



CBTU
Companhia Brasileira de Trens Urbanos

CNPJ: 42.357.483/0001-26 – NE: 3.330.008.324
Livro: REUNIÃO CONSELHO FISCAL – LIVRO Nº 18

ATA DA 523ª (QUINTOCENTÉSIMA VIGÉSIMA TERCEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

No vigésimo segundo dia do mês de janeiro de dois mil e dezenove, às 10h, na sede da Companhia Brasileira de Trens Urbanos – CBTU, estabelecida na Praça Procópio Ferreira, nº 86 – 2º ao 5º andares – Centro, Rio de Janeiro, reuniu-se o Conselho Fiscal da Companhia, com a presença das Conselheiras, a Sra. EVANIR VALENTIM DE MÉLO DA MOITA, Presidente do Conselho, a Sra. FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA LIMA, e do Conselheiro, o Sr. DANILO FERREIRA GOMES, além de mim, CARINE DE ALMEIDA PEREIRA, em atenção ao convite da Presidente do colegiado para secretariar os trabalhos. Em seguida, passou-se à apreciação dos seguintes assuntos da pauta: **1) LEITURA E ASSINATURA DA ATA DA 522ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONFI – Os Conselheiros, após leitura e aprovação, assinaram a referida ata. 2) ANÁLISE DOS ASSUNTOS RELATIVOS AO PLANO DE TRABALHO DO CONFI – 2.1) RELATÓRIOS DA AUDITORIA INTERNA NOS. 11 E 12/2018, DE SETEMBRO/2018, EM CUMPRIMENTO AO PAINT/2018 – a) Relatório de Auditoria Interna nº 11 - STU/BH - Gerenciamento de Via Permanente e Material Rodante: Após exame do referido relatório, o Conselho Fiscal ratificou a conclusão e as recomendações da Auditoria; b) Relatório nº 12 – Administração Central – Gestão de Recursos de Informática: Após exame do referido relatório, o Conselho Fiscal ratificou a conclusão e as recomendações da Auditoria. 2.2) INDICADORES OPERACIONAIS - NOVEMBRO/2018 - A CBTU transportou, em novembro/2018, 13,7 milhões de passageiros, praticamente a mesma quantidade do mês de setembro/2018, último mês analisado, porém, um montante 4,7% a menor do que o número apurado em novembro do exercício anterior. A receita operacional de novembro, de R\$ 16,1 milhões, representou um aumento de 30,8% em relação ao valor apurado no mesmo mês de 2017, que foi de R\$ 12,3 milhões. Quanto aos custos dos sistemas da CBTU, foi alcançado o montante de R\$ 71,9 milhões, excluído o custo apurado para a STU/Maceió, que, por problemas na informatização de dados, não levantou o real custo da unidade. Por fim, a taxa de cobertura de novembro foi de 23,1%, equivalente a um acréscimo de 13% em relação à registrada no mês de novembro/2017. Sobre esses indicadores operacionais, cabe destacar que, a partir de**



22/11/2018, por Decisão Judicial, as tarifas voltaram aos preços antes do aumento, em todos os sistemas operados pela CBTU. Tal fato deverá acarretar a queda das receitas e da taxa de cobertura. **2.3) APRESENTAÇÃO DE CERTIDÕES E CERTIFICADOS DE REGULARIDADE/RELATÓRIO DE CONTROLE DAS PENDÊNCIAS TRIBUTÁRIAS** – O Conselho analisou as informações disponibilizadas, em forma de relatório, pelo MEMO 10/2019, de 22 de janeiro de 2019, e solicitou a presença da Sra. Tatiane de Lima Caldas, representante da Gerência de Contabilidade e Custos – GECOC, que prestou diversos esclarecimentos de natureza diversa. Após as explicações, o Conselho Fiscal deliberou registrar: **i) Administração Central** – O CONFI reitera que as informações não enviadas pelo escritório Nelson Wilians, sobre os processos de exigibilidade fiscal suspensa e demais processos, sejam encaminhadas tempestivamente até a data da próxima reunião ordinária deste Conselho. Solicita, também, conhecer o desdobramento dos processos originados de débitos tributários da CBTU para com os Estados, Municípios e a Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional PGFN. **ii) STU Recife** – O CONFI solicita conhecer o andamento dos processos referentes aos débitos federais e estaduais e os respectivos valores; **iii) STU Belo Horizonte** - O CONFI solicita conhecer o andamento dos processos referentes aos débitos federais e estaduais e os respectivos valores; **iv) STU João Pessoa** - O CONFI solicita conhecer o andamento dos processos listados no Relatório, referentes aos débitos federais e estaduais e os respectivos valores; **v) STU Maceió** - O CONFI solicita conhecer o andamento dos processos referentes aos tributos estaduais e municipais, e, em especial, a respeito do histórico da pendência do não pagamento da taxa de lixo, que é um tributo municipal; **vi) STU Fortaleza (extinta)** - O CONFI solicita conhecer os desdobramentos dos processos tributários ali existentes e seus respectivos valores; **vii) Coordenadoria- Técnica de São Paulo** - O CONFI solicita conhecer os desdobramentos dos processos tributários ali existentes e seus respectivos valores. Por fim, o Colegiado ressalta a importância de se acompanhar a evolução dos processos constantes desse Relatório, e solicita que a Auditoria Interna também passe a analisá-lo, sugerindo à Administração as medidas necessárias para a Companhia solucionar esses débitos. **2.4) QUADRO RESSARCIMENTO DE PESSOAL CEDIDO SEM ÔNUS, E NOTA EXPLICATIVA – POSIÇÃO 15/01/2019** – O Conselho analisou as informações disponibilizadas no quadro e solicitou a presença da Sra. Raquel Mendes Ramos



Gomes, Coordenadora Técnica de Controle Funcional - CEFUN e o Sr. Renato Mayrink, Gerente Técnico de Recursos Humanos – GEARH para informações complementares. Após esses esclarecimentos, o Conselho solicitou que a Nota Explicativa contemple todos os empregados cedidos, inadimplentes conforme previsto no Decreto nº 9.144/2017. **2.5) DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS** – O Conselho foi informado que o material não foi disponibilizado até a presente data. **2.6) RELATÓRIO DA AUDITORIA EXTERNA – 3º TRIMESTRE/2018** – Foi entregue ao Conselho Fiscal o Relatório da Auditoria Independente, elaborado pela Maciel Auditores S/S, datado de 21/11/2018, sobre os demonstrativos contábeis do 3º trimestre/2018. Tendo em vista a intempestividade da remessa do referido relatório e a data da atual reunião, o CONFI deliberou por não proceder ao exame das demonstrações. **2.7) EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – POSIÇÃO - DEZEMBRO/2018** – Após análise do relatório, o CONFI verificou que não há um foco na execução de investimentos e demais despesas de capital. Além disso, o ideal seria informações mais sucintas, de forma a propiciar uma análise gerencial da Companhia como um todo pelo Colegiado. **2.8) EVOLUÇÃO DO CONTENCIOSO JURÍDICO – POSIÇÃO /2018** - O Conselho examinou as informações disponibilizadas, e, objetivando conhecer melhor o fluxo das ações judiciais da Companhia, solicita que seja feita a evolução comparativa (série histórica) dos relatórios passados em forma de gráfico. **2.9) CONTRATOS RELEVANTES E RESPECTIVAS INFORMAÇÕES** – O Conselho analisou as informações disponibilizadas, nada havendo a destacar. **2.10) ATAS DE REUNIÕES DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO** – Na presente reunião, não foi entregue nenhuma Ata para exame do colegiado. **2.11) ATAS DE REUNIÕES DA DIRETORIA** - Na presente reunião, não foi entregue nenhuma Ata para exame do colegiado. **2.12) PROCESSOS INTERNOS DISCIPLINARES** - O Conselho foi informado que não foi instaurado nenhum processo disciplinar relevante. **3) OUTROS ASSUNTOS** – **a) Regimento Interno CONFI** – O Conselho recebeu a minuta do regimento e deliberou por fazer as alterações necessárias para a aprovação do mesmo na próxima reunião. **b) Autoavaliação do Conselho Fiscal** - O Conselho Fiscal concluirá na próxima reunião o formulário para sua autoavaliação. **c) Ofício nº 21/2019-PGFN** - Foi apresentado ao CONFI o Ofício nº 21/2019-PGFN, que informa a data da próxima Assembleia Ordinária de Acionistas na CBTU, que ocorrerá no dia 12 de abril do ano de 2019. **4) DATA DA PRÓXIMA REUNIÃO**



CBTU
Companhia Brasileira de Trens Urbanos

CNPJ: 42.357.483/0001-26 – NE: 3.330.008.324
Livro: REUNIÃO CONSELHO FISCAL – LIVRO Nº 18

DO CONFI – A próxima Reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 25 de fevereiro de 2019, na Administração Central da CBTU no Rio de Janeiro – RJ.

EVANIR VALENTIM DE MELO DA MOITA
Presidenta do Conselho Fiscal

FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA LIMA
Conselheira Fiscal

DANILO FERREIRA GOMES
Conselheiro Fiscal

CARINE DE ALMEIDA PEREIRA
Secretária do Conselho Fiscal