

ATA Nº. 487

Aos 29 dias do mês de março dois mil e vinte e um, às 09:30h, 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 demais membros o Sr. Fernando Machado Diniz e do Sr. Alfredo Eduardo dos Santos, 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 foram disponibilizadas atas de reunião do CONSAD; 2) – **APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DA DIRETORIA EXECUTIVA.** Nesta data foi apresentada a ata DIREX n.º 1296, de 23-01-2021; 3) – **APRECIÇÃO DAS ATAS DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA-COAUD.** Foram apresentadas as atas COAUD n.ºs 56 e 57 de 17-12-2020 e atas 58 e 59 de 21-01-21. No item 1 da ata 057, o COAUD se refere a um equívoco em índice de cálculo em contrato com a empresa Atuação Engenharia LTDA referente a junho de 2015, informando ter procedido correções. Todavia, a comunicação não relata o valor anteriormente registrado. Solicita-se a informação exata sobre o acréscimo decorrente do erro no índice. No que se refere ao item 1.1, da Ata 059 que trata do relatório da Auditoria referente ao sistema de Bilhetagem Eletrônica, o CONFIS solicita seja informado do andamento das providências para o atendimento das recomendações apontadas, com o intuito de minimizar os Riscos Operacionais identificados; 4) – **INFORMAÇÕES CONTÁBEIS-JANEIRO E FEVEREIRO/2021.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0040/2021, acompanhada das Demonstrações referente ao mês de janeiro e a CI-SECOP-0044/2021, apresentou as informações referente ao mês de fevereiro/2021 que foram analisadas pelo Conselho Fiscal; 5) – **APRESENTAÇÃO DAS CERTIDÕES DE DÉBITOS DE TRIBUTOS FEDERAIS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS E CONSULTA AO CADIN.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SECOP-0045/2021, referente a janeiro, contendo informações sobre as referidas certidões que foram analisadas pelo colegiado, não apresentando nenhuma evolução em relação ao período anterior. Por esse motivo, o CONFIS solicita um maior comprometimento por parte das áreas/pessoas envolvidas, com o objetivo de regularização das pendências junto aos órgãos competentes e obtenção das certidões pendentes de obtenção/regularização; 6) – **ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA-FEVEREIRO/2021.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEORC-0011/2021 e Nota Explicativa referente a fevereiro/2021, que foi analisada pelo Conselho; 7) – **MULTAS E JUROS-FEVEREIRO/2021.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0026/2021, informando as ocorrências de multas e juros pagas e seus encaminhamentos. Tendo em vista a existência de um grande número de processo ainda não concluídos/encerrados, o CONFIS solicita que seja mantido informado sobre o andamento dos processos que se encontram em processo de análise/apuração, dos desdobramentos dos PADs relacionados aos processos que constam do relatório, bem como sobre os eventuais registros contábeis que se encontram em andamento; 8) – **RELAÇÃO DOS CONTRATOS E CONVÊNIOS-FEVEREIRO/2021.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-0020/2021, referente a março/2021, que foi analisada pelo colegiado; 9) – **RESUMO DA FORÇA DE TRABALHO-FEVEREIRO/2021.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPES-0456/2021, encaminhando o relatório contendo o resumo da força de trabalho com o total de 1.090 empregados; 10) – **RELATÓRIO FUNCIONÁRIOS CEDIDOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEPAR-0113/2021, encaminhando relatório de funcionários cedidos com dados atualizados até fevereiro de 2021, que apresenta débitos com vencimento em 28/03/2021, referente ao mês de fevereiro, junto à

Companhia; 11) – **QUANTITATIVO DE AÇÕES JUDICIAIS-ATUALIZAÇÃO MENSAL.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEJUR-0140/2021, informando que existem 1.788 ações mês de fevereiro/2021, sendo 1.539 ações trabalhistas e 249 ações cíveis. O CONFIS solicita que seja mantido informado sobre o andamento/resultados das medidas implementadas no sentido de redução desse quadro, bem como no sentido de diminuir o surgimento de novas ações judiciais; 12) – **CONTRATOS QUE VENCERÃO EM 120 DIAS** Foi apresentada a comunicação interna CI-SEACO-015/2021, 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 a observância e cumprimentos dos prazos para que, ao final da vigência dos referidos contratos, sejam realizados preferencialmente novos processos licitatórios em conformidade/observância ao disposto na Lei; 13) – **PONTOS PENDENTES DOS RELATÓRIOS DA AUDIN-ATUALIZAÇÃO.** A atualização dos pontos pendentes dos relatórios de Auditoria passarão a ser apresentados trimestralmente ao COAUD conforme determina o parágrafo segundo, do artigo 79, do Estatuto Social da empresa sendo que o encaminhamento da referida apresentação será enviada com cópia ao CONFIS para sua apreciação; 14) – **DEMANDAS DOS ÓRGÃOS EXTERNOS – ATUALIZAÇÃO.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0030/2021, informando que nesta data, não há nenhuma demanda dos órgãos externos pendente de resposta por parte da TRENSURB; 15) – **APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 419/2021-BALANÇO/2020.** Foi apresentada a comunicação interna CI-AUDIN-0023/2021, encaminhando o Relatório nº 419/2021-Balanço/2020, que foi analisado e registrado pelo CONFIS na ata 488 desta mesma data, juntamente com a análise e manifestação sobre o Processo de Prestação de Contas do Exercício de 2020; 16) - **DIAGNÓSTICO ATIVIDADES DE INTEGRIDADE E GESTÃO DE RISCOS.** Para conhecimento do colegiado, foi apresentado o Of. 605/2020-MDR-Diagnóstico das Atividades de Integridade e Gestão de Riscos juntamente com a comunicação externa CE-PRES-0012-2021, em resposta ao referido Of. 605/2020- MDR; 17) – **RELATÓRIO DE INVENTÁRIO DE BENS PATRIMONIAIS/2020.** Conforme solicitado pelo colegiado foi apresentado o Relatório de Inventário de Bens Patrimoniais/2020, que será discutido posteriormente com o responsável pela sua elaboração; 18) – **APRESENTAÇÃO DA NT 01/2021/DIRAF/GEREH.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEREH-0019-2021, encaminhando a NT 01/2021/DIRAF/GEREH, conforme solicitado pelo colegiado, onde consta a informação de que a baixa contábil – UNIMED foi feita com o objetivo de regularizar as pendências de balanço patrimonial, apontados pela Auditoria da Empresa; 19) - **AUTOAVALIAÇÃO DO CONFIS.** Nesta data, conforme estabelecido no Plano de Trabalho do Conselho aprovado em 2020, foi realizada a autoavaliação e disponibilizada à Companhia; 20) - **STATUS DOS PROJETOS COM RECURSOS DESCENTRALIZADOS.** Foi apresentada a comunicação interna CI-GEORF-0027/2021, encaminhando planilha contendo status atualizado de cada um dos projetos de investimentos suportados com recursos orçamentários descentralizados do MDR à TRENSURB (RS 10 milhões), disponibilizados através da Portaria nº 17.089/20. O CONFIS solicita o envio mensal do referido relatório para acompanhamento; 21) – **RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA-RAINT/2020 – APRESENTAÇÃO.** Foi apresentada a comunicação interna CI-0028/2021, encaminhando o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna-RAINT/2020, aprovado pelo CONSAD, para conhecimento e acompanhamento pelo Colegiado; 22) - **RELATÓRIO ANUAL DA OUVIDORIA/2020.** Foi apresentada a interna

CI-0008/2021, encaminhando Relatório Anual da Ouvidoria referente ao ano de 2020. O CONFIS solicita seja informado mensalmente do andamento dos processos de apuração de responsabilidade; 23) - **REALIZAÇÃO DE CONCURSO PÚBLICO-INFORMAÇÕES SOBRE DESDOBRAMENTO**. Foi apresentada a comunicação interna CI-GEREH-0023/2021, informando que a área de Recursos Humanos está conduzindo a elaboração do Edital juntamente com a banca contratada OBJETIVA CONCURSOS LTDA. O CONFIS solicita seja informado dos seus andamentos; 24) - **PASSIVO TRABALHISTA-MITIGAÇÃO REFERENTE AO RELATÓRIO DO ESCRITÓRIO DE ADVOCACIA**. Foi apresentada ao CONFIS a comunicação interna CI-GEREH-0024/2021, informando as medidas tomadas no âmbito da Empresa, para auxiliar na mitigação do passivo trabalhista, referentes ao Relatório apresentado pelo Escritório de Advocacia; 25) - **ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REFERENTE AO PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DO EXERCÍCIO DE 2020**. Foi apresentada ao Conselho Fiscal a Nota Técnica 5/2021 DIRAF/GEORF/SECOF, que trata da apresentação das Demonstrações Contábeis Encerradas e Notas Explicativas do Exercício de 2020. Após análise dos Demonstrativos, bem como dos Relatórios que compõe o processo de Prestação de Contas do Exercício verifica-se que a Empresa apurou no exercício de 2020 um prejuízo contábil de R\$ 106.005.901, impactado principalmente pela redução da receita de transportes. Nesse contexto, cabe analisar também o resultado operacional EBTIDA, que compreende as receitas próprias da empresa deduzidas as despesas operacionais, sendo apurado um prejuízo operacional de R\$ 177,6 milhões no período. A receita bruta, que envolve as duas receitas operacionais (transporte e comercial), obteve redução de 46%. A receita líquida teve redução de 45,8% em relação ao ano anterior; essa variação está impactada pela redução de utilizações no período, em razão da pandemia da Covid-19. Os custos dos serviços prestados estão cobertos em 39% pela receita operacional líquida, diminuindo esta representatividade em 31 pontos percentuais em relação ao ano anterior (70%). As provisões trabalhistas tiveram variação significativa em razão da atualização da probabilidade de perda e baixa de processos realizada pela área jurídica. Informamos também, que foi realizada retificação da provisão cível referente a setembro do processo 5010813-04.2014.4.04.7100/RS, que tinha provisão de R\$ 59 milhões e passou para R\$ 23 milhões, sendo realizada reversão de R\$ 36 milhões (após finalizadas as demonstrações do 3º trimestre). Das despesas gerais e administrativas, 76% são representadas por custo de pessoal, que somadas ao serviço de terceiros, representam 86% do total das despesas. A receita financeira teve aumento de 0,6% comparação ao período de 2019. A despesa financeira representada de forma significativa pela atualização dos valores recebidos para Adiantamento para Futuro Aumento de Capital teve redução de 95,2% em relação ao ano anterior, influenciada principalmente pelo aumento de capital homologado em AGE em 29/11/2019. A variação do grupo de Subvenção de Sentença no período deve-se, principalmente, ao recebimento, em dezembro/2019, o valor de R\$ 57.457.824,79 para o pagamento do processo nº. 0054500-36.1999.5.04.0027, que possui como objeto diferenças salariais decorrentes da conversão da URV do ano de 1994. A variação do grupo de Subvenção de Pessoal no período deve-se, principalmente, ao maior pagamento de despesas de pessoal por meio de recursos próprios, conforme estabelecido na LOA 2020. No BALANÇO PATRIMONIAL, verifica-se que em relação ao Ativo Total, o grupo de Ativo Circulante Representa 13% e o Ativo Não Circulante 87%. O ativo circulante variou 24,8% em relação ao exercício anterior, impactado, principalmente, pela variação do grupo de Caixa e Equivalentes de caixa, que teve redução de 27%. Em relação ao ativo não circulante cabe destacar que o grupo do

realizável a longo prazo teve variação de 17% em relação ao ano anterior influenciado, principalmente, pela variação na conta de garantias a juízo e depósitos judiciais, onde foi realizada adequação do saldo frente aos extratos bancários. Em relação ao Grupo do Passivo Exigível, o passivo circulante representa 24% do passivo, sendo a conta de fornecedores a mais representativa do grupo. Quanto ao passivo exigível não circulante a conta mais expressiva (55%) é a Provisão para contingências trabalhistas no montante de R\$ 95.727.104. Cabe destacar ainda, no passivo exigível, a constituição do passivo para a cobertura do déficit atuarial do Plano de Previdência BB PREV (R\$ 440.442 no circulante e R\$ 1.452.049 no não circulante). Em 2020, o plano Trensurb Prev apresentou um déficit técnico de R\$ 471.315, sendo inferior ao limite de déficit do plano. O capital social da empresa é constituído por 9.531.343.524 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, no montante de R\$ 2.014.563.144, permaneceu inalterado no período. O Patrimônio Líquido diminuiu como reflexo principal o prejuízo de R\$ 106 milhões apurado no exercício. A empresa acumula um prejuízo de R\$ 754.281.813. As Demonstrações Contábeis, as Notas Explicativas e o Relatório de Administração, foram anexadas à Nota Técnica acima mencionada. Cabe informar que as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas foram auditadas pela auditoria interna e a auditoria independente; 26) – **PRÓXIMA REUNIÃO:** A próxima reunião ficou agendada para o dia 23 de abril de 2021. 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 NOVELTY VIEIRA
Secretária

FERNANDO
MACHADO
DINIZ

Assinado de forma
digital por FERNANDO
MACHADO DINIZ
Dados: 2021.04.06
17:09:13 -03'00'

FERNANDO MACHADO DINIZ
Conselheiro

ALFREDO EDUARDO
DOS

Assinado de forma digital por
ALFREDO EDUARDO DOS
SANTOS:06782903857
Dados: 2021.04.06 18:24:00 -03'00'

SANTOS:06782903857
ALFREDO EDUARDO DOS SANTOS
Conselheiro