


VISTO

BH, 31/01/2019



FUNDAÇÃO RENOVA

(Fundação de direito privado sem fins lucrativos)


Gregório Assagra de Almeida
Promotor de Justiça
Curador de Fundações

CNPJ/MF nº 25.135.507/0001-83

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 01 DE ABRIL DE 2019**

1. **Data, Horário e Local:** No dia 01 de abril de 2019, às 13 horas, na Avenida Getúlio Vargas, nº 671, 1º andar, bairro Funcionários, na cidade de Belo Horizonte, Minas Gerais.
2. **Convocação, Presença e Instalação:** A reunião foi devidamente convocada conforme as regras previstas no artigo 43 do Estatuto da Fundação Renova, tendo comparecido as pessoas a seguir listadas:
 - 2.1. Conselheiro indicado pela Mantenedora Subsidiária BHP Billiton Brasil Ltda., o senhor Atif Nazir Janjua, participando por teleconferência;
 - 2.2. Conselheiro indicado pela Mantenedora Principal Samarco Mineração S.A., o senhor Glauco Garrucho, participando de forma presencial;
 - 2.3. Conselheiro indicado pelo Estado do Espírito Santo, o senhor Rodrigo Lubiana Zanotti, participando por videoconferência;
 - 2.4. Conselheiro indicado pela União, o senhor Breno Barbosa Cerqueira, participando de forma presencial;
 - 2.5. Conselheiro indicado pela Mantenedora Subsidiária Vale S.A., o senhor Murilo Müller, participando de forma presencial;
 - 2.6. Conselheiro indicado pelo Estado de Minas Gerais, o senhor Tiago Fantini Magalhães, participando de forma presencial;
 - 2.7. Presente os seguintes convidados: o senhor André Cardoso, representante da mantenedora BHP Billiton Brasil Ltda, participando por teleconferência.; e os senhores Fábio Abreu e Jocélia Aguiar, representantes da PricewaterhouseCoopers ("PwC"), participando presencialmente.
 - 2.8. Presentes os seguintes representantes da Fundação Renova: Cynthia Hobbs, Carlos Henrique Ribeiro, Philippe Rocha, Wandeir Silva e Camila Figueiredo.
 - 2.9. Em obediência aos termos do Estatuto Social da Fundação Renova, em especial ao artigo 44, o Presidente da Mesa (indicado no item 3 abaixo) atestou o cumprimento das formalidades de convocação, atestou a existência de quórum suficiente e instalou a reunião.
3. **Mesa:** Presidente: Sr. Atif Nazir Janjua. Secretária: Camila Figueiredo Marques Barbosa
4. **Ordem do Dia:**
 - (a) Abertura;
 - (b) Demonstrações Financeiras de 2018 ("DF's")



(c) Encerramento e avaliação da reunião.

5. Discussões:

5.1. A Sra. Camila Figueiredo iniciou a reunião e contextualizou sobre o processo de aprovação das Demonstrações Financeiras (DFs) do exercício findo em 31/12/2018. O Sr. Carlos Ribeiro perguntou sobre a possibilidade de participação de um dos membros do Conselho Fiscal na reunião do Conselho Curador, que ocorrerá no dia 17/04/19, data em que as DF's serão encaminhadas para deliberação deste órgão. Considerando que o Sr. Atif Janjua, presidente do Conselho Fiscal, estará de férias nesta data, os Conselheiros presentes concordaram com a presença do Sr. Glauco Garrucho, vice-presidente, na referida reunião.

5.2. O Sr. Carlos Ribeiro agradeceu o trabalho realizado pelo Sr. Philippe Rocha e do Sr. Wandeir Silva na elaboração das demonstrações financeiras da Fundação. O Sr. Philippe Rocha apresentou o cronograma de auditoria e fechamento das demonstrações financeiras, com previsão de aprovação do Conselho Curador no dia 17/04/2019. O Sr. Glauco Garrucho sugeriu que, antes do dia 17/04/2019, seja incluída no documento a ser apresentado ao Conselho Curador, uma recomendação formal do Conselho Fiscal quanto às DFs. O Sr. Carlos Ribeiro informou que o parecer do Conselho Fiscal será enviado ao Conselho Curador, juntamente com as DFs. Ressaltou ainda que o parecer deverá estar assinado pelos membros do Conselho Fiscal, sendo que os Conselheiros se mostraram de acordo com esta solicitação.

5.3. O Sr. Philippe Rocha informou que será necessário estabelecer uma data limite para os Conselheiros emitirem eventuais ponderações e recomendações em relação às DFs, para a emissão final do parecer. Por esse motivo, considerando que a reunião do Conselho Curador acontecerá dia 17/04/2019, propôs aos Conselheiros o prazo de envio dos comentários sobre as DFs para o dia 08/04/2019. O Sr. Glauco Garrucho solicitou o envio da versão final, pela Fundação Renova, com marcas de revisão, para facilitar a visualização das alterações realizadas com relação à última versão enviada, possibilitando que os Conselheiros retornem o documento à Fundação Renova, até o dia 08/04/2019. O Sr. Glauco Garrucho pontuou que os auditores disponibilizaram um parecer prévio e que os representantes da PwC estarão presentes na reunião do Conselho Curador. Ressaltou que a presença dos auditores é importante para que eles possam apresentar a versão final das DF's e responder a eventuais questionamentos dos conselheiros. O Sr. André Cardoso informou que enviou para o Sr. Philippe Rocha, por email, esclarecimentos sobre algumas informações, ao que Philippe Rocha respondeu que serão esclarecidas.. O Sr. Atif Janjua questionou se o Comitê Interno de Finanças recebeu as DFs, ao que foi confirmado pelo Sr. Carlos Ribeiro.

5.4. O Sr. Fábio Abreu, da PwC, contextualizou sobre as apresentações anteriores realizadas a este Conselho, referentes às DF's de 2018 bem como o escopo dos trabalhos de auditoria que foram realizados na Fundação. Com relação ao escopo, informou que o trabalho foi dividido nas seguintes etapas: entendimento da Entidade/cenário/riscos, planejamento, avaliação dos sistemas e testes de detalhes, auditoria interina e final e emissão do relatório.. Fábio Abreu disse ainda que as áreas com maior foco da auditoria foram suprimentos/contratos, PIM/AFE, gestão de riscos, compliance, fraude, financeiro e imunidade tributária. Mencionou os principais procedimentos e testes de auditoria realizados e apresentou a evolução da execução dos programas e também a aplicação dos aportes acumulados até dezembro de 2018. O Sr. Murilo Müller questionou a forma de apresentação do Fluxo de Caixa, ao que foi respondido pelo Sr Philippe que o formato atual atende aos requisitos das normas contábeis, mas que para o próximo ano outras alternativas serão avaliadas.

5.5. O Sr. Fábio Abreu retomou a apresentação, relatando que não foram identificados ajustes de auditoria, nem deficiências significativas. Informou que o relatório final será emitido assim que aprovado pela Fundação Renova. O Sr. Breno Cerqueira indagou porque ainda existem contratos originados na Samarco. O Sr. Fábio Abreu esclareceu que esses contratos são plurianuais. No entanto, ressaltou que todos os contratos celebrados originalmente pela Samarco, foram cedidos para



a Fundação Renova, que os administra. O Sr. Carlos Ribeiro relatou que a maioria desses contratos tiveram origem na Samarco, mas foram aditados pela Fundação Renova. O Sr. Fábio Abreu ponderou que a própria área de auditoria interna fiscaliza esses contratos.

5.6. O Sr. Murilo Müller questionou sobre o reenquadramento tributário da Fundação. Fábio Abreu informou que a questão do reenquadramento tributário foi avaliada pela PwC, sendo revisados os cálculos realizados pela Renova. Abreu esclareceu que também avaliaram o parecer do tributarista contratado pela Fundação Renova, o qual foi também revisado pelo sócio da área de impostos da PwC. A Sra. Cynthia Hobbs relatou que a KPMG foi contratada pela Fundação Renova para revisão dos valores desde agosto de 2016.. O Sr. Philippe Rocha apresentou o esboço do plano de ação, com a mudança do enquadramento tributário da Fundação Renova, conforme também discutido na última reunião do Conselho Fiscal. O Sr. Tiago Fantini questionou sobre as despesas administrativas. O Sr. Philippe Rocha esclareceu que todos os recursos são providos pelas mantenedoras. Os recursos que são colocados para os programas são chamados finalísticos, enquanto os recursos para a manutenção da Fundação Renova são chamados administrativos.

5.7. Sobre o pagamento dos tributos devidos a partir do reenquadramento tributário, aprovado pelo Conselho Curador em 21/02/19, o Sr. Philippe Rocha esclareceu que a partir de maio 2019, haverá o recolhimento regularmente. Adicionalmente, ressaltou que será encaminhado ao Conselho Curador a solicitação de suplementação orçamentária para pagamento dos tributos devidos uma vez que será necessário aporte adicional por parte das mantenedoras.

5.8. O Sr. Murilo Müller questionou se existe política de aplicação financeiras na Fundação Renova, ao que foi respondido que sim. Camila Figueiredo complementou que a política foi inclusive revisada pelo Comitê Interno de Finanças.

5.9. O Sr. Carlos Ribeiro relatou que o Conselho Curador solicitou que a Fundação Renova faça uma solicitação ao CIF para que sejam postergados os aportes destinados ao Programa de Saneamento e os aportes do compensatório. A Sra. Cynthia Hobbs acrescentou que a Fundação Renova optou por fazer um ofício para o CIF, ao invés de discutir esse assunto na própria reunião. O Sr. Carlos Ribeiro informou que, caso o CIF não acate ao solicitado, será necessário o aporte de mais R\$500 milhões, o qual ficará na conta da Fundação Renova.

5.10. O Sr. Philippe Rocha retomou a apresentação dos pontos relevantes das demonstrações financeiras, com as contas a receber das mantenedoras e os recebíveis do Fundo Desenvolve Rio Doce Minas Gerais e Espírito Santo. O Sr. Carlos Ribeiro ressaltou que a expectativa era de maior agilidade para o Fundo Desenvolve Rio Doce. A Sra. Cynthia Hobbs ponderou que o Fundo tem atratividade limitada, porque a economia dos municípios era voltada para a mineração.

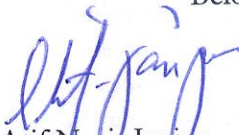
5.11. O Sr. Philippe Rocha apresentou os valores constantes no passivo das demonstrações financeiras, na demonstração do resultado do período e na redução do superávit do exercício, devido os tributos a pagar sobre as receitas tributárias, considerando a alteração do enquadramento tributário do período de 2016 a 2018. Apresentou os aportes e o patrimônio líquido da Fundação Renova. O Sr. Philippe Rocha apresentou a descrição dos aportes por mantenedora, na nova versão da demonstração financeira. O Sr. Atif relatou que está de acordo com a demonstração financeira, com pequenos ajustes e que avaliará a versão final revisada, assim que for encaminhada. O Sr. Philippe Rocha informou que enviará a nova versão revisada em dois dias para eventuais ponderações dos Conselheiros.

5.12. A Sra. Camila Figueiredo informou que o Sr. André Cardoso sugeriu pequenas alterações na ata da última reunião a qual foi enviada hoje a todos os conselheiros, por email. Acrescentou que enviará por email, a ata da última reunião e da reunião realizada na presente data para avaliação e retorno dos membros deste Conselho.




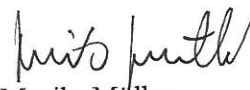
6. **Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, os trabalhos foram suspensos pelo tempo necessário à lavratura da presente ata no livro próprio, a qual, tendo sido lida e aprovada, foi assinada por todos os presentes.

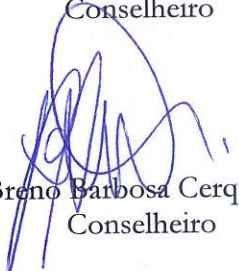
Belo Horizonte, 01 de abril de 2019.


Atif Nazir Janjua
Conselheiro


Glauco Garrucho Garrucho Penha Garrucho
Conselheiro


Rodrigo Lubiana Zanotti
Conselheiro


Murilo Müller
Conselheiro


Breno Barbosa Cerqueira
Conselheiro


Tiago Fantini Magalhães
Conselheiro


Camila Figueiredo Marques Barbosa
Secretária

RCPJBH
REGISTRO CIVIL DAS PESSOAS JURÍDICAS

Av. Afonso Pena, 732 - 2º Andar - B.H / MG - Tel.: (31) 3224-3878 | (31) 3224-3006
www.rcpjbh.com.br - sac@rcpjbh.com.br

FUNDAÇÃO RENOVA

AVERBADO(A) sob o nº 165, no registro 138160, no Livro A,
em 27/11/2019

Belo Horizonte, 27/11/2019

Emol:(6201-8) R\$ 14.41 TFI: R\$ 5.39 Rec: R\$ 0.86 - Total: R\$ 20.66



PODER JUDICIÁRIO - TJMG
CORREGEDORIA-GERAL DE JUSTIÇA
Registro Civil das Pessoas Jurídicas de Belo Horizonte - MG

Selo Eletrônico Nº DGD06606
Cód. Seg.: 0883.0082.8085.2572
Quantidade de Atos Praticados: 00001



Atos(s) Praticado(s) por: Lucimar Silva - Auxiliar

Emol:R\$ 15.27 TFI: R\$ 5.39 Total: R\$ 20.66 ISS: R\$ 0.72

Consulta a validade deste Selo no site <https://selos.tjmg.jus.br>

Escritores: () José Nadi Néri - Oficial () Ana Paula Néri Silveira - Escrevente Substituta
() Elói Wesley Rodrigues Mendes () Anibal Skackauskas Dias Da Silva () Eden Silva Pinto De Carvalho