Unidade Organizacional sob sua responsabilidade, com base nas diretrizes e orientações das Políticas.

As áreas de Gestão de Riscos e Controles Internos estão aptas a prestar o apoio às Unidades Organizacionais, durante todas as etapas do processo, auxiliando e orientando quanto à correta aplicação dos procedimentos.

Visando aprimorar o ambiente de governança e o seu monitoramento permanente, o Conselho de Administração instituiu o Comitê de Governança, Riscos, Controles Internos e Conformidade, mediante a Resolução do Conselho REC 0001/2022 como sendo o ponto focal do monitoramento e da comunicação. São integrantes deste Comitê a Diretoria Executiva e as reuniões são realizadas periodicamente, bem como, realizado o reporte de informações às demais partes interessadas.

Sobre as demonstrações contábeis, uma das práticas de controles internos que visa assegurar a confiabilidade na elaboração das demonstrações financeiras ocorre por meio de entregas mensais dos

resultados parciais para análise do Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, e, trimestrais para análise da Diretoria Executiva e Conselho de Administração. Além disso, a auditoria independente emite relatórios circunstanciados os quais são encaminhados às áreas responsáveis, sendo as respostas e soluções para os problemas apontados monitorados pela auditoria interna juntamente com os demais trabalhos desenvolvidos pela área.

Fatores de risco

Os fatores de risco da TRENURB são revisados anualmente para revalidar o seu alinhamento à estratégia empresarial e ao cenário de atuação. O modelo da Gestão Integrada dos Riscos Corporativos está organizado e agrupado em função de suas similaridades e peculiaridades de abordagem, analisados e classificados conforme apresentada no Figura X.

Figura 4 – Classificação dos riscos



Fonte: Setor de Riscos Corporativos - SERIS

- a) Riscos Estratégicos, vinculados ao Planejamento Estratégico da TRENURB; sob o viés de Futuro: acompanhar o desempenho do Planejamento Estratégico e do Plano de Negócios, através da observação dos riscos que possam impedir a empresa de alcançar o futuro da forma desejada;
- b) Riscos Operacionais, vinculados nos eventos que podem impactar na interrupção da circulação dos trens, de tecnologia da informação e no plano de continuidade do negócio; sob o viés do Dia a dia: garantir o funcionamento cotidiano das operações da empresa, através da avaliação dos riscos que podem interromper as atividades bem como da evolução das ações criadas para mitigá-los;
- c) Riscos de Integridade, vinculados nas questões de conduta e ética, compliance e transparência da TRENURB; sob o viés do Comportamento: garantir o comportamento estabelecido pela empresa para as pessoas envolvidas na sua missão (Conduta Ética e Transparência), através do cumprimento da regulamentação que ordena o modo como suas atividades serão realizadas (Compliance); e
- d) Riscos ESG (Ambiental, Social e Governança), riscos de oportunidade vinculados as práticas de meio ambiente, social e governança realizadas pela TRENURB, associados aos objetivos de desenvolvimento sustentável da Agenda 2030 sob o viés de minimizar os impactos decorrentes da prática das atividades da empresa, através da criação e potencialização de iniciativas orientadas pelo movimento ESG adequadas ao perfil da TRENURB.

No decorrer de 2022, o acréscimo de ações, a atenção na avaliação dos controles e sua efetividade, além da intensificação do trabalho dos gestores e o engajamento destes, permitiu a Empresa verificar a redução de grau de risco residual de um risco estratégico e dois riscos operacionais. Em suma, no ano de 2022 a GIRC consolidou os riscos corporativos da TRENURB, identificando as ações para melhor mitigação dos eventuais riscos e identificando novos riscos para melhorar o conhecimento junto aos gestores de risco.

Composição e remuneração dos Administradores, dos membros do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria

A Remuneração dos administradores, conselheiros fiscais e do Comitê de Auditoria, é fixada anualmente pela Assembleia Geral de Acionistas, precedida de proposta e sujeita a manifestação da Secretaria de Coordenação e Governança de Empresas Estatais – SEST do Ministério da Economia – ME. A sua divulgação é realizada de forma detalhada no sítio eletrônico [link http://www.trensurb.gov.br/paginas/paginas_arquivos.php?codigo_sitemap=3295](http://www.trensurb.gov.br/paginas/paginas_arquivos.php?codigo_sitemap=3295).

A TRENURB possui Programa de Remuneração Variável Anual – RVA instituído em 2022 após o Ministério da Economia permitir que empresas estatais federais dependentes do Tesouro Nacional pudessem utilizar-se deste mecanismo de estímulo aos membros da Diretoria Executiva. O objetivo do programa é o alcance de metas desafiadoras e vinculadas ao planejamento estratégico, de forma a maximizar o resultado econômico e de políticas públicas das estatais gerando, conseqüentemente, um maior retorno à sociedade.

Sobre a participação de empregados e administradores nos resultados da empresa, esta prática não é aplicada na TRENURB uma vez que suas receitas próprias não cobrem a totalidade de suas despesas de funcionamento e necessita de recursos de subvenção do Governo Federal.

Outras informações relevantes sobre Governança Corporativa

Mudanças nas orientações de governo à época de 2019 ainda repercutiram no ano de 2022. O Decreto nº 9.998/2019 qualificou a TRENURB no âmbito do Programa de Parcerias de Investimento da Presidência da República – PPI e a incluiu no Programa Nacional de Desestatização – PND e o Decreto nº 10.006/2019 alterou a subordinação administrativa originalmente do Ministério do Desenvolvimento Regional – MDR para o Ministério da Economia.

Em virtude disto, alguns atos de gestão foram mais morosos, porém, através de um conjunto de ações impulsionadas pelos Administradores e no âmbito de suas alçadas decisórias, em 2022 viabilizamos melhorias em prol da qualificação do serviço público que foram gratificadamente reconhecidos por nossos usuários.

Entendemos que oportunizar a participação da sociedade é um aspecto fundamental na operação do negócio, mantivemos canais digitais e espaços físicos qualificados que propiciaram o diálogo. O monitoramento da satisfação e das causas de insatisfação dos nossos usuários foram consideradas nas decisões estratégicas da empresa, conferindo maior legitimidade e o devido alinhamento entre os objetivos da TRENURB e os interesses adjacentes a política pública.

Alcançamos maior maturidade da governança com a implementação e o aprimoramento de rotinas e práticas em 2022 por tratar-se de um tema de reconhecida importância. Atuamos para assegurar a transparência, a prestação de contas, a eficiência e a responsabilidade na gestão com atenção aos princípios gerais da governança corporativa e as particularidades que se aplicam especificamente às empresas estatais.

O reconhecimento da maturidade da governança da TRENURB veio ao final do ano de 2022 com o Prêmio Indicador de Governança da Sest – IG-SEST do Ministério da Economia. Trata-se da evidência do empenho da gestão com o constante aprimoramento da governança. De 55 estatais federais, a empresa metroferroviária ficou entre as 28 mais bem avaliadas, alcançando a nota 9,05 de um máximo de 10, recebendo a certificação de nível 2 de Governança.



Para a melhoria da gestão e a manutenção da confiança de todos aos agentes internos e os cidadãos, as estruturas internas exerceram papéis fundamentais no exercício de suas atribuições. Mecanismos eficazes de prevenção, detecção e punição de atos ilícitos foram permanentemente aprimorados e amplamente divulgados por meio dos códigos de ética, de conduta e integridade, em ações de educação e eventos para conscientização dos empregados.

Ao longo do ano de 2022, intensificamos as ações de ética e integridade porque acreditamos que a gestão pública íntegra e confiável, pautada sobre as leis e normas, protegem as relações e preservam o bem-estar da sociedade como um todo.

Comentários dos administradores sobre o desempenho

A oferta do serviço de transporte de passageiros sobre trilhos e suas integrações com outros modais, é essencial para a mobilidade na RMPA.

A sustentabilidade e a responsabilidade social embarcado nas orientações estratégicas da TRENURB demonstra a preocupação dos Administradores com a gestão ambientalmente responsável, ética e socialmente consciente, levando em conta o impacto da atividade principal não apenas nos resultados financeiros, mas também na sociedade como um todo.

O ano de 2022 foi de melhorias técnicas e avanços na prestação do serviço de transporte. O resultado de nossos esforços foi confirmado na pesquisa anual de satisfação, com um grau de satisfação geral com os serviços da empresa de 83,2%, 1,5 ponto percentual a mais que em 2021 e um incremento de

12,8 pontos percentuais desde que a pesquisa foi retomada de forma anual e nos moldes atuais, em 2019.

Em 2022, após cinco anos de impasse com o Consórcio fornecedor da última aquisição de trens, o programa de recuperação dos trens da Série 200 foi concluído com o resultado de um trabalho sério e maduro de nossa equipe técnica.

Outro importante impasse também foi concluído: o desfazimento não oneroso do contrato de concessão da área destinada à construção de um Terminal de Integração Rodometroviário, no município de Novo Hamburgo. Em cinco anos, esse contrato não propiciou qualquer resultado. Com seu desfazimento, abre-se perspectiva para uma nova tentativa.

Através da Secretaria de Patrimônio da União, houve cooperação com o Governo Federal, na qual a empresa forneceu apoio e suporte técnico à transformação da área contígua à sede Administrativa e conhecida como “Pátio da Trensurb”. Essa área, há mais de três décadas não operacional e com cerca de 40 hectares, foi transformada em área propícia ao desenvolvimento urbano, através da Lei Complementar nº 960, de 5 de outubro de 2022, do município de Porto Alegre.

Além disto, ainda celebramos um Termo de Adesão Institucional aos Acordos de Leniência conduzidos pela Controladoria Geral da União e a Advocacia Geral da União, na condição de ente lesado para manifestar legítimo interesse da TRENSURB em receber valores a ela devidos e informações e documentos que integram o escopo dos Acordos firmados.

Em 2022 zelamos pela continuidade e sustentabilidade do negócio da TRENSURB focada na geração de valor à sociedade, envidando todos os esforços em medidas que promovessem retorno social positivo e geração de bem-estar coletivo.

Para 2023, mesmo num cenário de transição do governo federal, os administradores mantiveram os direcionamentos estratégicos e traçaram metas consistentes para fortalecer o propósito de *“transportar pessoas de forma rápida, segura e com qualidade, de modo sustentável”* pois essencial para a Região Metropolitana de Porto Alegre.

