

PORTOS RS - AUTORIDADE PORTUÁRIA DOS PORTOS RIO GRANDE DO SUL S/A  
EMPRESA PÚBLICA DE CAPITAL FECHADO  
CNPJ Nº 46.191.353/0001-17  
NIRE 4350032051-4

ATA DO CONSELHO FISCAL Nº 04/2024 - LIVRO 003  
4ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL  
REALIZADA EM 27 DE MARÇO DE 2024

Aos vinte e sete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro, às dez horas, na sede da Portos RS, realizou-se, em caráter ordinário, a quarta reunião, em formato híbrido, do ano de dois mil e vinte e quatro do Conselho Fiscal da Portos RS – Autoridade Portuária dos Portos do Rio Grande do Sul S/A., inscrita no CNPJ nº 46.191.353/0001-17 e NIRE nº 4350032051-4, com endereço na Av. Honório Bicalho s/nº, bairro Getúlio Vargas, cidade do Rio Grande/RS, devidamente convocada e presidida pelo Presidente do Conselho Fiscal da Portos RS, com a presença dos conselheiros, Cristian [REDACTED] (videoconferência), Renato Aldair [REDACTED] (videoconferência) e Thiago [REDACTED] (videoconferência), secretariada pela Coordenadora de Colegiados, Francielly [REDACTED] (presencial), e com a presença dos convidados João Alberto [REDACTED], Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro e Diretor Técnico (presencial), Fernando Antonio [REDACTED], membro do Comitê de Auditoria Estatutário (videoconferência), Michel [REDACTED], Gerente Financeiro e Contábil (presencial), Elivelto [REDACTED], Auditor Interno (videoconferência) e Vinícius [REDACTED], Gerente de Governança (presencial), para deliberar sobre a seguinte **PAUTA**: 1. Leitura e aprovação da ata da terceira reunião ordinária do ano de dois mil e vinte e quatro do Conselho Fiscal da Portos RS; 2. Ciência das atas da Diretoria Executiva da Portos RS relativas ao mês de janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro; 3. Ciência das atas do Conselho de Administração da Portos RS relativas ao mês de janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro; 4. Ciência da ata do Comitê de Auditoria Estatutário da Portos RS relativa ao mês de fevereiro de dois mil e vinte e quatro; 5. Ciência do Planejamento Estratégico da Portos RS; 6. Ciência do orçamento de dois mil e vinte e quatro da Portos RS; 7. Discussão e deliberação sobre as demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente; e 8. Discussão e deliberação sobre o Relatório Anual da Administração, relativo ao exercício encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três. Inicialmente, verificou-se a

existência do quórum de instalação, previsto no artigo 18, do Regimento Interno do Conselho Fiscal, com a presença dos três conselheiros. Assumindo os trabalhos, o Presidente do Conselho Fiscal ponderou a necessidade de suspensão da presente reunião, em virtude dos documentos relativos ao sétimo e oitavo itens de pauta, não terem sido encaminhados previamente a reunião, conforme justificativa apresentada pelo Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro da Portos RS. Dando prosseguimento, o Presidente do Conselho Fiscal chamou à ordem o **primeiro item da pauta**, com a apreciação da minuta da ata da terceira reunião ordinária do colegiado do ano de dois mil e vinte e quatro, encaminhada juntamente com a convocação da presente reunião. **Deliberação:** o Conselho aprovou, por unanimidade, o inteiro teor da ata da terceira reunião ordinária realizada em vinte e dois de fevereiro de dois mil e vinte e quatro. No **segundo item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal apresentou, para ciência, as atas das reuniões da Diretoria Executiva da Portos RS, relativas aos meses de janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro, encaminhadas juntamente com a convocação da presente reunião. Fazendo uso da palavra, o Presidente do Conselho Fiscal reiterou seu posicionamento sobre o excesso de contratações de serviços pela empresa pública, ponderando que os mesmos estão previstos no orçamento aprovado, todavia destacou o consumo expressivo dos valores contidos em caixa para execução de tais serviços. Fazendo uso da palavra, o conselheiro Thiago [REDACTED] corroborou com o posicionamento externado pelo Presidente do Conselho Fiscal e requereu o registro em ata. **Deliberação:** o Conselho se deu por ciente das atas da quarta, quinta, sexta, sétima, oitava, nona e décima reuniões da Diretoria Executiva da Portos RS, realizadas no mês de janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro. Dando continuidade, no **terceiro item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal apresentou, para ciência, as atas das reuniões do Conselho de Administração da Portos RS, relativas aos meses de janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro, encaminhadas juntamente com a convocação da presente reunião. **Deliberação:** o Conselho se deu por ciente das atas da terceira e quarta reuniões do Conselho de Administração da Portos RS, realizadas em janeiro e fevereiro de dois mil e vinte e quatro. No **quarto item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal apresentou, para ciência, a ata da reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Portos RS, relativa ao mês de fevereiro de dois mil e vinte e quatro, encaminhada juntamente com a convocação da presente reunião. **Deliberação:** o Conselho se deu por ciente da ata da segunda reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Portos RS, realizada em fevereiro de dois mil e vinte e quatro. No **quinto item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal colocou à apreciação do colegiado o Planejamento Estratégico da Portos RS, ponderando a necessidade de uma análise aprofundada e específica sobre o assunto, de modo a compreender a correlação

do Planejamento e dos itens apontados no orçamento da empresa pública. **Deliberação:** o Conselho se deu por ciente do Planejamento Estratégico da Portos RS. Dando continuidade, no **sexto item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal colocou à apreciação do colegiado o orçamento de dois mil e vinte e quatro da Portos RS, encaminhado previamente a reunião. Fazendo uso da palavra, o Presidente do Conselho Fiscal considerou sua compreensão acerca da necessidade de reanálise, por partes dos gestores da empresa pública, do orçamento aprovado pelo Conselho de Administração, justificando os montantes despedidos, bem como os saldos de caixa. Continuando, o Presidente do Conselho Fiscal observou que, caso ocorra alguma eventualidade de grande proporção, a empresa pública poderá não ter recursos para arcar com as despesas, visto os excessivos gastos em contratações de serviços. Fazendo uso da palavra, o conselheiro Renato Aldair [REDACTED] corroborou com o que fora externado pelo Presidente do colegiado, acrescentando que se a empresa pública não melhorar seu desempenho de resultado poderá encerrar o exercício de dois mil e vinte e quatro com saldo de caixa abaixo do esperado. Fazendo uso da palavra, o conselheiro Thiago [REDACTED] registrou sua preocupação constante com os gastos vultosos da empresa pública que poderão refletir diretamente no caixa do ano subsequente. Fazendo uso da palavra, o Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro, Sr. João Alberto [REDACTED], compreendeu as observações apontadas pelos membros do colegiado e ponderou que há possibilidade de uma avaliação do orçamento, todavia, haveria a necessidade de questionamento junto aos demais Diretores sobre quais são os processos essenciais e obrigatórios de cada uma de suas áreas. Ademais, o Sr. João Alberto [REDACTED], ponderou que o orçamento aprovado contempla todos os anseios de melhorias de cada uma das Diretorias, sugerindo que os conselheiros convidem os demais Diretores para apresentar a real necessidade na permanência dos processos de contratações requisitados. Fazendo uso da palavra, o Sr. Fernando Antonio [REDACTED], membro do Comitê de Auditoria Estatutário, cientificou os senhores conselheiros que o convite dos Diretores para esclarecimentos sobre os processos licitatórios é recorrente nas reuniões do Comitê, observando que as participações contribuíram na compreensão dos temas. Retomando a palavra, o conselheiro Renato Aldair [REDACTED] observou que o orçamento e planejamento estratégico devem estar alinhados, visto que as ações são diretamente relacionadas, ponderando mais uma vez a necessidade de revisão no orçamento e no planejamento, a fim de evitar as contratações emergenciais recorrentes que a empresa realiza. Retomando a palavra, o conselheiro Thiago [REDACTED] corroborou com a fala do conselheiro Renato Aldair e ponderou que um planejamento estratégico adequado dirime problemas relativos à emergencialidades. Por fim, o Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro, Sr. João Alberto [REDACTED]

externou que busca evitar as contratações por dispensa de licitações, compreendendo que tudo deve ser devidamente planejamento, mas algumas emergências devido aos eventos climáticos aconteceram e ocasionaram as referidas contratações. **Deliberação:** o Conselho se deu por ciente do orçamento de dois mil e vinte e quatro da Portos RS. Às onze horas e dois minutos o Presidente do Conselho Fiscal suspendeu, com aquiescência dos demais conselheiros, a presente reunião, devendo a mesma ser retomada no dia nove de abril do corrente ano, às treze horas. Aos nove dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, às treze horas, na sede da Portos RS, retomou-se, em caráter ordinário, a quarta reunião, em formato híbrido, do ano de dois mil e vinte e quatro do Conselho Fiscal da Portos RS – Autoridade Portuária dos Portos do Rio Grande do Sul S/A, com a presença dos conselheiros, Cristian [REDACTED] (videoconferência), Renato Aldair [REDACTED] (videoconferência) e Thiago [REDACTED] (videoconferência), secretariada pela Coordenadora de Colegiados, Francielly [REDACTED] (presencial), e com a presença dos convidados Fernando Antonio [REDACTED], membro do Comitê de Auditoria Estatutário (videoconferência), Elivelto [REDACTED], Auditor Interno (videoconferência) e Vinícius [REDACTED], Gerente de Governança (presencial), para continuar a deliberação sobre a seguinte **PAUTA:** 7. Discussão e deliberação sobre as demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente; e 8. Discussão e deliberação sobre o Relatório Anual da Administração, relativo ao exercício encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três. Inicialmente, verificou-se a existência do quórum de instalação, previsto no artigo 18, do Regimento Interno do Conselho Fiscal, com a presença dos três conselheiros. Dando sequência, o Presidente do Conselho Fiscal esclareceu aos presentes a necessidade de suspensão da presente reunião com o adiamento da apreciação do **sétimo e oitavo itens da pauta**, em virtude da ausência de conclusão do Relatório da Auditoria Independente, sobre as demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, conforme informação prestada pelo Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro previamente à reunião. Fazendo uso da palavra, o conselheiro Thiago [REDACTED] ponderou sua preocupação quanto aos adiamentos das reuniões em decorrência do não atendimento das demandas nos prazos acordados, impossibilitando que o colegiado realize as atividades de sua competência. Fazendo uso da palavra, o Sr. Fernando Antonio [REDACTED], membro do Comitê de Auditoria Estatutário, cientificou aos senhores conselheiros que o Comitê requisitou uma agenda presencial com os representantes da empresa contratada para realizar a auditoria independente, todavia, os mesmos não possuem disponibilidade para o mês de abril, restando à realização da reunião no

mês de maio, em caso de renovação contratual, para discussão sobre os apontamentos recorrentes da auditoria. Retomando a palavra, o Presidente do Conselho Fiscal requereu o aviso prévio sobre a reunião com os representantes da auditoria independente, de modo que o mesmo possa participar e colaborar com a discussão. Por fim, o Presidente do Conselho Fiscal suspendeu, com aquiescência dos demais conselheiros, a presente reunião, devendo a mesma ser retomada no dia doze de abril do corrente ano, às oito horas e trinta minutos. Aos doze dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e quatro, às oito horas e trinta minutos, na sede da Portos RS, retomou-se, em caráter ordinário, a quarta reunião, em formato híbrido, do ano de dois mil e vinte e quatro do Conselho Fiscal da Portos RS – Autoridade Portuária dos Portos do Rio Grande do Sul S/A, com a presença dos conselheiros, Cristian [REDACTED] (videoconferência), Renato Aldair [REDACTED] (videoconferência) e Thiago [REDACTED] (videoconferência), secretariada pela Coordenadora de Colegiados, Francielly [REDACTED] (presencial), e com a presença dos convidados João Alberto [REDACTED], Diretor de Gestão, Administrativo e Financeiro e Diretor Técnico (presencial), Fernando Antonio [REDACTED] Imenes, membro do Comitê de Auditoria Estatutário (videoconferência), Elivelto Nagel da Rosa [REDACTED], Auditor Interno (videoconferência) e Vinícius [REDACTED], Gerente de Governança (presencial), para continuar a deliberação sobre a seguinte **PAUTA**: 7. Discussão e deliberação sobre as demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente; e 8. Discussão e deliberação sobre o Relatório Anual da Administração, relativo ao exercício encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três. Inicialmente, verificou-se a existência do quórum de instalação, previsto no artigo 18, do Regimento Interno do Conselho Fiscal, com a presença dos três conselheiros. Dando sequência, o Presidente do Conselho Fiscal chamou à ordem o **sétimo item da pauta**, com a discussão sobre as demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente. Fazendo uso da palavra, o Presidente do Conselho Fiscal concedeu a palavra ao Sr. Fernando Antonio [REDACTED], membro do Comitê de Auditoria Estatutário, para manifestações do Comitê acerca dos documentos em análise. Fazendo uso da palavra, o Sr. Fernando Antonio [REDACTED] considerou que os documentos foram analisados pelos três membros do Comitê e que não há ressalvas distintas às apresentadas no encerramento do exercício de dois mil e vinte e dois. Retomando a palavra, os membros do Conselho Fiscal externaram suas manifestações favoráveis aos documentos apresentados pelo escritório contábil Axis do Brasil, ponderando o curto espaço temporal para análise. Por fim, os membros do Conselho Fiscal opinaram acerca dos

documentos emitidos pelo escritório contábil, expondo que os mesmos se encontram aptos para apreciação do Conselho de Administração e da Assembleia Geral, ponderando a insatisfação quanto ao formato e a ausência de informações no Relatório apresentado pela Auditoria Independente. Assim, o Presidente do Conselho Fiscal informou que o Parecer do colegiado será concluído após o término da presente reunião e encaminhado para disponibilização às partes relacionadas. **Deliberação:** após prestados alguns esclarecimentos e sanadas dúvidas, o Conselho emitiu suas considerações favoráveis às demonstrações financeiras, relativas ao exercício social encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três, acompanhadas do Relatório da Auditoria Independente, restado a conclusão do Parecer do Conselho Fiscal o qual será encaminhado após o término da presente reunião. Por fim, no **oitavo e último item da pauta**, o Presidente do Conselho Fiscal colocou à apreciação do colegiado o Relatório Anual da Administração, relativo ao exercício encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três. Fazendo uso da palavra, os membros do Conselho Fiscal externaram suas manifestações favoráveis ao Relatório Anual da Administração. **Deliberação:** após prestados alguns esclarecimentos e sanadas dúvidas, o Conselho aprovou o Relatório Anual da Administração, relativo ao exercício encerrado em trinta e um de dezembro de dois mil e vinte e três. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrada a reunião, determinando a lavratura de ata que, após lida e aprovada, por todos os conselheiros, em reunião subsequente, vai por mim, Coordenadora de Colegiados, e pelo Presidente do Conselho Fiscal, assinada.



**Presidente do Conselho Fiscal**

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** FRANCIELLY [REDACTED]  
Data: 18/04/2024 18:17:30-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Coordenadora de Colegiados**