

441ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL – 28.05.2020

1. **Data:** 28.05.2020

2. **Hora:** 14h

3. **Local:** Videoconferência (Microsoft Teams)

4. **Presentes:** Nívia Beatriz Cussi Sanchez (presidente do Conselho Fiscal), Marcelo Kalume Reis e Rodrigo Brandão de Almeida (Conselheiros) e, como convidados, o Senhor Paulo Machado, (Secretário-Executivo), o Senhor Pedro Henrique Ornellas Marchiori (Coordenador Geral de Gestão dos Colegiados), o Senhor Irinilson Antônio de Almeida Júnior (Gerente do Departamento de Gestão Contábil) e a Senhora Ana Cristina de Melo Costa (Gerente de Divisão de Registros Contábeis).

5. **Assuntos Tratados:** **I. Leitura e aprovação da Ata da 440ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal.** Os Conselheiros aprovaram a Ata em questão. Registraram que caso haja alguma demanda específica em que seja necessário dispor da ata assinada, para comunicá-los para que procedam à assinatura. **II. Pauta de verificação MENSAL- Desempenho Econômico-Financeiro:** **1. Analisar os balancetes ou demonstrativos contábeis do período, comparando-os com o mês anterior, com ênfase nos principais indicadores econômico-financeiros e operacionais e na evolução das principais rubricas ref.: abril/2020.** **2. Examinar a evolução dos Créditos a Receber em atraso.** **3. Acompanhamento dos valores referentes ao faturamento e aos recebimentos brutos dos clientes estatais e privados. ref.: abril/2020.** O Colegiado agradeceu a apresentação, considerando os itens atendidos. **4. Examinar as atas das reuniões da Diretoria Executiva, do Conselho de Administração e das Assembleias Gerais e Extraordinárias.** a. o Colegiado, após análise e apreciação das Atas da Diretoria Executiva 8ª Extraordinária, 8ª Ordinária, 9ª Extraordinária, 9ª Ordinária, 10ª Extraordinária (Partes 1 e 2) e 11ª Ordinária; das Atas do Conselho de Administração 371ª Ordinária e 3ª Extraordinária e das Atas das Assembleias Gerais Ordinárias e/ou Extraordinárias 4ª AGO e 12ª AGE, considerou os itens atendidos. **5. Acompanhar as orientações oriundas da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST. Ofício SEI Nº 18435/2020/ME, 27/03/2020 – Processo nº 03800.000167/2019-61.Ref.: Plano de Funções.** O Conselho deliberou por acompanhar a matéria, mensalmente, até a conclusão dos ajustes solicitados e validação pela SEST. **6. Examinar os relatórios de aquisições e contratações da empresa, especialmente as realizadas por dispensa e inexigibilidade (arts. 24 e 25 da Lei nº 8.666/93) ref.: maio/2020.** O Conselho solicitou que mantivesse mensalmente a apresentação do posicionamento dos contratos até o encerramento efetivo de todas as filiais envolvidas no processo de fechamento. Após análise, o Conselho considerou os itens atendidos. **7. Acompanhar os relatórios fornecidos pela unidade responsável pelo recebimento de denúncias relativas a violações ao código de conduta, às políticas e normas da organização da empresa, bem como as ações disciplinares tomadas pela administração.** Por solicitação do Ouvidor, a apresentação do item será na reunião do mês de junho/2020. **8. Avaliar a aplicação do código de conduta, a sua disponibilização aos empregados e à administração, bem como a realização de treinamentos periódicos sobre o assunto. Ref.: 1º Trimestre 2020.** Após análise, o Conselho considerou o item atendido. **III. Pauta de Verificação TRIMESTRAL - 1º Trimestre de 2020. Estruturas de Controle.** **9. Acompanhar o atendimento às recomendações ou determinações do Tribunal de Contas da União - TCU e Controladoria-Geral da União - CGU em processos de fiscalização e auditoria, prestação de contas ou tomada de contas especial.** O Conselho recomendou acompanhar os apontamentos sobre licitações e contratos apresentados pela Auditoria, assim como o cumprimento do Manual de Contratações e Gestão de Contratos. Registrou a importância de verificar a possibilidade de ter reuniões periódicas com a auditoria independente para verificar os balancetes apresentados periodicamente ao Conselho Fiscal. **10. Acompanhar a execução do PAINT, por meio do exame dos Relatórios da Auditoria Interna, bem como do RAIN, e o atendimento a suas recomendações.** O Conselho considerou os itens atendidos. **11. Analisar os balancetes ou demonstrativos contábeis do período, comparando-os com o mesmo trimestre do**

ano anterior, com ênfase nos principais indicadores econômico-financeiros e operacionais e na evolução das principais rubricas, incluindo a previsão de distribuição de dividendos. 12. Acompanhar o planejamento financeiro (fluxo de caixa)., O Conselho considerou os itens atendidos.

13. Acompanhar a execução das metas do Programa de Participação nos Lucros ou Resultados (PPLR) de empregados e o Programa de Remuneração Variável Anual - RVA de dirigentes a sua aderência aos dispositivos legais. Ref. 4º trimestre/2019. O Conselho considerou os itens atendidos.

14. Acompanhar a execução dos investimentos programados para o ano/Examinar execução do Orçamento de Investimento ou LOA. 15. Examinar a execução orçamentária e o Programa de Dispêndios Globais, bem como as razões das principais variações dos valores realizados frente aos projetados. Conforme solicitação da área, os relatórios referentes aos itens serão apresentados na reunião de junho/2020.

16. Avaliar a evolução dos passivos contingentes (cível, trabalhista, tributário, ambiental, dentre outros), o risco da perda e as medidas de natureza jurídica adotadas pela empresa. O Conselho considerou os itens atendidos.

17. Avaliar e acompanhar a execução do Plano de Investimento, com foco no risco corporativo. Conforme solicitação da área, os relatórios referentes ao item serão apresentados na reunião de junho/2020.

18. Acompanhar a adimplência a compromissos financeiros, bem como a regularidade junto à Receita Federal, Estadual e Municipal, Dívida Ativa da União, CADIN, INSS e FGTS. O Conselho considerou o item atendido.

19. Conhecer os pareceres e relatórios emitidos pelos Auditores Independentes e pelo Comitê de Auditoria Estatutário/Acompanhar o atendimento às recomendações de melhoria dos controles internos emitidas pela Auditoria Independente e pelo Comitê de Auditoria Estatutário. O Conselho considerou o item atendido.

Assuntos Gerais: a) Resultado da Consolidação da Avaliação do Conselho Fiscal. O Conselho tomaram conhecimento do resultado consolidado da avaliação. **b) Relatório Anual de Integridade.** Por solicitação do Conselho, a apresentação será realizada na reunião do mês de junho/2020.