

# **CARTA ANUAL 2023**

## **POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA**

Ano-base 2022

Em conformidade com o art. 8º, inciso I e VIII, da Lei 13.303, de 30 de junho de 2016, o Conselho de Administração subscreve a presente Carta Anual sobre Políticas Públicas e Governança Corporativa referente ao exercício social de 2022.



## SUMÁRIO

<b>IDENTIFICAÇÃO GERAL.....</b>	<b>2</b>
<b>ADMINISTRADORES.....</b>	<b>3</b>
<b>POLÍTICAS PÚBLICAS .....</b>	<b>4</b>
Interesse público subjacente às atividades empresariais .....	4
Políticas públicas.....	5
Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos de políticas públicas .....	7
Recursos para custeio das políticas públicas .....	10
Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas e comentários sobre o desempenho .....	11
Comentários dos administradores e outras informações relevantes sobre objetivos de políticas públicas.....	11
<b>GOVERNANÇA CORPORATIVA.....</b>	<b>14</b>
Estrutura de governança e gestão .....	14
Atividades desenvolvidas.....	18
Estrutura de controles internos e gerenciamento de risco .....	20
Fatores de risco .....	22
Composição e remuneração dos Administradores, dos membros do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria .....	23
Outras informações relevantes sobre Governança Corporativa.....	23
Comentários dos administradores sobre o desempenho .....	24

## IDENTIFICAÇÃO GERAL

### RAZÃO SOCIAL

Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre - TRENSURB

### CNPJ

90.976.853/0001-56. NIRE 43300002179

### SEDE

Porto Alegre/RS

### TIPO DE ESTATAL

Empresa Pública

### ACIONISTA CONTROLADOR

União

### TIPO SOCIETÁRIO

Sociedade Anônima de capital fechado

### ABRANGÊNCIA DE ATUAÇÃO

Região Metropolitana de Porto Alegre/RS

### SETOR DE ATUAÇÃO

Transporte Público Coletivo Ferroviário

### AUDITORES INDEPENDENTES:

BDO RCS Auditores Independentes SS, CRC 2 RS 005519/F

Paulo Sérgio Tufani, Contador CRC 1 SP 124504/O-9-S-RS

(11) 3848-5880

[paulo.tufani@bdo.com.br](mailto:paulo.tufani@bdo.com.br)

## ADMINISTRADORES

### CONSELHEIROS DE ADMINISTRAÇÃO

Ricardo Richiniti Hingel  
CPF \*\*\*.182.470-\*\*  
Presidente do Conselho de Administração

Fabiana Magalhães Almeida Rodopoulos  
CPF \*\*\*.867.841-\*\*  
Conselheiro

Roberta Zanenga de Godoy Marchesi  
CPF \*\*\*.401.401-\*\*  
Conselheiro

Ronald Krummenauer  
CPF \*\*\*.337.100-\*\*  
Conselheiro

Clóvis Felix Curado Júnior  
CPF \*\*\*.885.551-\*\*  
Conselheiro

Leonardo Miranda Freitas  
CPF \*\*\*.089.790-\*\*  
Conselheiro representante dos empregados

### DIRETORIA EXECUTIVA

Pedro de Souza Bisch Neto  
CPF \*\*\*.117.840-\*\*  
Diretor Presidente

Geraldo Luís Felipe  
CPF \*\*\*.129.610-\*\*  
Diretor de Administração e Finanças

Nelson Lídio Nunes  
CPF \*\*\*.698.340-\*\*  
Diretor de Operações

### INSTRUMENTO DECISÓRIO

Resolução do CONSAD nº 00xx/2023 de 30/05/2023.

 Para mais informações, acesse:  
[www.trensurb.gov.br/estrutura-administrativa](http://www.trensurb.gov.br/estrutura-administrativa)

## POLÍTICAS PÚBLICAS

### Interesse público subjacente às atividades empresariais

A Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB é uma empresa pública de capital fechado e controlada pela União. Concebida como uma sociedade anônima é regida por estatuto com autorização realizada no art. 5º da Lei nº 3.115, de 16 de março de 1957 e Decreto nº 84.640, de 17 de abril de 1980, regida pelas Leis nº 13.303, de 30 de junho de 2016, nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 e pelo Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016.

Constituída com a finalidade de implantar e operar o serviço de trens urbanos na Região Metropolitana de Porto Alegre - RMPA no Rio Grande do Sul - RS tem como atividade principal o transporte público coletivo de passageiros, urbano e metropolitano, sobre trilhos, está vinculada ao Governo Federal que é o principal acionista com 99,9144%, participam o estado do Rio Grande do Sul com 0,0662% e o município de Porto Alegre com 0,0194%.

O Estatuto Social da TRENSURB explicita, de forma clara, o relevante interesse coletivo no seu objeto social, sendo:

“Art. 4º A TRENSURB tem por objeto social:

- a) Planejamento, implantação e prestação de serviços de trens urbanos na Região Metropolitana de Porto Alegre;
- b) Planejamento, implantação e operação de quaisquer equipamentos e sistemas de integração com o sistema de transporte ferroviário;
- c) Planejamento e implantação de prédios conexos ao seu sistema de transporte ferroviário, permitida a participação de terceiros e respectiva exploração econômica, direta e indiretamente; e
- d) Explorar economicamente a marca, a patente, a denominação, a insígnia, bem como todos e quaisquer recursos ou potenciais da sociedade, a exemplo do conhecimento tecnológico e administrativo, bens móveis ou imóveis, áreas, espaços, equipamentos, podendo prestar serviços a terceiros no âmbito do domínio da atividade, direta ou consorcialmente.”

Ainda, o interesse público subjacente a atividade principal da TRENSURB encontra amparo na Política Nacional de Mobilidade Urbana aliada a oportunidade de o Estado realizar a exploração da atividade econômica necessária e relevante ao interesse coletivo para proporcionar o serviço público de transporte coletivo sobre trilhos frente a necessidade da RMPA. Desta forma, a atuação da TRENSURB propicia uma relação do Estado de forma direta em atenção aos anseios dos cidadãos.

Atualmente a TRENSURB opera uma linha metroferroviário com extensão de 43,8 quilômetros e 23 estações, conectando os municípios de Porto Alegre, Canoas, Esteio, Sapucaia do Sul, São Leopoldo e Novo Hamburgo e uma linha de Aeromóvel com duas estações de embarque e dois veículos leves, permitindo a integração e acesso rápido e direto ao Aeroporto Internacional Salgado Filho em Porto Alegre.

Com a atual capacidade instalada transportamos em 2022, 31,9 milhões de passageiros e reforçamos o nosso propósito de ser um instrumento de efetivação da política pública de mobilidade urbana cumprindo com a missão institucional declarada.

Contribuímos com a qualidade dos deslocamentos e com a vida da sociedade ao realizarmos o transporte de pessoas de forma coletiva, com regularidade, pontualidade e confiabilidade dos cidadãos no serviço prestado. Atuamos para proporcionar aos nossos usuários integrações qualificadas com os demais modais e buscamos promover a gestão sustentável para preservar o meio ambiente, não apenas diretamente para os nossos usuários, mas para toda a RMPA.

Neste contexto, os benefícios potencializados com o transporte coletivo sobre trilhos, considerado como um modal de baixo impacto ambiental, ajudamos a desafogar o tráfego rodoviário retirando de circulação quase 41.000 viagens de ônibus todos os meses, reduzindo acidentes e melhorando a qualidade do ar. Com isto, em 2022, evitamos a emissão de mais de 9.343 toneladas de CO<sub>2</sub>, além de 65t de hidrocarbonetos e 11,19t de monóxido de carbono. Esses dados reforçam o significativo impacto positivo da TRENSURB na RMPA.

Contribuindo com a função social da Empresa, buscamos promover a aprendizagem profissional à jovens de famílias de baixa renda através do Programa Estação Educar, realizado desde 2009 já formamos 515 aprendizes. Em parceria com o Senai-RS, a TRENSURB oferece anualmente 40 vagas para o curso de assistente administrativo no turno inverso ao da escola. O programa tem como objetivo desenvolver no Jovem Aprendiz as competências necessárias para a sua inserção no mercado de trabalho.

Por tudo isso, a TRENSURB ao longo da sua história consolidou-se como uma empresa de transporte de passageiros indutora do desenvolvimento social e econômico presente no deslocamento cotidiano da grande força de trabalho para suas atividades laborais, culturais, sociais e de lazer, também, introduziu e motivou mudanças nos hábitos da população alterando consideravelmente a realidade dos municípios.

## Políticas públicas

A inserção do direito ao transporte no rol dos direitos sociais se traduziu como a evidência da valorização e da importância da mobilidade urbana das pessoas, uma vez que, o transporte é considerado um importante instrumento de direcionamento do desenvolvimento urbano das cidades.

A Política Nacional de Mobilidade Urbana promulgada pela Lei nº. 12.587/2012 reafirmou o compromisso com o interesse coletivo e o desenvolvimento urbano das cidades, considerando o sistema de mobilidade urbana, a integração entre os diferentes modos de transporte e a melhoria da acessibilidade das pessoas como parte relevante neste cenário. Os princípios e objetivos desta Política Nacional são apresentados de forma clara e objetiva.

### Princípios da política de mobilidade

- » Acessibilidade universal;
- » Desenvolvimento sustentável das cidades, nas dimensões socioeconômicas e ambientais;
- » Equidade no acesso dos cidadãos ao transporte público coletivo;
- » Eficiência, eficácia e efetividade na prestação dos serviços de transporte urbano;
- » Gestão democrática e controle social do planejamento e avaliação da Política Nacional de Mobilidade Urbana;
- » Segurança nos deslocamentos das pessoas;
- » Justa distribuição dos benefícios e ônus decorrentes do uso dos diferentes modos e serviços;
- » Equidade no uso do espaço público de circulação, vias e logradouros; e
- » Eficiência, eficácia e efetividade na circulação urbana.

### Objetivos da política de mobilidade

- » Reduzir as desigualdades e promover a inclusão social;
- » Promover o acesso aos serviços básicos e equipamentos sociais;
- » Proporcionar melhoria nas condições urbanas da população no que se refere à acessibilidade e à mobilidade;
- » Promover o desenvolvimento sustentável com a mitigação dos custos ambientais e socioeconômicos dos deslocamentos de pessoas e cargas nas cidades; e
- » Consolidar a gestão democrática como instrumento e garantia da construção contínua do aprimoramento da mobilidade urbana.

Na prática, e em atendimento ao Estatuto Social, a atuação da Empresa está comprovadamente alinhada ao interesse público e a política pública com o compromisso de transportar pessoas com qualidade e confiabilidade dos serviços prestados.

O conjunto de ações e resultados realizados pela TRENSURB que agregam valor diretamente para as partes interessadas, são estabelecidas e comunicadas no Planejamento Estratégico - PE vigente (Figura 2). Instituído em dezembro de 2020 e revalidado anualmente, alcançamos atualmente um alto patamar de governança da gestão estratégica ao firmarmos os nossos desafios que devem ser superados e a situação de futuro que almejamos alcançar.

Com o esforço de manter a estratégia aderente ao cumprimento da política pública, as boas práticas de governança impõem aos gestores e administradores da Empresa a análise periódica dos indicadores de performance, os projetos de investimentos necessários para uma atuação mais eficiente e focada na qualidade do serviço, e a análise de riscos e oportunidades do cenário em que estamos inseridos.

Este compromisso é reforçado na sua missão empresarial em apoio as funções do Governo e a promoção das demais políticas públicas para realização de direitos estabelecidos que visam contemplar o bem-estar e a qualidade de vida dos cidadãos.

Sobre o reflexo da atuação da TRENSURB sob as demais políticas públicas, importante destacar que o sistema metroferroviário, por sua natureza, gera externalidades positivas para os usuários da infraestrutura viária e aos demais membros da sociedade. Os benefícios socioeconômicos do sistema sobre trilhos trazem vantagens financeiras e maior bem-estar para a população em geral.

A TRENSURB, ao operar seu sistema com uso de energia elétrica como a principal fonte de energia, contribui para a redução dos impactos ambientais, que, somados a outros fatores como a redução de acidentes de trânsito, redução dos custos com a saúde pública, diminuição dos congestionamentos e redução dos gastos de manutenção do sistema viário da RMPA, acabam por gerar benefícios.

A identificação destes custos, tidos como sociais, é mensurada e precificada para informar o valor das externalidades geradas, mesmo as variáveis que não têm expressão monetária corrente ou não fazerem parte das transações mercantis, como a poluição, a qualidade de vida e o valor do ar limpo, por exemplo.

Desta forma, a mensuração das externalidades geradas pela TRENSURB é calculada considerando a necessidade de frota adicional de ônibus por ano, suprimindo a demanda que atualmente é atendida pelo transporte coletivo sobre trilhos. O Relatório Integrado 2022 aprofunda o assunto e apresenta de forma clara o quesito de sustentabilidade trabalhado pela TRENSURB e o custo social positivo gerado a sociedade.

🔍 Para mais informações, acesse:  
[www.trensurb.gov.br/relatorio-integrado](http://www.trensurb.gov.br/relatorio-integrado)

A TRENSURB integra o programa temático 2048 – Mobilidade Urbana e Trânsito, cujo objetivo é o de “Implementar a Política Nacional de Mobilidade Urbana” promovendo o fortalecimento institucional do setor e o planejamento integrado ao desenvolvimento urbano e territorial, e de “Apoiar a Implantação, Expansão e Requalificação dos Sistemas de Mobilidade Urbana” com soluções acessíveis, sustentáveis e compatíveis com as características locais e regionais, priorizando os modos de transporte público coletivo e promovendo a integração modal, física e tarifária.

## Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos de políticas públicas

Para garantir o alinhamento das ações à consecução dos objetivos da política pública de mobilidade, a TRENSURB estabeleceu diretrizes estratégicas, dentre elas, especificamente a de eficiência econômico-financeira e eficiência operacional, fundamentam e orientam toda a tomada de decisão.

### **Eficiência Econômico-Financeira**

Para garantir o uso eficiente dos recursos e redução da necessidade de subvenção federal

### **Eficiência Operacional**

Para buscar alcançar a excelência no serviço de transporte aos nossos usuários

As atividades na TRENSURB estão organizadas em cinco grandes áreas: Operação, Manutenção, Administração, Expansão e Comercial, com um quadro de pessoal de 1.011 empregados em 2022.

O processo principal da Empresa concentra maior esforço na prestação do serviço. Com 64% dos empregados alocados, a gestão da operação é responsável por assegurar a eficiência operacional primando pela qualidade da manutenção dos trens e os elevados níveis de confiabilidade do sistema, enquanto os processos de apoio asseguram a boa execução do primeiro.

As principais metas são monitoradas mensalmente através dos indicadores de desempenho apresentados no quadro a seguir. O indicador número de passageiros transportados é expresso através da quantidade absoluta, enquanto, passageiros integrados é a representação percentual do total de passageiros.



Quadro 1 – Indicadores de política pública

INDICADOR	2021	2022 Meta	2022 Resultado
Passageiros transportados	25.281.345	35.718.291	31.998.763
Média de passageiros dia útil	85.904	118.506	107.742
Passageiros integrados	14,2%	15%	14,5%
Índice de regularidade	99,47%	99,44%	99,36%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

Em 2022 a TRENURB transportou 31,9 milhões de passageiros, apresentando um aumento de 26,6% em relação a ano de 2021, o qual demonstra que o comportamento da demanda de passageiros está avançando após aproximadamente 3 anos do início da pandemia Covid-19 no Brasil. Acompanhando esse crescimento, a Média Dia Útil – MDU de passageiros transportados registrou em 2022 a média de 107.742 passageiros/dia útil representando um aumento de 25,4%.

A perspectiva para o ano de 2023 é de que a demanda de passageiros transportados se mantenha no mesmo patamar de 2022, podendo haver leve recuperação ao longo do ano, considerando o acréscimo de 1,0% a partir da implementação do programa de integração intermodal de passageiros.

O índice de regularidade de viagem mede a efetividade das viagens realizadas pelas viagens programadas. O índice de 99,36% de regularidade confirma a percepção de confiabilidade que os nossos usuários têm sobre os nossos serviços. Embora o resultado alcançado tenha sido inferior a meta, em números absolutos temos que em 2022 foram realizadas 68.709 viagens das 69.156 viagens programadas.

Fruto da justa distribuição dos benefícios e ônus decorrentes do uso dos diferentes modos e serviços públicos e para promover e garantir o acesso ao serviço, as gratuidades somaram 7,1% do total de passageiros no ano de 2022. O governo federal, sensível ao setor de transporte que foi fortemente afetado em decorrência da pandemia de coronavírus que provocou a diminuição da circulação de pessoas nas cidades, realizou o repasse de R\$ 8,2 milhões no âmbito do programa de Auxílio Emergencial à Gratuidade das Pessoas Idosas no Transporte Público Coletivo Urbano.

As metas da perspectiva econômica da Empresa, importante para o bom desenvolvimento das atividades que atendem aos objetivos das políticas públicas, são monitoradas através das taxas de cobertura econômica do serviço com a arrecadação própria, cuja análise é seguida pelo nível de satisfação dos nossos clientes e da avaliação da imagem da TRENURB.

Quadro 2 – Principais indicadores econômico-financeira e de gestão

INDICADOR	2021	2022 Meta	2022 Resultado
Taxa de Cobertura Operacional – TCO	43,33%	59,70%	48,78%
Taxa de Cobertura Própria – TCP	35,76%	49,90%	38,03%
Taxa de Cobertura Ambiental – TCA	59,79%	80,90%	64,50%
Satisfação dos usuários	81,70%	84,00%	83,20%
Análise de Imagem TRENURB	83,61%	80,00%	89,91%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

O objetivo de alcançar um patamar equilibrado entre receitas e despesas é um desafio permanente da TRENURB para contribuir com o equilíbrio das contas do Governo Federal, tornando a operação mais eficiente e menos onerosa com o propósito de reduzir os aportes realizados no orçamento da Empresa.

Para acompanhar esse desempenho, utilizamos os índices de Taxa de Cobertura, divididos em: Taxa de Cobertura Operacional – TCO (demonstra a cobertura econômica com receitas próprias frente às suas despesas de funcionamento), Taxa de Cobertura Própria – TCP (demonstra a cobertura econômica com receitas totais frente às suas despesas totais) e Taxa de Cobertura Ambiental – TCA (demonstra a cobertura econômica com receitas totais mais o valor das externalidades geradas frente às suas despesas totais).

No ano de 2022 a TCO alcançou 48,78%, resultado inferior à meta fixada para o ano, porém superior ao ano anterior. O principal motivo para frustração da meta foi o não atingimento do número de passageiros projetado para o segundo semestre de 2022, quando prevíamos recuperar parte do patamar realizado antes da pandemia de coronavírus.

A TCP, no ano de 2022, alcançou 38,03% resultado inferior à meta fixada de 49% de cobertura. Este índice foi impactado principalmente pela realização do Plano de Demissão Voluntária – PDV que visa reduzir e renovar a força de trabalho concedendo benefícios e incentivando o desligamento de empregados que preencham os requisitos do programa. Embora o número de adesões ao Plano tenha sido aquém do esperado a repercussão financeira produziu alto impacto na despesa de pessoal da empresa. Integram a fórmula deste indicador, os resultados com passivo trabalhista, depreciação, despesas financeiras e provisão de imposto de renda.

Considerando o valor de R\$ 105,59 milhões com externalidades positivas geradas aliado as receitas totais da empresa (receita própria oriunda dos serviços de transporte e receitas não operacionais oriundas da exploração comercial, operações financeiras e outras), alcançamos o índice de 64,5% de TCA em 2022.

Mesmo com dificuldade de recursos no ano, o empenho na melhoria da qualidade do serviço prestado foi reconhecido. As ações de gestão se refletiram na percepção dos usuários comprovada na pesquisa anual de satisfação e perfil, onde, 83,2% dos usuários afirmaram estarem satisfeitos com os serviços da TRENSURB. Destaca-se que esse nível de satisfação geral da empresa vem aumentando desde 2019, conforme Quadro 3:

Quadro 3 – Índice de satisfação geral

2019	2020	2021	2022
70,4%	74,9%	81,7%	83,2%

Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

A imagem institucional é representada pelo conjunto de ações que a empresa realiza e demonstra e o que a sociedade de fato valoriza. Para que ela seja concretizada, o público deve perceber qual o comportamento da empresa e sua imagem perante todas as situações enfrentada, sendo elas boas e oportunas ou críticas e desfavoráveis.

Nesse sentido, ações voltadas ao público interno e externo são fundamentais na promoção da imagem da Trensurb. Em 2022, ocorreram 5.561 citações à empresa nos principais veículos de comunicação do estado e do país, sendo 5.000 positivas e 561 negativas, o que corresponde a um índice médio de 89,91% de notícias positivas. Os temas divulgados pela TRENSURB que mais resultaram em citações à empresa nos veículos de comunicação ao longo do ano referem-se a alterações operacionais nos trens e no Aeromovel, licitação de espaços comerciais e melhorias na bilhetagem eletrônica.

Assim, os indicadores de desempenho, além de demonstrarem o cumprimento da estratégia da empresa, também refletem o alinhamento com a política pública nacional e o interesse público, uma vez que, decorre do planejamento governamental, do Plano Plurianual – PPA e a elaboração dos orçamentos anuais da TRENSURB.

Em atenção direito à informação dos cidadãos e do dever de prestação de informações por parte da Empresa, divulgamos os Relatórios de Resultados anuais com indicadores de gestão, metas e performance no site eletrônico da empresa.

🔍 Para mais informações, acesse:  
[www.trensurb.gov.br/relatorios-resultados](http://www.trensurb.gov.br/relatorios-resultados)

## Recursos para custeio das políticas públicas

A TRENSURB tem como processo principal a prestação do serviço público de transporte coletivo de passageiros sobre trilhos na RMPA, meio pelo qual obtêm sua principal receita, a receita operacional. As demais fontes de receitas próprias são a receita comercial, onde a exploração comercial é composta pela remuneração dos espaços comerciais e publicitários; receita financeira, obtida com rendimentos das aplicações financeiras na conta única da União, juros, multas e atualizações; e outras receitas, composta por multas contratuais, leilões, concursos, dentre outros.

Considerando que as receitas próprias não cobrem todas as suas despesas de funcionamento, para cumprir sua missão institucional, a TRENSURB necessita do aporte de recursos do Governo Federal.

A Lei Orçamentaria Anual - LOA aprovada de 2022, Lei nº 14.303/2022, inicialmente estabeleceu à TRENSURB o montante de R\$ 78 milhões para despesas de custeio das operações e de R\$ 2 milhões para investimentos. Com intermediação do Ministério do Desenvolvimento Regional junto ao Ministério da Economia, o orçamento de 2022 da TRENSURB foi contemplado com a suplementação de R\$ 8,2 milhões decorrente do programa de auxílio para gratuidade de transporte público para idosos e de outros dois aportes de recursos complementares que totalizaram R\$ 23,6 milhões, ambos para custeio.

O quadro abaixo apresenta a distribuição dos valores empenhados no ano de 2022.

Quadro 4 – Valores empenhados em 2022 (Orçamento)

CLASSIFICAÇÃO	VALOR EMPENHADO (R\$)
CUSTEIO	109.738.030
PESSOAL	176.557.991
BENEFÍCIOS	21.385.162
SENTENÇAS JUDICIAIS	28.918.400
PENSÕES CÍVEIS	94.932
INVESTIMENTOS	1.667.453
TOTAL	338.361.968

Fonte: Tesouro Gerencial – SIAFI / Gerência de Orçamento e Finanças - GEORF

## Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas e comentários sobre o desempenho

Como contextualizado anteriormente, a Taxa de Cobertura Operacional - TCO é o principal índice da empresa e mede a cobertura econômica com receitas próprias frente às despesas de funcionamento, excetuando-se deste cálculo as despesas com passivo trabalhista, depreciação, despesas financeiras e provisão Imposto de Renda. A TRENSURB custeou 48,78% das suas despesas de funcionamento com recursos próprios em 2022.

Para melhor análise da TCO, o Quadro 5 apresenta o desdobramento contábil das receitas e despesas da TRENSURB em 2022 e apresenta os dados do ano anterior para dimensionar a comparação do desempenho.

Quadro 5 – Desdobramento Receitas e Despesas (Contábil)

REALIZADO	2021 (R\$)	2022 (R\$)
<b>A. RECEITA PRÓPRIA (a1+a2+a3+a4)</b>	<b>119.740.049</b>	<b>151.671.709</b>
a1. Receita de transporte	99.513.534	131.318.324
a2. Receita financeira	13.954.159	16.843.884
a3. Receita comercial	2.998.318	2.919.550
a4. Outras receitas	3.274.037	589.950
<b>B. DESPESA DE FUNCIONAMENTO (b1+b2+b3+b4+b5)</b>	<b>276.346.330</b>	<b>310.945.731</b>
b1. Pessoal	171.026.677	202.608.153
b2. Compromissos existentes	52.181.228	62.492.566
b3. Materiais	5.220.171	10.002.679
b4. Energia de tração	38.342.717	26.230.231
b5. Serviço de utilidade pública	9.575.537	9.612.102
<b>TCO (A/B)</b>	<b>41,84%</b>	<b>48,78%</b>

Fonte: Gerência de Orçamento e Finanças - GEORF

As receitas próprias somaram R\$ 151,6 milhões, enquanto que as despesas de funcionamento somaram R\$ 310,9 milhões. A receita de transporte (R\$ 131,3 milhões) proveniente da atividade principal representou 86,5% do total das receitas próprias. Comparando com 2021, em 2022 houve crescimento de 15% na receita de transporte, totalizando R\$ 31,8 milhões a mais de arrecadação de transporte.

Demais informações podem ser consultadas nas demonstrações contábeis que estão disponíveis no site eletrônico da TRENSURB.

🔗 Para mais informações, acesse:  
[www.trensurb.gov.br/demonstracoes-contabeis](http://www.trensurb.gov.br/demonstracoes-contabeis)

## Comentários dos administradores e outras informações relevantes sobre objetivos de políticas públicas

Os investimentos realizados na gestão da operação, trens e com a integração com os outros modais de transporte foram tema importante na gestão com o propósito de qualificar e promover a mobilidade na

RMPA. O conjunto de ações e projetos, resultado dos esforços empreendidos para o alcance dos objetivos estratégicos e o cumprimento da política pública, destacamos:

- ✓ Projetos de melhoria e acessibilidade nas Estações (Unisinos, São Leopoldo, São Luís, Petrobras, Luiz Pasteur, Sapucaia, Mercado, São Pedro, Aeroporto, Anchieta, Niterói e Fátima) – O projeto contemplou a modernização das instalações existentes e sua adaptação visando atender às exigências da Legislação e Normas Técnicas Brasileiras vigentes no tocante à Acessibilidade Universal e proporcionando qualidade do serviço a população. As obras foram iniciadas em 2021 e concluídas em 2022;
- ✓ Reforma das passarelas de acesso e terminais de integração das estações Niterói, Fátima, Mathias Velho, Esteio e Sapucaia – A contratação proporcionou o aumento da expectativa de vida útil das estruturas com maior conforto aos clientes e maior integração entre modais. As obras foram iniciadas em 2021 e concluídas em 2022;
- ✓ Substituição do vídeo Wall do CCO – O Vídeo Wall é a principal referência para os operadores do Centro de Controle Operacional-CCO, onde se monitora a circulação dos trens, falhas e serviços que estejam ocorrendo ao longo de toda a linha 1 da TRENSURB e Aeromovel. A contratação finalizada em 2022, permitiu a atualização tecnológica do Vídeo Wall do CCO, devido a falhas em diversos dos seus componentes. O controlador novo de imagens fará a comutação automática, sem a necessidade de nenhuma intervenção pelos operadores do CCO;
- ✓ Modernização do sistema de Bilhetagem Eletrônica – Desde setembro 2022, a aquisição de créditos via App e Site está disponível para adquirir créditos para o cartão SIM Passagem Antecipada por meio do site e do aplicativo do TRI. Em dezembro de 2022, foi iniciada a substituição dos cartões de passagem unitária e múltipla por bilhetes com QR CODE, buscando gerar praticidade ao usuário, segurança e economia para a empresa. Para tanto, iniciamos a instalação de novas leitoras que irão dispensar a reposição de peças e a logística reversa dos cartões existentes no modelo anterior;
- ✓ Revitalização de Obras de Artes Especiais – No 2º semestre de 2022, a TRENSURB realizou a contratação de serviços para revitalização de três passarelas, no município de Esteio. A previsão para 2023 é a continuidade dos serviços para outros reparos estruturais em obras de arte no mesmo município com vistas à transferência daqueles patrimônios não operacionais à Prefeitura local;
- ✓ Atualização aplicativo Trensurb Mobile – Em novembro de 2022, o aplicativo passou a contar com melhorias de acessibilidade, destinadas principalmente a pessoas com deficiência visual. A atualização incluiu o recurso de comandos de voz, que, ao ser ativado a partir da tela inicial do app, possibilita dar uma série de comandos, por exemplo, perguntar “qual o próximo trem?” para saber o tempo previsto de chegada das próximas composições do metrô à estação mais próxima. Outras atualizações recentes também trouxeram as funcionalidades de ajuste de tamanho de texto e de leitor de tela (ou “fala de texto”). Lançado no início de 2019, o Trensurb Mobile está disponível para smartphones com o sistema operacional Android, nos idiomas português, inglês e espanhol. O app fornece informações como a situação operacional do metrô, localização dos trens em tempo real, mapa da linha, tempo de viagem, tabela horária dos trens, dados sobre

tarifas, canais de atendimento e notícias. Em caso de alterações na situação operacional do metrô, como paralisações parciais ou totais, o aplicativo envia uma notificação ao usuário;

- ✓ Consultoria técnica especializada para elaboração do estudo para qualificação, estruturação e expansão do sistema integrado intermodal de passageiros nas estações da TRENSURB – O estudo busca a expansão do sistema integrado intermodal de passageiros para o trem metropolitano, visando o aumento da demanda para este sistema, ao mesmo tempo que se estabelece melhorias para o conforto dos usuários; e,
- ✓ Conserto dos trens série 200 – As questões relacionadas a consertos dos trens Série 200 foram sanadas pelo Consórcio durante o ano de 2022. Estão em andamento as tratativas para equacionamento dos últimos itens contratuais, para que o contrato seja encerrado.

Outras principais ações de gestão da Empresa que tiveram êxito no ano de 2022, foram:

- ✓ Retomada da posse de área junto à Estação Novo Hamburgo – Desfazimento não oneroso do contrato de concessão da área destinada à construção de um terminal de Integração RodoMetroviário em Novo Hamburgo, que, em cinco anos, não propiciou qualquer resultado, abrindo perspectiva para que a TRENSURB possa propor uma nova modelagem para este negócio;
- ✓ Aproveitamento urbanístico de áreas lindeiras – Cooperação com o Governo Federal, através da Superintendência do Patrimônio da União no Estado do Rio Grande do Sul (SPU/RS), dando apoio e suporte técnico à transformação da área contígua à sede Administrativa e conhecida como “Pátio da Trensurb”. Essa área, há mais de três décadas não operacional e com cerca de 40 hectares, foi transformada em área propícia ao desenvolvimento urbano, através da Lei Complementar nº 960, de 5 de outubro de 2022, do município de Porto Alegre;
- ✓ Operação contra o furto de cabos – Questão que impacta diretamente a regularidade do transporte foi abordada de forma sistêmica e com ações que envolveram os órgãos de segurança pública que efetuaram diversas prisões e recuperação de cabos. Melhorias realizadas envolveram a instalação de concertinas ao longo da via nos muros de vedação, instalação de gradil de proteção instalação de placas de concreto armado na via, colocação e soldagem de trilhos nas canaletas dos locais vulneráveis, supressão e poda da vegetação ao longo da via, colocação de câmeras e rondas com veículos do Setor de Segurança TRENSURB nos trechos de maior incidência de furtos; e,
- ✓ Celebramos Termo de Adesão Institucional aos Acordos de Leniência conduzidos pela Controladoria-Geral da União e a Advocacia-Geral da União na condição de ente lesado para manifestar legítimo interesse da TRENSURB em receber valores a ela devidos e informações e documentos que integram o escopo dos Acordos.

Por fim, é compromisso de gestão avançar com a sustentabilidade econômico-financeira a níveis mais satisfatórios para cumprir com a política pública de mobilidade urbana com maior excelência na prestação do serviço, com foco na satisfação e segurança dos nossos clientes, primando pelo aspecto ambiental e o caráter social.

## GOVERNANÇA CORPORATIVA

### Estrutura de governança e gestão

Na TRENSURB a estrutura de governança determina a direção da organização, definindo a visão, missão, valores e apetite a riscos, enquanto que, a gestão é responsável pelo atingimento dos objetivos e metas. O sistema adotado na empresa é baseado no Referencial de Governança do Tribunal de Contas da União, conforme figura a seguir:

Figura 1 - Sistema de Governança em Organizações Públicas



Fonte: TCU

As instâncias internas de governança na TRENSURB são compostas pelo Conselho de Administração e a Diretoria Executiva, enquanto que, as instâncias de apoio a governança são o Conselho Fiscal, Comitê de Auditoria Estatutário, Auditoria Interna, Ouvidoria e a área de conformidade e gestão de riscos. A TRENSURB conta, também, com apoio do Comitê de Governança, Riscos, Controles, da Comissão Permanente de Processo Disciplinar e da Comissão de Ética.

Além das instâncias de governança, as instâncias de gestão contribuem para uma boa governança corporativa, com destaque para:

- » a gestão estratégica, responsável pela direção geral da Empresa, com a função de assegurar, no nível estratégico, que as instâncias de gestão cumpram o direcionamento organizacional estabelecido nos planos, políticas e objetivos institucionais;
- » a gestão tática, responsável por coordenar a gestão operacional em áreas específicas;



- » a gestão operacional, responsável pela execução de processos finalísticos e de apoio;

Considerando que governança corporativa na TRENURB, de acordo com a sua política institucionalizada, pressupõe a existência de mecanismos de liderança, estratégia e controle para avaliar, direcionar e monitorar a atuação da gestão, com vistas à condução da política pública e à prestação de serviço de interesse da sociedade, neste aspecto, fundamental se faz o planejamento estratégico empresarial com o horizonte e os objetivos claramente estabelecidos.

A identidade organizacional da TRENURB é composta pela declaração da sua missão, visão e valores, sendo este, o conjunto e a síntese das premissas que expressam a razão de ser da empresa, suas crenças e princípios.

### MISSÃO

"TRANSPORTAR PESSOAS DE FORMA RÁPIDA, SEGURA E COM QUALIDADE, DE MODO SUSTENTÁVEL".

### VISÃO

"SER REFERÊNCIA EM GESTÃO NA OPERAÇÃO DO SISTEMA METRO FERROVIÁRIO, COM GERAÇÃO DE VALOR PARA A SOCIEDADE E BUSCA PERMANENTE PELA SUSTENTABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA".

A última atualização da estratégia realizada em dezembro de 2022 validou as diretrizes estratégicas para o ano seguinte e promoveu a análise sob o prisma das condutas e comportamentos valorizados no relacionamento interno, com os usuários do serviço e demais partes interessadas. Em razão disto, os Administradores incluíram na declaração de valores institucionais a "inclusão e diversidade".

Fruto desta nova declaração estratégica muitas ações ganharam força e outras foram iniciadas. O Programa Pró-Equidade de Gênero e Raça – PROGER por sua finalidade envolver a realização de ações, campanhas, eventos, seminários e palestras que promovam o tema, foi retomada as suas atividades e, diante da necessidade de elaborar e implementar uma Política de Gênero, Raça e Diversidade, este desafio foi posto pelo Administradores.

### VALORES

#### ➤ Eficiência

Uso eficiente dos recursos;

#### ➤ Integridade

Adesão de valores, princípios e normas éticas. Atuar moralmente e conforme as normas legais vigentes, garantindo uma conduta voltada ao interesse público sobre os interesses privados;

#### ➤ Pertencimento

Orgulho de ser TRENURB. Construir e/ou fortalecer o sentimento de orgulhar-se de pertencer à TRENURB, sentindo-se parte integrante da empresa;

#### ➤ Respeito

Respeito à vida, às pessoas e ao meio ambiente;

#### ➤ Transparência

Transmite a gestão de forma clara, proativa e compreensível;

#### ➤ Presteza

Celeridade e cordialidade no serviço prestado; e,

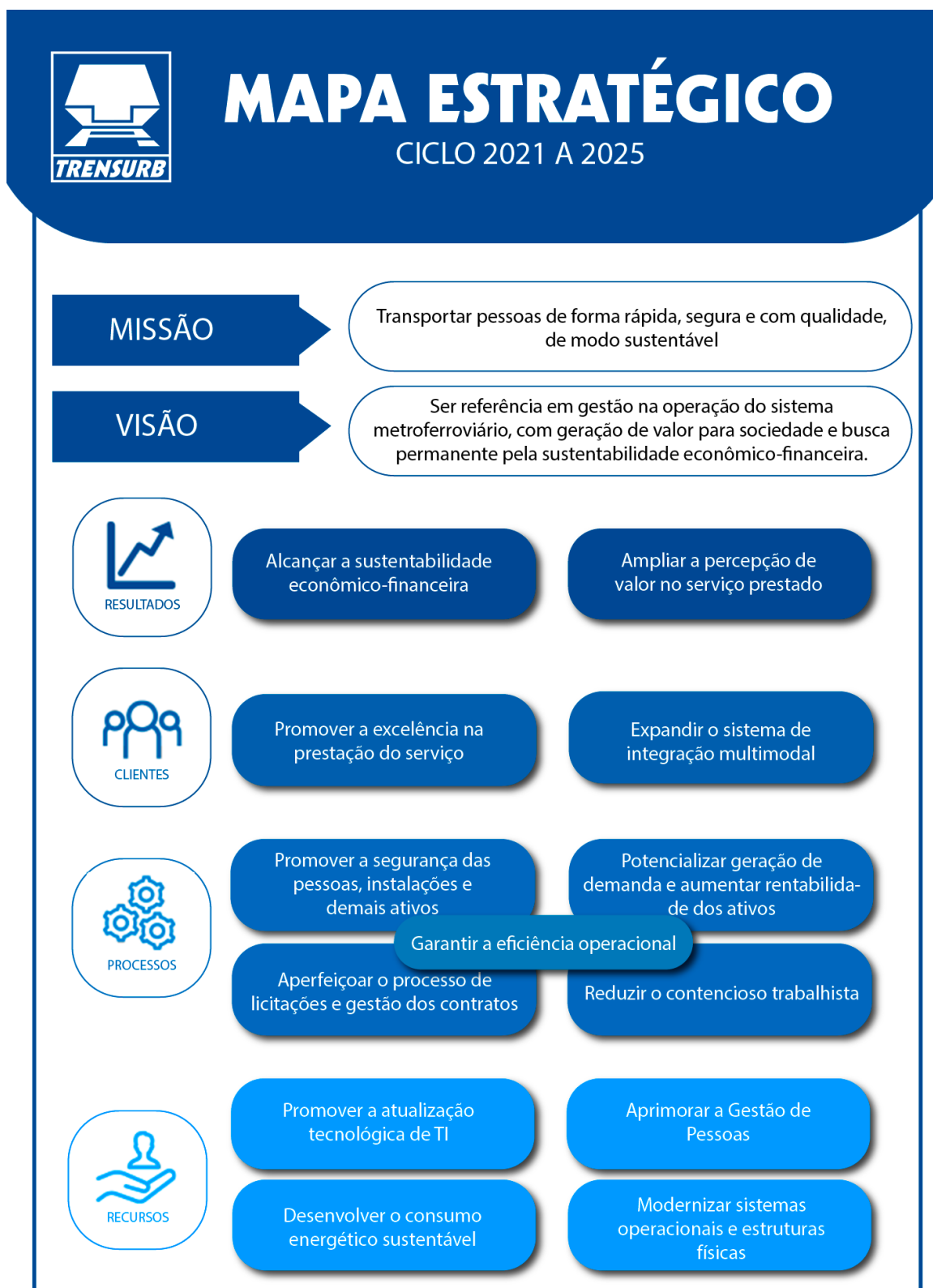
#### ➤ Inclusão e diversidade

Promover o respeito as diferenças individuais, à valorização da contribuição de cada pessoa, à aprendizagem através da cooperação e à convivência dentro da diversidade humana.



A TRENSURB utiliza o mapa estratégico para comunicar aos empregados e demais partes interessadas a sua atuação estratégica. Organizado com objetivos e em perspectivas, proporciona uma visão sistêmica, conforme apresentado na figura a seguir.

Figura 2 – Mapa Estratégico



Fonte: Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV

Para mais informações, acesse:  
<https://trensurb.gov.br/Planejamento-Estrategico>

Além do Planejamento estratégico, um conjunto de instrumentos consistentes fazem parte do sistema de governança na TRENSURB, como por exemplo, o Estatuto Social, Regimento Interno, Políticas, Códigos, dentre outros, que garantem a organização e o bom funcionamento.

A Política de Governança Corporativa aprovada e divulgada em abril de 2022, estabeleceu os seguintes objetivos:



Avaliar, com fundamento em evidências, o ambiente, os cenários, as alternativas, o desempenho e os resultados atuais e os almejados



Direcionar, priorizar e orientar a preparação, a articulação e a coordenação de políticas e de planos, alinhando as funções organizacionais às necessidades das partes interessadas (usuários dos serviços, cidadãos e sociedade em geral) e assegurando o alcance dos objetivos



Monitorar os resultados, o desempenho e o cumprimento de políticas e planos, confrontando-os com as metas estabelecidas e as expectativas das partes interessadas estabelecidos

Para garantir que os objetivos da governança sejam alcançados, em maio de 2022 a TRENSURB colocou em prática o projeto de reestruturação organizacional afim de instituir áreas específicas para operacionalizar o seu sistema de governança. Uma das premissas do projeto foi a não oneração do custo da estrutura administrativa, condição esta que fora cumprida e, então, implementados os Setores de Riscos Corporativos – SERIS e de Controles Internos e Conformidade – SECIC vinculados a Gerência de Governança e Gestão Estratégica – GEGOV.

Com isto, e diante de uma série de melhorias nos processos e implementações de rotinas de controle e de conformidade é possível afirmar que houve uma grande evolução da maturidade em governança e gestão na TRENSURB, fato este que a tornou reconhecida nas avaliações dos órgãos de governança e controle.

Ao final de 2022 a evidência da boa atuação da governança na TRENSURB veio com o reconhecimento e Premiação do Indicador de Governança da Sest – IG-Sest. De 55 estatais federais, a empresa metroviária ficou entre as 28 mais bem avaliadas, alcançando a nota 9,05 de um máximo de 10, recebendo a certificação de nível 2 de Governança.

O questionário do IG-SEST é estruturado nas dimensões (i) Conselhos e Diretoria, (ii) Transparência e (iii) Gerenciamento de riscos, controles e auditoria, e as respostas e evidências são avaliadas por comissão formada por representantes do Ministério da Economia e membros independentes representantes da Brasil Bolsa Balcão (B3), Fundação Getúlio Vargas (FGV), Instituto Brasileiro de Governança Corporativa (IBGC), Instituto de Pesquisa Econômica Aplicada (IPEA), dentre outros.

## Atividades desenvolvidas

A TRENSURB tem o dever de cumprir com dispositivos legais e normativos que direcionam e regem a atuação das empresas públicas, e observar as melhores práticas de gestão publicadas pelos órgãos de controle e fiscalização, pelo Instituto Brasileiro de Governança Corporativa – IBGC e as orientações emitidas por meio de Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR.

A Empresa está comprometida em manter e ter mecanismos, instrumentos e práticas que favorecem a evolução da maturidade em Governança Corporativa. Dentre as práticas e instrumentos estabelecidos estão:

- » Código de Ética e de Conduta e Integridade: explicita os valores e princípios que fundamentam a conduta pessoal e profissional dos agentes públicos que atuam na empresa;
- » Regimentos Internos: disciplinam sobre a constituição, a organização e o funcionamento da empresa e dos colegiados estatutários, a saber: (a) Conselho de Administração; (b) Diretoria Executiva; (c) Conselho Fiscal; (d) Comitê de Auditoria; e (e) Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração;
- » Política de Divulgação de Informações Relevantes: orienta a conduta e transparência na divulgação de informações relevantes;
- » Política de Transações com Partes Relacionadas: estabelece regras e procedimentos aplicáveis na ocorrência de transações entre partes relacionadas, de forma transparente e em conformidade com os dispositivos legais;
- » Política de Porta-Vozes: estabelece diretrizes que assegurem o alinhamento institucional da atuação dos representantes da empresa em pronunciamentos e entrevistas junto aos meios de comunicação;
- » Política de Distribuição de Dividendos: define as regras e os procedimentos relativos à Política de Dividendos;
- » Política Corporativa de Gestão de Riscos Corporativos: tem a finalidade de instituir a Gestão Integrada de Riscos Corporativos - GIRC e estabelecer as diretrizes relacionadas ao gerenciamento dos riscos corporativos e à gestão da continuidade dos negócios e promoção do tema ESG;
- » Política de Governança Corporativa: estabelece diretrizes para a promoção da governança corporativa que contribuam para o alcance dos objetivos organizacionais, o aprimoramento contínuo das suas práticas de governança e gestão, o fortalecimento da imagem institucional e da confiança junto às partes interessadas;

- » Política de Controles Internos e Conformidade: tem a finalidade de definir as diretrizes para assegurar o efetivo gerenciamento de conformidade e as regras de controles internos de modo a buscar a aderência das medidas voltadas à realização dos objetivos institucionais da Empresa, bem como aumentar a probabilidade de que tais objetivos sejam alcançados de forma eficaz, eficiente, efetiva e econômica;
- » Política de Gestão de Pessoas: instrumento direcionador da gestão do capital humano, as pessoas, componente fundamental para que a organização atinja seus objetivos de maneira eficiente e integrada;
- » Regulamento Interno de Licitações e Contratos – RILC: estabelece as diretrizes para licitações e contratos da TRENSURB;
- » Carta de Serviços ao Usuário: informa aos usuários dos serviços prestados pelo órgão ou pela entidade do Poder Executivo federal, as formas de acesso a esses serviços e os compromissos e padrões de qualidade do atendimento ao público.

As ações promovidas em 2022 se voltaram, também, para a qualificação em ética e integridade. No mesmo projeto de reestruturação organizacional a TRENSURB instituiu a sua Corregedoria com objetivo exercer as atividades do Sistema de Correição da TRENSURB e, em atenção ao normativo legal, passou a vincular a Ouvidoria diretamente ao Conselho de Administração. Ações que envolveram o corpo funcional e diretivo da empresa, como capacitação de Conselheiros e Diretores, divulgações de campanhas e a participação dos empregados em eventos e palestras voltadas para o tema foram realizadas.

As estruturas de Auditoria Interna, Comitê de Auditoria Estatutário e Comitê de Riscos, fortalecem os mecanismos de controles e gerenciamento de riscos. Relatórios trimestrais de monitoramento do plano de negócios, do gerenciamento de riscos e dos resultados financeiro, orçamentário e patrimonial analisados pelo Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, Diretoria Executiva e Conselho de Administração, observada a competência de cada órgão estatutário, são formas de controle implementado.

Além disso, a auditoria independente emite relatórios circunstanciados, os quais são encaminhados às áreas responsáveis, e as respostas e soluções para as recomendações apontadas são monitoradas pela auditoria interna juntamente com os demais trabalhos desenvolvidos pela área, garantindo a qualidade e confiabilidade das informações.

A Ouvidoria tem um papel fundamental para o efetivo exercício da atuação transparente, mantendo o serviço de atendimento às reclamações e sugestões dos cidadãos e o recebimento de denúncias. Garantindo espaços, mecanismos e instrumentos de participação e controle social sobre atuação da gestão e o serviço prestado, mantém sob sua gestão os seguintes canais de comunicação:

- » Sistema Fala.BR: o Sistema Nacional Informatizado de Ouvidorias é um sistema de ouvidorias “online” para recebimento, análise e resposta das manifestações de ouvidoria para o público interno e também externo, com controle de prazo e desenvolvido para as ouvidorias do Poder Executivo Federal, pelo Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União (Decreto nº 9.492, de 5 de setembro de 2018).


- » e-SIC: o Sistema Eletrônico do Serviço de Informação ao Cidadão é o sistema que permite que qualquer pessoa, física ou jurídica, encaminhe pedidos de acesso à informação para órgãos e entidades do Poder Executivo Federal.
- » CAU: a Central de Atendimento ao Usuário recebe manifestações dos usuários por meio dos diversos canais de comunicação disponíveis pela empresa: presencial, telefone, e-mail e mídias sociais.
- » Simplifique: é a ferramenta que permite ao usuário de serviços públicos contribuir e participar do processo de simplificação do país, fiscalizando os padrões de atendimento definidos pelo Decreto nº. 9.094, de 17 de julho de 2017.

A transparência e o acesso à informação são cumpridos de acordo com a Lei da Transparência (Lei Complementar nº 131/2009) e a Lei de Acesso à Informação - LAI (Lei nº 12.527/2011).

## Estrutura de controles internos e gerenciamento de risco

A estrutura de controles internos e gerenciamento de risco na TRENSURB observa as diretrizes da norma ISO 31000:2018, que define componentes que fornecem os fundamentos e os arranjos organizacionais para a concepção, implementação, monitoramento, análise crítica e melhoria contínua da gestão de riscos e controles internos.

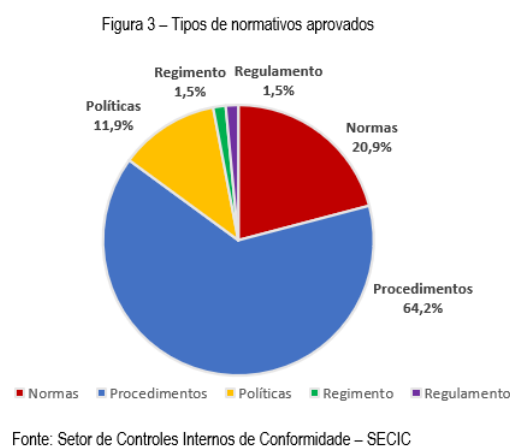
Os setores de Controles Internos e Conformidade – SECIC e de Riscos Corporativos – SERIS atuam com dedicação exclusiva para tais matérias. Ambos são vinculados a Gerência de Governança Corporativa e Gestão Estratégica a quem compete estabelecer a orientação e supervisão dos trabalhos e coordenar as atividades. A estrutura organizacional completa da TRENSURB pode ser verificada no site institucional.

 Para mais informações, acesse:  
<https://trensurb.gov.br/Estrutura-Administrativa>

O Setor de Controles Internos e Conformidade – SECIC tem como principal objetivo assegurar o efetivo gerenciamento de conformidade de modo a buscar aderência das medidas voltadas à realização dos objetivos institucionais, aumentando assim, a probabilidade de que tais objetivos sejam alcançados.

As atividades de controle são estabelecidas por meio de políticas e procedimentos e distribuídas por toda a organização, em todos os níveis e funções, contemplando controles preventivos e detectivos, como procedimentos de autorização e aprovação, segregação de funções, verificações, revisões de desempenho, avaliação de processos e de atividades, dentre outras.

Uma das práticas que visa assegurar a conformidade com a legislação, políticas e regulamentos é a condução do processo de revisão e criação dos normativos da TRENSURB. Esta atividade é contínua e conta com um Grupo de Normas e Procedimentos multidisciplinar e cujos membros são representantes das Diretorias da empresa e possuem o dever de analisar o impacto das normas e procedimentos nas suas respectivas áreas. Este grupo realiza a análise e quando aptas a sua aprovação, encaminham para deliberação da Diretoria Executiva – DIREX. Em 2022, foram revisados e criados 67 normativos internos, conforme a representatividade deles na Figura 3.



Já o Setor de Riscos Corporativos - SERIS tem como principal atribuição coordenar os processos de identificação, tratamento e monitoramento dos riscos e auxiliar os gestores através de ações sistemáticas, alinhadas as práticas de conformidade e integridade da TRENSURB, na identificação, monitoramento e mitigação dos riscos aos quais a empresa está exposta, procurando minimizar seus impactos no estabelecimento o nível de aceitabilidade de risco.

Em síntese, a implementação dos riscos visa realizar o ciclo da gestão de riscos, baseada na: (i) definição e classificação dos riscos; (ii) grau de risco; (iii) procedimentos de controle; (iv) evolução dos procedimentos de mitigação; (v) informação e comunicação; e (vi) monitoramento.

Dois importantes instrumentos para o gerenciamento de riscos e controles internos e conformidade na TRENSURB são a Política e Metodologia de Gestão Integrada de Riscos Corporativos – GIRC e a Política de Controles Internos e de Conformidade, ambos os documentos podem ser consultados no site institucional.

Para mais informações, acesse:  
<https://trensurb.gov.br/governanca>

A aplicação da metodologia de gestão de riscos operacionais e controles internos é descentralizada, ou seja, as Unidades Organizacionais devem executar o processo de gerenciamento de riscos na Unidade Organizacional sob sua responsabilidade, com base nas diretrizes e orientações das Políticas.

As áreas de Gestão de Riscos e Controles Internos estão aptas a prestar o apoio às Unidades Organizacionais, durante todas as etapas do processo, auxiliando e orientando quanto à correta aplicação dos procedimentos.

Visando aprimorar o ambiente de governança e o seu monitoramento permanente, o Conselho de Administração instituiu o Comitê de Governança, Riscos, Controles Internos e Conformidade, mediante a Resolução do Conselho REC 0001/2022 como sendo o ponto focal do monitoramento e da comunicação. São integrantes deste Comitê a Diretoria Executiva e as reuniões são realizadas periodicamente, bem como, realizado o reporte de informações às demais partes interessadas.

Sobre as demonstrações contábeis, uma das práticas de controles internos que visa assegurar a confiabilidade na elaboração das demonstrações financeiras ocorre por meio de entregas mensais dos

resultados parciais para análise do Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria, e, trimestrais para análise da Diretoria Executiva e Conselho de Administração. Além disso, a auditoria independente emite relatórios circunstanciados os quais são encaminhados às áreas responsáveis, sendo as respostas e soluções para os problemas apontados monitorados pela auditoria interna juntamente com os demais trabalhos desenvolvidos pela área.

## Fatores de risco

Os fatores de risco da TRENURB são revisados anualmente para revalidar o seu alinhamento à estratégia empresarial e ao cenário de atuação. O modelo da Gestão Integrada dos Riscos Corporativos está organizado e agrupado em função de suas similaridades e peculiaridades de abordagem, analisados e classificados conforme apresentada no Figura X.

Figura 4 – Classificação dos riscos



Fonte: Setor de Riscos Corporativos - SERIS

- Riscos Estratégicos, vinculados ao Planejamento Estratégico da TRENURB; sob o viés de Futuro: acompanhar o desempenho do Planejamento Estratégico e do Plano de Negócios, através da observação dos riscos que possam impedir a empresa de alcançar o futuro da forma desejada;
- Riscos Operacionais, vinculados nos eventos que podem impactar na interrupção da circulação dos trens, de tecnologia da informação e no plano de continuidade do negócio; sob o viés do Dia a dia: garantir o funcionamento cotidiano das operações da empresa, através da avaliação dos riscos que podem interromper as atividades bem como da evolução das ações criadas para mitigá-los;
- Riscos de Integridade, vinculados nas questões de conduta e ética, compliance e transparência da TRENURB; sob o viés do Comportamento: garantir o comportamento estabelecido pela empresa para as pessoas envolvidas na sua missão (Conduta Ética e Transparência), através do cumprimento da regulamentação que ordena o modo como suas atividades serão realizadas (Compliance); e
- Riscos ESG (Ambiental, Social e Governança), riscos de oportunidade vinculados as práticas de meio ambiente, social e governança realizadas pela TRENURB, associados aos objetivos de desenvolvimento sustentável da Agenda 2030 sob o viés de minimizar os impactos decorrentes da prática das atividades da empresa, através da criação e potencialização de iniciativas orientadas pelo movimento ESG adequadas ao perfil da TRENURB.



No decorrer de 2022, o acréscimo de ações, a atenção na avaliação dos controles e sua efetividade, além da intensificação do trabalho dos gestores e o engajamento destes, permitiu a Empresa verificar a redução de grau de risco residual de um risco estratégico e dois riscos operacionais. Em suma, no ano de 2022 a GIRC consolidou os riscos corporativos da TRENSURB, identificando as ações para melhor mitigação dos eventuais riscos e identificando novos riscos para melhorar o conhecimento junto aos gestores de risco.

## Composição e remuneração dos Administradores, dos membros do Conselho Fiscal e do Comitê de Auditoria

A Remuneração dos administradores, conselheiros fiscais e do Comitê de Auditoria, é fixada anualmente pela Assembleia Geral de Acionistas, precedida de proposta e sujeita a manifestação da Secretaria de Coordenação e Governança de Empresas Estatais – SEST do Ministério da Economia – ME. A sua divulgação é realizada de forma detalhada no sítio eletrônico [link http://www.trensurb.gov.br/paginas/paginas\\_arquivos.php?codigo\\_sitemap=3295](http://www.trensurb.gov.br/paginas/paginas_arquivos.php?codigo_sitemap=3295).

A TRENSURB possui Programa de Remuneração Variável Anual – RVA instituído em 2022 após o Ministério da Economia permitir que empresas estatais federais dependentes do Tesouro Nacional pudessem utilizar-se deste mecanismo de estímulo aos membros da Diretoria Executiva. O objetivo do programa é o alcance de metas desafiadoras e vinculadas ao planejamento estratégico, de forma a maximizar o resultado econômico e de políticas públicas das estatais gerando, consequentemente, um maior retorno à sociedade.

Sobre a participação de empregados e administradores nos resultados da empresa, esta prática não é aplicada na TRENSURB uma vez que suas receitas próprias não cobrem a totalidade de suas despesas de funcionamento e necessita de recursos de subvenção do Governo Federal.

## Outras informações relevantes sobre Governança Corporativa

Mudanças nas orientações de governo à época de 2019 ainda repercutiram no ano de 2022. O Decreto nº 9.998/2019 qualificou a TRENSURB no âmbito do Programa de Parcerias de Investimento da Presidência da República – PPI e a incluiu no Programa Nacional de Desestatização – PND e o Decreto nº 10.006/2019 alterou a subordinação administrativa originalmente do Ministério do Desenvolvimento Regional – MDR para o Ministério da Economia.

Em virtude disto, alguns atos de gestão foram mais morosos, porém, através de um conjunto de ações impulsionadas pelos Administradores e no âmbito de suas alçadas decisórias, em 2022 viabilizamos melhorias em prol da qualificação do serviço público que foram gratificadamente reconhecidos por nossos usuários.



Entendemos que oportunizar a participação da sociedade é um aspecto fundamental na operação do negócio, mantivemos canais digitais e espaços físicos qualificados que propiciaram o diálogo. O monitoramento da satisfação e das causas de insatisfação dos nossos usuários foram consideradas nas decisões estratégicas da empresa, conferindo maior legitimidade e o devido alinhamento entre os objetivos da TRENSURB e os interesses adjacentes a política pública.

Alcançamos maior maturidade da governança com a implementação e o aprimoramento de rotinas e práticas em 2022 por tratar-se de um tema de reconhecida importância. Atuamos para assegurar a transparência, a prestação de contas, a eficiência e a responsabilidade na gestão com atenção aos princípios gerais da governança corporativa e as particularidades que se aplicam especificamente às empresas estatais.

O reconhecimento da maturidade da governança da TRENSURB veio ao final do ano de 2022 com o Prêmio Indicador de Governança da Sest – IG-SEST do Ministério da Economia. Trata-se da evidência do empenho da gestão com o constante aprimoramento da governança. De 55 estatais federais, a empresa metroferroviária ficou entre as 28 mais bem avaliadas, alcançando a nota 9,05 de um máximo de 10, recebendo a certificação de nível 2 de Governança.



Para a melhoria da gestão e a manutenção da confiança de todos aos agentes internos e os cidadãos, as estruturas internas exerceram papéis fundamentais no exercício de suas atribuições. Mecanismos eficazes de prevenção, detecção e punição de atos ilícitos foram permanentemente aprimorados e amplamente divulgados por meio dos códigos de ética, de conduta e integridade, em ações de educação e eventos para conscientização dos empregados.

Ao longo do ano de 2022, intensificamos as ações de ética e integridade porque acreditamos que a gestão pública íntegra e confiável, pautada sobre as leis e normas, protegem as relações e preservam o bem-estar da sociedade como um todo.

## Comentários dos administradores sobre o desempenho

A oferta do serviço de transporte de passageiros sobre trilhos e suas integrações com outros modais, é essencial para a mobilidade na RMPA.

A sustentabilidade e a responsabilidade social embarcado nas orientações estratégicas da TRENSURB demonstra a preocupação dos Administradores com a gestão ambientalmente responsável, ética e socialmente consciente, levando em conta o impacto da atividade principal não apenas nos resultados financeiros, mas também na sociedade como um todo.

O ano de 2022 foi de melhorias técnicas e avanços na prestação do serviço de transporte. O resultado de nossos esforços foi confirmado na pesquisa anual de satisfação, com um grau de satisfação geral com os serviços da empresa de 83,2%, 1,5 ponto percentual a mais que em 2021 e um incremento de

12,8 pontos percentuais desde que a pesquisa foi retomada de forma anual e nos moldes atuais, em 2019.

Em 2022, após cinco anos de impasse com o Consórcio fornecedor da última aquisição de trens, o programa de recuperação dos trens da Série 200 foi concluído com o resultado de um trabalho sério e maduro de nossa equipe técnica.

Outro importante impasse também foi concluído: o desfazimento não oneroso do contrato de concessão da área destinada à construção de um Terminal de Integração Rodometroviário, no município de Novo Hamburgo. Em cinco anos, esse contrato não propiciou qualquer resultado. Com seu desfazimento, abre-se perspectiva para uma nova tentativa.

Através da Secretaria de Patrimônio da União, houve cooperação com o Governo Federal, na qual a empresa forneceu apoio e suporte técnico à transformação da área contígua à sede Administrativa e conhecida como “Pátio da Trensurb”. Essa área, há mais de três décadas não operacional e com cerca de 40 hectares, foi transformada em área propícia ao desenvolvimento urbano, através da Lei Complementar nº 960, de 5 de outubro de 2022, do município de Porto Alegre.

Além disto, ainda celebramos um Termo de Adesão Institucional aos Acordos de Leniência conduzidos pela Controladoria Geral da União e a Advocacia Geral da União, na condição de ente lesado para manifestar legítimo interesse da TRENSURB em receber valores a ela devidos e informações e documentos que integram o escopo dos Acordos firmados.

Em 2022 zelamos pela continuidade e sustentabilidade do negócio da TRENSURB focada na geração de valor à sociedade, envidando todos os esforços em medidas que promovessem retorno social positivo e geração de bem-estar coletivo.

Para 2023, mesmo num cenário de transição do governo federal, os administradores mantiveram os direcionamentos estratégicos e traçaram metas consistentes para fortalecer o propósito de *“transportar pessoas de forma rápida, segura e com qualidade, de modo sustentável”* pois essencial para a Região Metropolitana de Porto Alegre.

