

ATA DA 214ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

No dia 28/03/2019, às 10:30 horas, na Sede Social da Companhia, situada na Av. Nossa Senhora de Copacabana, nº 493, Copacabana – Rio de Janeiro, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal: **ROBSON** Ramos Oliveira, representando a Secretaria de Estado de Fazenda; **MÔNICA** Figueiredo do Amaral, representando a Secretaria de Estado de Planejamento e Gestão; **ELIZABETH** Blanco Perez, representando a Secretaria de Estado de Transportes e **MARCO** Antonio Ramos Malheiro, representando o acionista minoritário; e, ainda, **CLAUDIO** José Lima **CAMPOS**, Secretário Geral e **ALBERTO** Sá **SPINELLI**, Chefe da Auditoria Interna para deliberarem sobre os seguintes assuntos constantes da pauta: a) aprovação dos balancetes referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2018; b) assuntos gerais. Iniciamos os nossos trabalhos examinando os balancetes referentes aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2018, por meio de revisão analítica (comparação efetuada em cada conta do balanço em relação ao total do grupo a que pertence, objetivando identificar contas de maior materialidade e relevância). Os balancetes, referentes aos meses aqui analisados, revelam materialidade de saldo das contas “Valores a Receber”, e “Fornecedores e Credores”, guardando conformidade com os balancetes referentes aos períodos anteriores. Ademais, os balancetes analisados mostraram alteração


Claudio J. L. Campos
Secretário Geral
MATR. 09002078



no saldo do Imobilizado, 149.610.140,19 (out 2018), 388.517.125,14 (nov 2018) e 148.557.680,22 (dez 2018). Perguntamos ao contador Júlio Magina, convidado para participar da reunião, acerca do valor representativo que impactou a conta, e foi respondido que o valor contabilizado em novembro/2018 refere-se a contabilização dos trens coreanos que eram controlados pela Secretaria de Estado de Transporte. O contrato foi concluído e o valor foi transferido para a CENTRAL. Contudo, posteriormente, após discussão com a Secretaria de Estado de Fazenda (Contabilidade) foi sugerido que o valor fosse estornado e a contabilização efetuada em 2019, quando a documentação estiver completa.

O grupo de Investimentos e Imobilizado representam aproximadamente 97% dos ativos da CENTRAL. O Passivo Não Circulante, representado pelas provisões de indenizações trabalhistas, provisões de indenizações cíveis, subvenções governamentais para investimento e outros montam em mais de 40 % das obrigações de longo prazo da empresa. Na Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), as despesas de “Pessoal e Encargos”, “Despesas Gerais e Administrativas” e “Depreciações e Amortizações” são as que apresentam maior materialidade. Em relação às receitas, a CENTRAL é bastante impactada, em termos de resultado, pela “Subvenção para Operações”, representando, respectivamente, 93,50%, 98,59% e 98,52% da Receita Operacional do período. A receita de aluguéis de imóveis teve queda a


Claudio J. L. Campos
Secretário Geral
MATR. 0900207R






partir de setembro/2018, tendo a arrecadação com a receita patrimonial atingido em média 1,3 milhões ao mês, no período. O Relatório da Auditoria Interna concluiu, em relação aos balancetes do quarto trimestre de 2018, que “Os balancetes analisados pela Auditoria Interna não apresentam irregularidades a serem destacadas, estando em condições de conhecimento pela Coordenadoria de Finanças e posterior encaminhamento ao Conselho Fiscal”. Desse modo, e considerando o nosso exame realizado e acompanhando a opinião da Auditoria Interna, aprovamos os Balancetes da CENTRAL referente aos meses de outubro, novembro e dezembro de 2018. Ressaltamos, que não avaliamos os controles existentes para explicar o saldo dessas contas de maior materialidade. RECOMENDAMOS a Unidade de Contabilidade da CENTRAL inserir informações sobre tais contas em Notas Explicativas, parte integrante das Demonstrações Contábeis. Em relação aos assuntos gerais, o colegiado, mais uma vez, chama a atenção para os prazos das prestações de contas anual de gestão, bens patrimoniais e almoxarifado para que as mesmas sejam prestadas tempestivamente. Perguntamos ao Chefe da Auditoria Interna se a alta administração da CENTRAL enviou o Plano Anual de Auditoria Interna da CENTRAL - PLANAT para a Auditoria Geral do Estado, ele respondeu que o PLANAT foi encaminhado para a Auditoria Geral do Estado. A próxima reunião ficou agendada para o dia 25/04/2019, às 10:30h. Como nada mais foi dito, foi encerrada a reunião da


Claudio J. L. Campos
Secretário Geral
MATR. 09002078



qual eu, Cláudio José Lima Campos, Secretário Geral, lavrei a presente ata que, depois de lida e achada conforme, é assinada pelos conselheiros e rubricada pelos demais presentes. ✓


Cláudio J. L. Campos
Secretário Geral
MATR. 09002078


ROBSON Ramos Oliveira
Conselheiro-Presidente


MÔNICA Figueiredo do Amaral
Conselheira


ELIZABETH Blanco Perez
Conselheira


MARCO Antonio Ramos Malheiro
Conselheiro