



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 530ª (QUINTOCENTÉSIMA TRIGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU

No sexto dia do mês de setembro de dois mil e dezenove, às 09h:30, 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 dos Conselheiros Sr. DANILO FERREIRA GOMES, Presidente do Conselho Fiscal, Sra. MARIA BETÂNIA GONÇALVES XAVIER e Sra. FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA LIMA, além de mim, ANA LUIZA VIEIRA NETTO, atendendo ao convite do 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 529ª REUNIÃO ORDINÁRIA** - Os Conselheiros, após leitura e aprovação, assinaram a referida ata. **2) ANÁLISE DOS ASSUNTOS RELATIVOS AO PLANO DE TRABALHO DO CONFI: 2.1) Relatório de Auditoria Interna Nº 04/2019 – RECEITAS OPERACIONAIS E NÃO OPERACIONAIS-STU-NAT/2019** – O CONFI analisou o relatório e não tem nada a considerar. **2.2) Indicadores Operacionais - JULHO/2019** - O CONFI, após análise do Relatório de JULHO/2019, solicita esclarecimentos a respeito da diminuição de 29,9% do custo total dos sistemas da CBTU (no valor de R\$ 55,02 milhões) em comparação ao mesmo mês de julho de 2018. **2.3) Relatório de Controle de Inadimplências Tributárias** - O Conselho analisou as informações disponibilizadas por meio do MEMO 120-2019/GECOC/GAFIN/DA, de agosto de 2019, e destacou os seguintes registros: i) Administração Central – o Colegiado reitera a solicitação de informações à Gerência Jurídica sobre os desdobramentos da penhora online referente ao processo administrativo numero 12898.000.359/2010-99. Quanto ao item 3, o CONFI ressalta que o montante dos débitos junto à Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional - PGFN aumenta mensalmente com a incidência de juros pela taxa Selic; ii) STU/Belo Horizonte – sobre o item 3, o Conselho Fiscal reitera o MEMO 008/19/CONFI, quanto à necessidade de averiguação das inconsistências apresentadas entre a Contabilidade e o Jurídico nos quantitativos de processos, que não obstante ao pedido de esclarecimento feito pela STU-BH junto a Prefeitura Municipal, ainda perdura a necessidade de compatibilizar as informação da Contabilidade e do Jurídico de modo a deixar clara a rastreabilidade entre uma base e a outra.; e iii) STU/Natal - O CONFI tomou conhecimento que a STU/NAT já apresenta a certidão negativa Estadual válida até dia 14/09/2019. iv) STU/MAC – quanto ao item 3 o CONFI solicita que seja feito



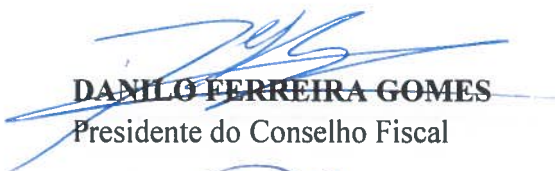
acompanhamento da pendência no valor de R\$ 97.331,68 (valor atualizado até 02 de setembro de 2019), referente ao auto de infração numero 2919/2016 e que seja apurada a origem do débito. v) STU/REC – O CONFI solicita que as retenções previdenciárias em aberto no valor principal de R\$56.819,45 sejam regularizadas. O CONFI solicita ao Recursos Humanos que seja feito levantamento das pendências de GFIP e GPS e que seja encaminhado relatório detalhado a esse colegiado. Por fim, o Colegiado ressalta a importância de se acompanhar a evolução dos processos constantes desse Relatório. **2.4) Quadro de Ressarcimento de Pessoal Cedido sem Ônus** – Após análise do referido Quadro, o CONFI observou a ocorrência de inadimplência quanto ao reembolso pela cessão de empregados da Companhia, conforme registrado nos itens 03,06,11,17 e 21 do Quadro. Em relação ao item 17, cabe destacar que a dívida permanece, embora o empregado tenha retornado em 1/6/2019. Por fim, o colegiado solicita que sejam tomadas as providências necessárias para o cumprimento ao art.10 do Decreto nº 9.144/2017; **2.5) Atas da Diretoria Executiva** - O Conselho Fiscal, pontuou o recebimento intempestivo das seguintes atas da Diretoria: reuniões extraordinárias de números 5,6,7,8,9,10 e reuniões ordinárias de números 602,603,604,605,606,607,608,609,610, 611,612,613,614,615,618 de 2018, dado o volume da documentação deliberou por proceder à análise na próxima reunião. Ainda sobre este item, o CONFI registra mais uma vez a necessidade de a empresa apresentar tempestivamente todas as atas das reuniões da diretoria executiva e do conselho de administração, uma vez que sua não apresentação enseja necessariamente prejuízo às análises deste Conselho; **2.6) Relatório de Gestão de Riscos – 1º Semestre 2019** o CONFI reforça a necessidade de que as ações relacionada ao tema seja acompanhadas pela Diretoria Executiva.; **2.7) Relatório de Auditoria Externa (1º Trimestre/2019) elaborados pela Maciel Auditores S/S.** Sobre o Relatório do 1º Trimestre de 2019, o CONFI solicita um plano de ação para atendimento dos apontamentos destacados, tendo em vista a proximidade do término do exercício fiscal e o possível impacto na aprovação das contas; **2.8) Processo Referente ao Aumento de Capital** - O Conselho Fiscal, pontuou recebimento da documentação na presente data e deliberou por não proceder no momento a análise dada a necessidade de aprofundamento na avaliação.**3) OUTROS ASSUNTOS: 3.1) O CONFI se reuniu com os membros do Comitê de Auditoria – COAUD, e corroborou com a solicitação apresentada pelos membros para que a indicação do terceiro membro seja de um contador com experiência em contabilidade societária. Ficou acordado que as próximas reuniões de 2019 serão realizadas em 04 de outubro, 08 de novembro e 06 de dezembro. 3.2) O Chefe da Auditoria JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO esteve presente na reunião, apresentou brevemente o trabalho realizado nas receitas operacionais e não operacionais na STU-NAT. Foi indagado sobre a sistemática dos trabalhos da equipe de auditoria, respondendo não encontrar obstáculo no**



CBTU
Companhia Brasileira de Trens Urbanos

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

desempenho de suas atividades. O **CONFI** então solicitou que seja disponibilizado o RAINTE 2018, PAINT 2019, bem como os relatórios de pendências dos órgãos de controle TCU-CGU. **DATA DA PRÓXIMA REUNIÃO DO CONFI** - A próxima Reunião do Conselho Fiscal está prevista para o dia 27 de novembro de 2019 na Administração Central.



DANILO FERREIRA GOMES
Presidente do Conselho Fiscal



MARIA BETÂNIA GONÇALVES XAVIER
Conselheira Fiscal - Suplente



FLÁVIA MARIA IZAIAS SANT'ANNA LIMA
Conselheira Fiscal



ANA LUIZA VIEIRA NETTO
Secretária do Conselho Fiscal