

CARTA ANUAL

DE POLÍTICAS PÚBLICAS E

GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

IDENTIFICAÇÃO

- **CNPJ:** 13.593.766/0001-79
- **Sede:** Belo Horizonte
- **Tipo de estatal:** Sociedade de Economia Mista, de menor porte, nos termos do §1º do art. 1º da Lei Federal nº 13.303/2016
- **Acionista controlador:** Município de Belo Horizonte
- **Tipo societário:** Sociedade Anônima
- **Tipo de capital:** Fechado
- **Composição acionária:** Município de Belo Horizonte: 99,99945512% das ações, Prodabel 0,00027092% e BHTrans 0,00027396%.
- **Abrangência de atuação:** Municipal, com possibilidade de ampliação para nacional.
- **Setor de atuação**¹: Primária: Securitização de créditos. Secundárias: administração de obras; outras sociedades de participação; gestão e administração da propriedade imobiliária; atividades de consultoria em gestão empresarial; serviços de engenharia; atividades de intermediação e agenciamento de serviços e negócios em geral; administração pública em geral.
- **Diretor Presidente:** Pedro Meneguetti, (31) 3246-7044, meneguetti@pbhativos.com.br
- **Auditores Independentes:** BDO RCS Auditores Independentes - SS
- **Administradores subscritores da Carta Anual de Governança Corporativa:** Adriana Branco Cerqueira, André Abreu Reis, Castellar Modesto Guimarães Filho, Eugênio Eustáquio Veloso Fernandes, João Antônio Fleury Teixeira, Josué Costa Valadão, Leonardo de Araújo Ferraz, Maria Fernandes Caldas e Pedro Meneguetti.
- **Data utilizada como referência de dados:** 31/12/2020.
- **Data de aprovação:** 24/02/2021.

¹ Conforme Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE

CAPÍTULO I DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

1. Interesse público

A PBH Ativos, nos termos de sua lei de criação, Lei Municipal nº 10.003/2010 oferece suporte técnico especializado à Administração Pública na execução das políticas públicas e captação de recursos para viabilizar projetos de infraestrutura nas áreas de saúde, educação, dentre outros de interesse da população.

A Empresa é responsável por auxiliar o Tesouro municipal na captação de recursos financeiros, podendo, para tanto, colocar no mercado obrigações de emissão própria, receber, adquirir, alienar e dar em garantia os ativos, créditos, títulos e valores mobiliários da sociedade; estruturar e implementar operações que visem a obtenção de recursos junto ao mercado de capitais; auxiliar o Município na realização de investimentos em infraestrutura e nos serviços públicos municipais em geral; auxiliar o Município em projetos de concessão ou de parceria público-privada, podendo, nesse sentido, dar garantias ou assumir obrigações; custear obras licitadas por outros órgãos ou entidades da Administração Direta e Indireta do Município; captar recursos ou estruturar operações que possibilitem a quitação, o refinanciamento, a redução do montante ou a diminuição dos encargos da dívida pública do Município.

2. Políticas públicas

A PBH Ativos destaca-se pela expertise necessária para o desenvolvimento de estudos de modelagem de permissões, concessões e PPPs, com a finalidade de garantir a viabilidade econômico-financeira e jurídica de projetos que possibilitam à Administração Direta e Indireta do Município de Belo Horizonte e de outros entes, executar políticas públicas que promovam seu desenvolvimento.

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

Nos termos do Decreto Municipal nº 16.694/2017, que dispõe sobre o Conselho Gestor de Parcerias Público Privadas, compete à PBH Ativos prover suporte técnico ao Conselho Gestor de Parcerias Público-Privadas - CGP com atribuições de: (i) coordenar a organização de núcleos setoriais para acompanhamento e gestão dos contratos de concessão e de parcerias público-privadas em cada secretaria, órgão ou entidade do Poder Executivo responsável pelo serviço ou atividade objeto da contratação; (ii) prestar assessoramento técnico aos núcleos setoriais criados pelo CGP e (iii) coordenar o processo de negociação envolvendo pleitos e questões econômico-financeiras que possam gerar aditivos contratuais, atuando como mandatária do Município nos limites previamente estipulados pelo CGP.

A PBH Ativos também desempenha importante atuação na captação de recursos. A Companhia, no intuito de alcançar melhores resultados em investimentos, realizou uma modalidade de estruturação financeira intitulada securitização de recebíveis, na qual foram ofertados títulos mobiliários aos investidores do mercado de capitais, em consonância com as normas definidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e pelas Resoluções do Senado Federal.

Conforme ressaltado, a operação de securitização vem sendo criteriosamente gerida pela PBH Ativos. Os recursos obtidos foram revertidos em importantes políticas públicas estruturadas pelo Município de Belo Horizonte.

3. Metas relativas ao desenvolvimento de atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas

Anualmente a PBH Ativos celebra com o Município Contrato de Metas e Desempenho nos quais são previstas ações intersetoriais. Insta esclarecer que, algumas metas foram pactuadas ainda em 2019 ou 2020 com expectativa de conclusão para 2021, quais sejam:

- a) Conclusão e entrega da modelagem da concessão do Cemitérios da Paz, da Saudade, do Bonfim, da Consolação e a Capela Velório do Barreiro;
- b) Conclusão e entrega da modelagem da concessão da Pampulha e Zoo conforme Edital de PMI publicado em 2019;
- c) Conclusão e entrega da modelagem da concessão do Parque das Mangabeiras;

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

- d) Conclusão e entrega da modelagem da PPP de Limpeza Urbana;
- e) Conclusão e entrega da modelagem de referência para a contratação de energia fotovoltaica.

4. Recursos para custeio das políticas públicas

É importante destacar que a PBH Ativos, enquanto empresa estatal, não tem competência direta para executar políticas públicas. Conforme sua lei de criação, Lei Municipal nº 10.003/2010, a empresa auxilia a Administração Pública, observando ainda o estabelecido no Contrato de Metas e Desempenhos celebrado com o Município de Belo Horizonte, ou conforme a prestação de serviços a órgãos, entidades e empresas estatais nos termos do Decreto Municipal nº 16.950/2018, que regulamentou o inciso XII do art. 2º da citada Lei.

A PBH Ativos possui atuação técnica voltada para a consultoria, assessoria e estruturação de projetos de infraestrutura, parcerias, concessões e permissões em diversas áreas, além de expertise pioneira na captação de recursos financeiros para o Município, via securitização de recebíveis.

Os recursos viabilizados via securitização e demais serviços executados pela Empresa são (i) utilizados na amortização das debêntures de mercado e das subordinadas; (ii) revertidos para a manutenção da Companhia, considerando não ser empresa financiada nem custeada pelo Tesouro Municipal, nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal e da Lei Municipal nº 10.003/2010, e (iii) distribuídos aos acionistas por meio de juros sobre capital próprio que, por sua vez, investem nas políticas públicas municipais.

Em 31 de dezembro de 2020, a operação de securitização pode ser assim demonstrada²:

POSIÇÃO DEBÊNTURES EM DEZEMBRO 2020			
DEBÊNTURES SUBORDINADAS		DEBÊNTURES DE MERCADO	
TOTAL EMISSÃO	880.320.000,00	TOTAL EMISSÃO	230.000.000,00
VALOR AMORTIZADO	790.191.560,38	VALOR AMORTIZADO	262.750.632,52
		VALOR JUROS PAGOS	64.155.237,37
SALDO DEVEDOR	256.210.857,37	SALDO DEVEDOR	1.637.508,53

² Dados de xx/xx/xxxx, conforme Gerência Financeira.

5. Impactos na operacionalização das políticas públicas

A operacionalização de parte de importantes políticas públicas que são desenvolvidas pelo Município de Belo Horizonte ocorre baseada na expertise da PBH Ativos. Os indicadores para as tomadas de decisão são sustentados por detalhados estudos de viabilidade econômico-financeira que levam em consideração, especialmente, os benefícios gerados aos munícipes, o impacto social, menor custo e ganho de eficiência para o Município de Belo Horizonte.

A Companhia, sempre que suportado pelo resultado financeiro, distribui juros sobre capital próprio aos seus acionistas, Município de Belo Horizonte, Bhtrans e Prodabel, na proporção de suas cotas, o que propicia ainda, a oferta de dividendos sociais por meio de projetos intersetoriais, estruturados e/ou garantidos pela PBH Ativos e previstos no Contrato de Metas e Desempenho celebrado com o Município de Belo Horizonte, em diversas áreas de atuação.

Atividades desenvolvidas:

Estruturação de projetos de concessões e parcerias público privadas:

a) Educação

O projeto da PPP da Educação³ surgiu com o objetivo de atender aos projetos de expansão do ensino infantil e da escola integrada, definidos no Plano Estratégico de Belo Horizonte em 2009, viabilizando a construção de 46 Escolas Municipais de Ensino Infantil – EMEIs (antigamente chamadas Unidades Municipais de Ensino Infantil – UMEIs) e 05 Escolas Municipais de Ensino Fundamental (EMEFs)⁴.

O projeto beneficia cerca de 25 mil crianças e, em 2017, foi reconhecido como “Projeto municipal do ano” e “Projeto em operação do ano” na 1ª edição do Prêmio PPP Awards & Conference, em 2018, como “Ideia mais inovadora do ano” na 2ª edição e como “Concessionária do ano” em 2019⁵.

³ Outras informações disponíveis em: <http://pbhativos.com.br/concessoes-e-ppps-2/educacao/> e <http://www.inovabh.com.br/>

⁴ Disponível em: <http://inovabh.com.br/>

⁵ Disponível em: <https://pppawards.com.br/finalistas-do-ppp-awards-2019/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

Frequentemente o projeto atrai a atenção de outras prefeituras e governos estaduais e até mesmo de outros países, todos interessados em conhecer e replicar o modelo que já é amplamente difundido no Reino Unido e com experiências semelhantes bem-sucedidas em países como Canadá, Austrália e Alemanha.

Neste projeto, além da estruturação, a PBH Ativos é responsável por prestar garantia parcial na operação.

b) Saúde

I - Parceria Público Privada do Hospital Metropolitano - HMDCC⁶ atende à uma demanda antiga da população, de ampliação do acesso a serviços de saúde. O HMDCC ocupa uma área construída de 46.000 m², com 13 andares e um heliponto. São 460 leitos, sendo 80 de CTI, e 16 salas de cirurgias, com capacidade de atendimento mensal de 1.400 internações por mês, sendo 600 delas cirúrgicas, 8 mil exames e imagem/mês e 75 mil exames laboratoriais. Especialmente em 2020, em função da pandemia causada pela COVID-19, o hospital teve o incremento de 147 (cento e quarenta e sete) leitos. O HMDCC tem perfil de atenção em urgência e emergência clínica, cirúrgica e AVC com atendimento referenciado e regulado pela Central de Internação. É referência para a Rede SUS-BH e para o Estado no atendimento de alta complexidade em diversas especialidades. Em 2019 o projeto foi premiado na 3ª edição do PPP Awards como “Projeto do Ano”⁷.

Esta PPP conta com a garantia integral da PBH Ativos na operação.

II - Ainda na área da saúde, a PPP da Atenção Primária (PPP da UBS) consiste num contrato de concessão administrativa para a prestação de serviços não assistenciais de apoio e infraestrutura a rede de atenção primária à saúde, precedida de obras de reconstrução e construção de novas unidades. Trata-se de importante iniciativa do Município de Belo Horizonte que utiliza a Estratégia Saúde da Família como modelo assistencial da Atenção Primária à Saúde (APS). O Centro de Saúde é a principal porta de entrada do usuário no Sistema de Saúde e coordenador do cuidado no território. A APS é orientada pelos princípios

⁶ Outras informações disponíveis em: <http://www.hmdcc.com.br/estrutura/>

⁷ Disponível em: <https://pppawards.com.br/edicao-2018/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

do SUS e diretrizes da Política Nacional de Atenção Básica à Saúde, que são: universalidade, acessibilidade, vínculo, continuidade do cuidado, integralidade da atenção, responsabilização, humanização, equidade e participação social.

Esta PPP foi viabilizada contando com a PBH Ativos como garantidora da operação.

c) Saneamento

A PPP da Limpeza Urbana é uma demanda que visa a contratação de parceria na modalidade concessão administrativa de empresa apta à prestação de serviços públicos de limpeza urbana o que inclui coleta domiciliar, coleta seletiva, limpeza de vias, ampliação da compostagem, dentre outros. A expectativa é que, acaso a Administração Pública entenda pela concessão, um projeto de lei será encaminhado à Câmara Municipal a fim de que o Município se aproveite de inovações tecnológicas e investimentos do setor privado no intuito de garantir melhorias da qualidade ambiental e da qualidade de vida da população.

d) Infraestrutura

I - Belo Horizonte é a primeira capital do país a operacionalizar um contrato de PPP de Iluminação Pública⁸, cuja modelagem final econômico- financeira e jurídica foi realizada pela PBH Ativos. O projeto prevê a substituição de todos os 182 mil pontos de luz da cidade por luminárias LED e atualmente encontra-se na fase final de implantação⁹. A modernização é apenas um dos objetivos do projeto da PPP de Iluminação Pública, desenvolvido pela PBH Ativos e motivado pela resolução da Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), que passou para os municípios a gestão e manutenção dos ativos de iluminação pública. Em maio de 2017, foi dada a ordem de serviço para o início da substituição das 182.000 luminárias de vapor de sódio por novas luminárias de LED. Ao menos 20% das luminárias são dotadas do sistema de telegestão, que permite o monitoramento pelo centro de controle operacional da concessionária, possibilitando a imediata identificação de falhas e, ainda, a incorporação de tecnologias, como internet wi-fi e câmeras, entre outras, alinhadas com o conceito de *Smart Cities* (Cidades Inteligentes). A estimativa é que, após a conclusão do processo, que está na

⁸ Outras informações disponíveis em: <http://pbhativos.com.br/concessoes-e-ppps-2/ppp-iluminacao-publica-2/> e <http://www.bhip.com.br/home/>

⁹ Outras informações disponíveis em: <http://www.bhip.com.br/quem-somos/a-bhip/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

reta final, o novo sistema promova uma economia de R\$ 25 milhões por ano na conta de energia elétrica do Município.

II – O projeto das Energias Renováveis, por sua vez, busca a utilização de energia solar fotovoltaica para compensação de créditos de energia para uso pela Administração Pública por meio de locação de Sistema de Geração Distribuída (SGD). A meta é que os parceiros privados sejam os responsáveis pelo investimento, operação e manutenção das usinas durante todo o período do contrato e os pagamentos condicionados à qualidade dos serviços prestados. Há uma expectativa de economia de, no mínimo, 20% nas despesas de energia das unidades consumidoras.

e) Mobilidade

A PBH Ativos participou na elaboração da modelagem do projeto de modernização do Estacionamento Rotativo mediante credenciamento de empresas para distribuição, por meio de tecnologia digital, de créditos eletrônicos do Rotativo Digital. A distribuição foi feita aos Postos Fixos de Venda (PFDV) para que estes comercializem aos usuários do estacionamento rotativo nas vias, logradouros e áreas públicas do Município de Belo Horizonte.

O Estacionamento Rotativo aumenta a oferta de vagas nas regiões de grande concentração de comércio, serviços e lazer. A plataforma digital, inaugurada em 2018 vem permitindo aos motoristas maior facilidade de acesso ao sistema e, à Prefeitura, melhor capacidade de fiscalização, contribuindo para maior rotatividade das vagas e redução da inadimplência.

f) Gastronomia e cultura

No que se refere aos projetos que se iniciaram por meio de Procedimento de Manifestação de Interesse - PMI, a PBH Ativos lançou editais de relevante interesse público. O PMI dos Mercados Municipais¹⁰ teve como objetivo identificar oportunidades para o desenvolvimento econômico, social e sustentável e que propiciasse a recuperação dos mercados como ponto de convivência para a comunidade. Através dos estudos recebidos e diretrizes do Grupo de Trabalho instituído pelo Decreto Municipal nº 16.726/2017, a modelagem da concessão

¹⁰ Informações disponíveis em: <http://pbhativos.com.br/pmi-mercados-municipais/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

contemplou quatro equipamentos municipais sendo, Mercado Distrital de Santa Tereza e Feira Coberta do Padre Eustáquio em uma licitação e, Mercado Distrital do Cruzeiro e Central de Abastecimento Municipal (Feira Coberta do bairro São Paulo), em outra.

A modelagem final, que engloba a modelagem econômico-financeira e a modelagem jurídica da PBH Ativos foi concluída e a licitação envolvendo a concessão do Mercado Distrital de Santa Tereza e da Feira Coberta do Padre Estáquio foi publicada no dia 23 de junho de 2020¹¹. A expectativa é que em até dois anos a cidade possa usufruir dos dois equipamentos totalmente modernizados, além do novo Centro Cultural Padre Eustáquio.

Em relação à concessão envolvendo o Mercado Municipal Distrital do Cruzeiro e a Central de Abastecimento Municipal, a modelagem final que envolve a econômico-financeira e a jurídica, foi concluída pela PBH Ativos e está sendo licitada neste ano.

g) Turismo

O PMI para o Jardim Zoológico e equipamentos do entorno¹² visa orientar a participação de interessados na estruturação de projetos para requalificação, implantação, operação, manutenção e exploração comercial de equipamentos e serviços no Complexo da Pampulha, com vistas à valorização e fruição desse e ao desenvolvimento econômico, social e sustentável da área. Os estudos foram entregues à PBH Ativos em julho de 2020 e encontram-se em fase de análise cuja conclusão deverá ocorrer ainda em 2021. As diretrizes priorizam o desenvolvimento econômico, social e sustentável da região e a expectativa é que, acaso a Administração Pública entenda pela concessão, um projeto de lei será encaminhado à Câmara Municipal a fim de que o projeto possibilite contrapartidas sociais e em obras de infraestrutura, além de outorga financeira para o Município de Belo Horizonte. A iniciativa constitui importante etapa de reconhecimento e valorização da Orla da Pampulha como um patrimônio que merece ser preservado.

h) Serviços cemiteriais

¹¹ Informações disponíveis em: <https://prefeitura.pbh.gov.br/fazenda/licitacao/concorrenciacom-001-2020-1>

¹² Informações disponíveis em: <http://pbhativos.com.br/pmi-pampulha/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

O PMI dos Cemitérios Municipais¹³ teve como objetivo obter estudos de modelagem operacional, econômico-financeira e jurídica, com a finalidade de auxiliar a Administração Pública Municipal na estruturação de projetos de possível concessão de serviços cemiteriais. Com o recebimento dos estudos do setor privado, a modelagem final pela PBH Ativos está sendo desenvolvida. A expectativa é que, acaso a Administração Pública entenda pela concessão, um projeto de lei será encaminhado à Câmara Municipal a fim de que os Cemitérios da Paz, da Saudade, Bonfim, Consolação e a Capela Velório do Barreiro sejam modernizados, revitalizados e contemplados com um incremento na gestão.

i) Lazer

O projeto de concessão à iniciativa privada de áreas no interior do Parque das Mangabeiras abrange a requalificação e gestão do Edifício de Apoio, do Parque Esportivo, da Ciranda de Brinquedos e do Estacionamento, possibilitando maior oferta de serviços de apoio (alimentação, banheiros, lojas, etc) e de práticas esportivas, além de significativa melhoria da infraestrutura destas áreas. A licitação está prevista ainda para 2021 e há uma expectativa de investimentos privados da ordem de R\$6 milhões.

j) Esporte

Na área de esporte, destacam-se as modelagens jurídica e econômico-financeira da PBH Ativos para a concessão de uso de campos de futebol. O modelo proporciona a completa requalificação dos campos, com instalação de grama sintética, reforma de vestiários e melhoria do sistema de iluminação, além de gerar economia para o Município de Belo Horizonte na medida em que as despesas com água e esgoto, energia elétrica e segurança passam a ser de responsabilidade do concessionário. O acesso à comunidade é garantido com o uso dos espaços nos horários reservados pelo Município para atividades sociais.

6. Comentários dos administradores

A PBH Ativos desempenha um importante papel no Município de Belo Horizonte viabilizando projetos de grande impacto para a melhoria da qualidade de vida e bem estar de todos os

¹³ Informações disponíveis em: http://pbhativos.com.br/cemiterios_municipais/

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

munícipes, uma vez que compete à Empresa:

- auxiliar o Município em projetos de concessão ou de parceria público-privada, podendo, para tanto, dar garantias ou assumir obrigações;
- licitar ou realizar obras mediante celebração de convênio ou contrato com órgãos ou entidades da Administração Direta ou Indireta do Município;
- auxiliar, gerenciar ou realizar obras licitadas por outros órgãos ou entidades da administração direta e indireta do Município;
- captar recursos ou estruturar operações que possibilitem a quitação, o refinanciamento e, dentre outros, buscar a redução do montante ou a diminuição dos encargos da dívida pública do Município.

A empresa apoia o Município também na gestão das parcerias em andamento, sendo ainda Secretária Executiva do Conselho Gestor de Parcerias Público-Privadas – CGP, nos termos do Decreto Municipal nº 16.694/2017.

Quanto aos projetos de novas concessões e parcerias do Município de Belo Horizonte, a PBH ATIVOS auxilia em sua estruturação jurídica e econômico-financeira, sendo contratada ou conveniada para tanto, nos termos do parágrafo único do artigo 2º da Lei Municipal nº 10.003/2010.

Os ganhos experimentados pela população com o trabalho desenvolvido pela Empresa reforçam e consolidam a importância e aderência do objeto social da Companhia com os objetivos perseguidos pela Administração Pública municipal.

A Administração entende, ainda, que é imprescindível considerar o cenário atual de pandemia do COVID-19, que permeia a realidade da sociedade e da Empresa. Desde meados do mês de março de 2020, dado o avanço da pandemia, bem como com a preocupação do Município de Belo Horizonte com a administração de serviços públicos essenciais, especialmente voltados à área da saúde, a PBH ATIVOS permaneceu firme em seu propósito e as metas estabelecidas para o ano foram plenamente atendidas.

Desde a edição do Decreto Municipal nº 17.298 de 17 de março de 2020 e, no que couber, da Portaria SMPOG Nº 010/2020, da Portaria nº 024/2020 e da Instrução Normativa nº 04/2020,

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

a PBH Ativos deu início ao regime temporário de teletrabalho.

Mesmo em condições anômalas, a PBH ATIVOS reforça seu objetivo de, em 2021 fortalecer seu compromisso com o Município de Belo Horizonte desenvolvendo as atividades estabelecidas em seu objeto social com excelência, inovação e eficiência, ferramentas importantes para o desenvolvimento sustentável de Belo Horizonte.

Vale ressaltar que, até que o Município de Belo Horizonte apresente diretrizes seguras para o possível retorno ao trabalho presencial, as atividades da PBH Ativos continuarão sendo desenvolvidas em regime de teletrabalho.

A expectativa é a de manter a boa atuação durante todo o ano e nos próximos exercícios, sempre com amparo em seus valores: ética, comprometimento, excelência, inovação, governança e transparência.

7. Estruturas de controles internos e gerenciamento de riscos

A administração da PBH Ativos é responsável por estabelecer e manter um ambiente de controles internos adequado.

Enquanto sociedade anônima de capital fechado integrante da Administração Indireta, a companhia é submetida à legislação pertinente e às imposições da Comissão de Valores Mobiliários - CVM.

A Companhia implementou uma série de ações no sentido de atender às melhores práticas de governança corporativa, o que inclui o compromisso com a transparência e implantação do Escritório de *Compliance* e Gestão de Riscos. E, em 2021 por meio de um grupo de trabalho pretende dar continuidade à implantação e adequação à Lei Geral de Proteção de Dados – LGPD.

A empresa age pautada em uma série de políticas, disponíveis no sítio institucional¹⁴, que orientam a gestão e os empregados.

¹⁴ <http://pbhativos.com.br/governanca-corporativa/politicas/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

Quanto a gestão dos riscos na PBH Ativos, o principal objetivo é a redução da materialização de eventos que possam vir a impactar negativamente os objetivos estratégicos e a perenidade da Empresa.

A Política de Gestão de Riscos aprovada pelo Conselho de Administração define o apetite da Companhia ao risco, sendo para tanto elaborada matriz e plano de ação, voltados ao tratamento dos riscos verificados. Durante o ano de 2020 ocorreu o monitoramento e acompanhamento do plano de ações, considerando a mutabilidade natural da matriz da Companhia. Em 2021 será dada a continuidade ao monitoramento e acompanhamento do plano de ações.

Na rotina operacional da Companhia, cada unidade procede aos seus controles internos, podendo citar: contratos e convênios, processos judiciais, pagamentos e outros, sendo que com a implantação do Sistema de Gestão Integrado observa-se ainda mais segurança nas informações.

A auditoria interna foi implementada e, nos termos estatutários, em 2021 terá a competência para aferir a adequação do controle interno, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança e a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de demonstrações financeiras.

8. Fatores de Risco

Os riscos identificados pela PBH Ativos são considerados nas questões estratégicas institucionais, e operacionais. Uma vez identificados, são analisados e tratados.

Os riscos institucionais e que merecem destaque são regularmente submetidos ao Conselho de Administração. O de maior relevância envolve a análise da perenidade da Companhia, tendo em vista o término da operação de securitização em 2023. A fim de fomentar o desenvolvimento da Companhia a Alta Administração instituiu um Conselho Consultivo formado por membros não remunerados que têm como principal objetivo propor novos negócios e nichos de atuação, mantendo assim, a condição da Empresa como entidade

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

independente do tesouro.

9. Remuneração

A remuneração dos empregados e Administradores da sociedade é norteadada pela remuneração aplicada aos agentes públicos e empregados do Município de Belo Horizonte, não obstante, conforme já explicitado, a Empresa ser independente do Tesouro Municipal, nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal e da Lei Municipal nº 10.003/2010.

A remuneração dos empregados observa, ainda, acordo e/ou convenções coletivas de trabalho celebradas anualmente, bem como, as regras legais de cessão de servidores.

A Assembleia Geral fixa a remuneração dos membros do Conselho de Administração, Diretoria, do Conselho Fiscal. Já o Conselho de Administração fixa a Política de Gestão de Pessoas, aprova concursos, o quadro de pessoal e as tabelas de remuneração dos empregados. Isso em conformidade com as Leis Federais nº 6.404/1964 e 13.303/2016, bem com o §1º do art. 11 da Lei Municipal n 10.003/2010.

O regime de trabalho dos empregados é celetista, sendo assegurado aos Diretores eleitos Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS, gratificação natalina, férias, inclusive indenizadas e eventuais benefícios, como vale-refeição ou alimentação, nos termos da lei, sujeito ainda ao recolhimento previdenciário, nos termos Estatutários.

A remuneração dos administradores, conselheiros fiscais e empregados são divulgadas no site institucional¹⁵

10. Outras informações relevantes sobre objetivos de políticas públicas

É relevante destacar que a PBH Ativos, enquanto empresa estatal, não tem competência direta para executar políticas públicas. Conforme sua lei de criação, Lei Municipal nº 103.003/2010, auxilia a Administração Pública, observando ainda o estabelecido no Contrato de Metas e Desempenhos celebrado com o Município de Belo Horizonte, ou conforme a

¹⁵ <http://pbhativos.com.br/transparencia/remuneracao-de-colaboradores/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

prestação de serviços a órgãos, entidades e empresas estatais da administração direta e indireta nos termos do Decreto Municipal nº 16.950/2018, que regulamentou o inciso XII do art. 2º da citada Lei.

CAPÍTULO II

DA GOVERNANÇA CORPORATIVA

1. Atividades desenvolvidas

A PBH Ativos é a empresa que tem, como função precípua, viabilizar políticas públicas da Administração Pública, desenvolvendo, principalmente, as seguintes atividades:

- a) estruturar e gerir a operação de securitização de recebíveis para o Município;
- b) realizar estudos de modelagem de projetos;
- c) constituir garantias nos contratos de parcerias público-privadas assinados pela Administração Pública Municipal, nos termos da Lei Federal nº 11.079/2004.

Como resultado das atividades desenvolvidas, as Receitas Operacionais foram contabilizadas como resultado dos trabalhos desenvolvidos pela Companhia, conforme demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2020, auditadas, que totalizaram R\$ 43,7 milhões, em decorrência principalmente da atualização do saldo devedor dos créditos a receber no longo prazo da Companhia. As Receitas Financeiras líquidas totalizaram R\$ 4,9 milhões, no mesmo período, e decorrem basicamente de aplicações financeiras. Já o Lucro Líquido apurado foi de R\$ 15,6 milhões.

2. Estrutura de controles internos e gerenciamento de risco

Nos termos da Instrução Normativa nº 005/2019 aprovada na reunião da Diretoria Geral realizada em 30 de setembro de 2019, a PBH Ativos está trabalhando com uma Política de Gestão de Riscos atualizada, cuja metodologia indicada será aplicada durante o ano de 2021.

As questões estratégicas concernentes ao processo de gestão de riscos corporativos são de competência do Conselho de Administração, que é o órgão responsável por definir o nível de apetite ao risco na condução dos negócios, implementar e supervisionar os sistemas de

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

gestão de riscos institucionais e de controle interno estabelecidos para a prevenção e mitigação dos principais riscos a que está exposta a Sociedade.

A Diretoria, por sua vez, propôs ao Conselho de Administração o nível de apetite ao risco da Empresa, sempre comprometida com a implementação das estratégias e diretrizes da Sociedade respeitando as melhores práticas de governança corporativa e políticas internas, patrocinando, ainda, a implantação da gestão de riscos operacionais da sociedade alocando recursos necessários às atividades de gerenciamento de riscos.

As ações da alta administração ainda são fiscalizadas pelo Conselho Fiscal, nos termos da Lei Federal 6.404/1976 e Estatuto.

A Auditoria interna é responsável por aferir a adequação do controle interno, a efetividade do gerenciamento dos riscos e dos processos de governança, bem como, a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, registro e divulgação de eventos e transações, visando ao preparo de demonstrações financeiras.

A Companhia também conta com auditoria independente¹⁶, contratada mediante licitação que realiza o acompanhamento da gestão e a auditoria do balanço semestralmente.

Em sua rotina operacional, cada unidade da Empresa possui controles internos, podendo citar: contratos e convênios, processos judiciais, pagamentos e outros.

No âmbito do controle externo, a PBH Ativos participa de audiência pública, anualmente, perante as Comissões de Administração Pública ou Orçamento e Finanças Públicas da Câmara Municipal de Belo Horizonte.

Além disso, a Secretaria Municipal de Fazenda, órgão ao qual a PBH Ativos está tecnicamente vinculada, a Controladoria Geral do Município e o Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais procedem à fiscalização pontual das atividades da Empresa, sempre que entendem necessário.

¹⁶ Atualmente contratado: BDO RSC Auditores independentes SS

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

3. Fatores de risco

No desenvolvimento de suas atividades a PBH Ativos identificou como principais riscos institucionais os vinculados à performance financeira, à gestão das parcerias, às demandas judiciais e à integridade.

4. Dados econômico-financeiros e comentários sobre o desempenho

O Conselho de Administração entende que a PBH Ativos vem atuando satisfatoriamente, com propriedade técnica, na consecução dos seus objetivos sociais, considerando, em especial:

a) **Securitização:** o comportamento do *covenants* (índices de acompanhamento das garantias) atende plenamente as premissas da escritura pública das Debêntures de Mercado, que consistem no índice de Cobertura ("IC") e no Índice de Garantia Real ("IGR"), ambos apurados mensalmente pelo Agente Fiduciário – Pentágono, sendo que o quadro atual da operação de securitização pode ser assim resumido¹⁷:

POSIÇÃO DEBÊNTURES EM DEZEMBRO 2020			
DEBÊNTURES SUBORDINADAS		DEBÊNTURES DE MERCADO	
TOTAL EMISSÃO	880.320.000,00	TOTAL EMISSÃO	230.000.000,00
VALOR AMORTIZADO	790.191.560,38	VALOR AMORTIZADO	262.760.632,52
		VALOR JUROS PAGOS	64.155.237,37
SALDO DEVEDOR	256.210.857,70	SALDO DEVEDOR	1.637.508,53

b) **Garantias nas PPPs:** a PBH Ativos garante os contratos de concessão administrativa da Educação, do Hospital Metropolitano Dr. Célio de Castro e da Atenção Primária, nos valores¹⁸ de R\$ 26.394.321,25, R\$ 100.859.453,99 e R\$ 15.139.462,52, respectivamente;

c) **Modelagem de projetos:** realizada em conformidade com o Contrato de Metas 2020-2021 celebrado com o Município, oportunidade em que a empresa é ressarcida pelos trabalhos desenvolvidos cuja metodologia de cobrança foi deliberada pelo Conselho de

¹⁷ Dados de xx/xx/xxxx, conforme Gerência Financeira.

¹⁸ Saldo bancário em xx/xx/xxxx, conforme Gerência Financeira.

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

Administração.

5. Políticas e práticas de governança corporativa

Em atenção às boas práticas de governança corporativa, a PBH Ativos observa uma série de políticas¹⁹:

- a) Código de Conduta Ética e de Integridade
- b) Política de Classificação de Informações
- c) Política de Distribuição de Dividendos
- d) Política de Gestão de Pessoas
- e) Política de Gestão de Riscos
- f) Política de Integridade e Anticorrupção
- g) Política de Porta Vozes
- h) Política de Divulgação de Informações
- i) Política de Transação com Partes Relacionadas (revisada em 2020)
- j) Política de Indicação e Avaliação
- k) Programa de Integridade (revisado em 2020)
- l) Política de Proteção de Dados Pessoais (LGPD).

Além disso, são observados os Regimentos da Diretoria Geral, do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal que aprimoram o funcionamento dessas instâncias. Outros instrumentos basilares de atuação da PBH Ativos são o Estatuto e o Regimento Interno.

Em 2021 serão realizados treinamentos de reforço sobre Código de Conduta e Integridade e sobre a Política de Integridade e Anticorrupção a todos os colaboradores.

O Código de Conduta Ética e de Integridade da PBH Ativos estabelece os princípios e normas de conduta aplicáveis aos agentes vinculados de qualquer forma e período à PBH Ativos, com o objetivo de disseminar valores éticos, de lisura e integridade, inclusive à alta administração.

O instrumento apresenta, de forma pormenorizada, as regras, recomendações, condutas vedadas, penalidades e forma de apuração de possíveis atos contrários aos valores da

¹⁹ Disponíveis em: <http://pbhativos.com.br/governanca-corporativa/politicas/>

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

companhia. A apuração de falta ética é realizada pela Comissão de Conduta Ética e de Integridade por um rito transparente que preserva a ampla defesa e o contraditório.

Observa-se, ainda, atenção para com os canais de denúncia e preocupação da Companhia com a proteção do anonimato, bem como, com mecanismos que impeçam qualquer espécie de retaliação ao possível denunciante. Até a data de assinatura desta, não foram observadas denúncias pelos canais da companhia.

Todas essas políticas e ações prezam pela transparência, equidade, prestação de contas (*accountability*) e responsabilidade corporativa, que são princípios basilares para a governança da PBH Ativos.

6. Descrição da composição e da remuneração da administração

Como já ressaltado, a remuneração dos Administradores da sociedade é norteada pela remuneração aplicada aos agentes públicos do Município de Belo Horizonte, não obstante a Empresa ser independente do Tesouro Municipal, nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal e da Lei Municipal nº 10.003/2010.

A Assembleia Geral fixa a remuneração dos membros do Conselho de Administração, Diretoria, do Conselho Fiscal. Já o Conselho de Administração fixa a Política de Gestão de Pessoas, aprova concursos, o quadro de pessoal e as tabelas de remuneração dos empregados. Isso em conformidade com as Leis Federais nº 6.404/1964 e 13.303/2016, bem com o §1º do art. 11 da Lei Municipal n 10.003/2010.

É assegurado aos Diretores eleitos o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS, gratificação natalina, férias, inclusive indenizadas e eventuais benefícios, como vale-refeição ou alimentação, nos termos da lei, sujeito ainda ao recolhimento previdenciário, nos termos Estatutários.

Nome	Cargo	Remuneração do cargo (R\$) Em 31/12/2020
Adriana Branco Cerqueira	Conselheiro de Administração	4.405,10
André Abreu Reis	Conselheiro de Administração	4.405,10

CARTA ANUAL DE POLÍTICAS PÚBLICAS E GOVERNANÇA CORPORATIVA 2021

Castellar Modesto Guimarães Filho	Conselheiro de Administração	* 4.405,10
Eugênio Eustáquio Veloso Fernandes	Conselheiro de Administração	4.405,10
João Antônio Fleury Teixeira	Conselheiro de Administração	4.405,10
Josué Costa Valadão	Conselheiro de Administração	4.405,10
Leonardo de Araújo Ferraz	Conselheiro de Administração	4.405,10
Maria Fernandes Caldas	Conselheiro de Administração	4.405,10
Pedro Meneguetti	Conselho de Administração	4.405,10
Pedro Meneguetti	Diretor Presidente	20.845,72
Soraya de Fatima Mourthé Marques Lage	Diretora Executiva	17.112,16
Daniel Rodrigues Nogueira	Diretor de Negócios	** 22.993,47

* Conselheiro que tomou posse em 03 de janeiro de 2021

** Remuneração do órgão de origem: R\$ 14.437,39

50% do cargo de comissão: R\$ 8.556,08

A remuneração dos administradores também é divulgada no site institucional²⁰

Belo Horizonte, 24 de fevereiro de 2021.

Adriana Branco Cerqueira

André Abreu Reis

Castellar Modesto Guimarães Filho

Eugênio Eustáquio Veloso Fernandes

João Antônio Fleury Teixeira

Josué Costa Valadão

Leonardo de Araújo Ferraz

Maria Fernandes Caldas

Pedro Meneguetti

²⁰ <http://pbhativos.com.br/transparencia/remuneracao-de-colaboradores/>