


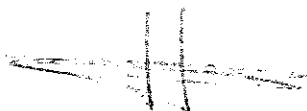
PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Companhia Industrial Cataguases, no exercício de seus deveres legais, tendo analisado as Demonstrações Financeiras, o Relatório da Administração do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2011, o Orçamento de Capital e a Proposta de Destinação dos Lucros, levando em consideração as informações prestadas pela Administração, o Relatório dos Auditores Independentes sem ressalvas, emitido em 23/04/2012 pela KPMG Auditores Independentes, os assuntos registrados nas Atas das Reuniões do Conselho Fiscal, exceto quanto aos eventuais reflexos nas Demonstrações Financeiras decorrentes da constituição da empresa Caporena Comércio de Camisas Ltda como consta da Nota Explicativa nº 13 das Demonstrações Financeiras de 31/12/2011, opinam por unanimidade que, sobre os demais aspectos, os documentos apresentados estão em condições de serem encaminhados a deliberação dos Acionistas reunidos em Assembléia Geral Ordinária.

Cataguases, 23 de abril de 2012



José Heitor Leonardo
Presidente do Conselho Fiscal



Flavio Stamm
Conselheiro Fiscal

Glaydson Ferreira Cardoso
Conselheiro Fiscal

4.3 – Em 12/04/2012 foram disponibilizadas pela Administração, aos membros do Conselho Fiscal, as minutas das Demonstrações Financeiras acompanhadas da minuta do Relatório dos Auditores Independentes, do Relatório da Administração, da Proposta de Orçamento de Capital e da Proposta de Destinação do Lucro.

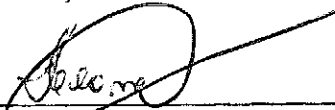
4.4 – Em 23/04/2012 o Conselho de Administração, em reunião assistida pelo Conselho Fiscal aprovou e decidiu encaminhar para deliberação dos acionistas em assembléia geral as Demonstrações Financeiras do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2011 acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes, o Relatório da Administração e as Propostas de Orçamento de Capital e destinação do Lucro do Exercício de 2011,

4.5 – O Conselho Fiscal após ter examinado os documentos emitidos pela Administração e destinados a deliberação dos acionistas reunidos em assembléia geral emitiu o parecer constante do Anexo I que deve ser considerado como parte integrante desta ata.

5. ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, o Sr. Presidente suspendeu os trabalhos pelo tempo necessário à conclusão da presente Ata que, após lida aos presentes e achada correta, foi assinada pelos Conselheiros presentes.

Cataguases, 23 de abril de 2012



José Heitor Leonardo
(Presidente da Mesa e Conselheiro)

Suellen de Paula Novais
(Secretária)



Flavio Stamm
(Conselheiro)

Glaydson Ferreira Cardoso
(Conselheiro)

- ix) Demonstrativo das remunerações pagas e/ou registradas aos Administradores e principais executivos.
- x) Cópia do relatório dos Assessores Jurídicos contratados pelo Conselho de Administração conforme definido na RCA de 10/11/2011;
- b) Que sejam encaminhados aos membros do Conselho Fiscal cópia dos relatórios de controles internos dos exercícios de 2010 e 2011, que serão objeto de exame conjunto;
- c) Considerando que o Conselho de Administração aprovou a Venda do imóvel denominado "Loteamento da Vila Reis", conforme ata de 25/05/2011. O Conselho Fiscal solicita a formalização das condições determinadas para a venda, bem como a informação da situação atualizada do projeto.
- d) Venda de Resíduos – O Conselho Fiscal solicita seja apresentado na próxima RCF um relatório mensal de todas as operações de venda de sucatas realizadas pela Companhia durante 2011/2012. Que estas operações sejam informadas por mês, valor e cliente / Comprador e condições da venda. Solicitamos também que seja apresentado um detalhamento do fluxo das operações envolvendo a geração das sucatas, armazenagem, tomadas de preços, consultas a clientes e linhas / limites de aprovação das operações por cada setor / responsável da Companhia;
- e) Em relação ao parecer elaborado pelo escritório Rolim, Viotti e Leite (Campos Advogados relativo ao AI Draw Back, o Conselho Fiscal ratifica solicitação para que a Administração obtenha daquele escritório um comparativo dos aspectos apresentados em seu estudo e os itens da defesa protocolada;
- f) O Conselho Fiscal solicita que seja encaminhado demonstrativo detalhado de todas as operações com partes relacionadas durante o exercício de 2011 e até a presente data em 2012;
- g) O Conselho solicita que seja encaminhado um sumário do orçamento do exercício de 2012 tão logo seja aprovado pelo Conselho de Administração.
- h) O Conselho Fiscal solicita que seja apresentado pela Administração demonstrativo da evolução do quadro societário da controlada Domínio desde 01/01/2011 até a presente data, bem como, a justificativa e o fundamento legal para as mudanças.

Os Conselheiros Fiscais registraram que os itens a) a h), serão examinados e avaliados assim que as informações forem apresentadas pela Administração e eventuais necessidades de provisão e/ou aperfeiçoamento do registro contábil serão recomendados / solicitados no decorrer do exercício de 2012".

4.2 – O Conselho Fiscal registra que a Administração justificou o atraso na finalização das Demonstrações Financeiras do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2011, que se deu em virtude da necessidade de melhor exame e busca de definições sobre o adequado registro de determinados fatos e provisões de responsabilidade da Administração.

COMPANHIA INDUSTRIAL CATAGUASES

CNPJ Nº 19.526.748/0001-50

NIRE 31300039072

COMPANHIA ABERTA

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE ABRIL DE 2012.

1. DATA, HORA E LOCAL:

Aos 23 (vinte e três) dias do mês de abril de 2012, às 14:00h, no salão de reuniões do Ceasar Business Hotel, na Rua da Passagem nº 39, Cidade do Rio de Janeiro, RJ.

2. PRESENÇA:

Presentes: os Conselheiros Fiscais Flavio Stamm, Glaydson Ferreira Cardoso e José Heitor Leonardo. Na qualidade de representantes da Administração o Diretor Presidente Sr. José Inácio Peixoto Neto e o Contador Celso Romário de Oliveira e como secretária a Assistente Jurídica Suellen de Paula Novais.

3. MESA DE TRABALHO:

Presidente: José Heitor Leonardo

Secretária: Suellen de Paula Novais.

4. ASSUNTOS TRATADOS:

4.1 – Dando início aos trabalhos os membros do Conselho Fiscal ratificaram a necessidade de que até a próxima reunião do Conselho Fiscal sejam apresentadas pela Administração todas as informações e esclarecimentos pendentes das reuniões anteriores, como seguem:

a) Informações e Esclarecimentos relacionados Empresa Caporena:

- i) Demonstrações Financeiras do Exercício Social encerrado em 31/12/2011, devidamente formalizadas pelo Contador Responsável e pelos seus Administradores;
- ii) Balancetes mensais desde a constituição da Caporena até a presente data;
- iii) Livro Diário Geral e Razão da Empresa desde a sua constituição até a presente data;
- iv) Ata da reunião dos sócios da Caporena deliberando sobre as contas do exercício social de 2011;
- v) Relatório informando sobre as operações da Caporena durante 2011/2012;
- vi) Apresentação de Documentos que comprovem a propriedade da Marca CAPORENA e do domínio "www.caporena.com.br";
- vii) Atas das Reuniões de quotistas desde a constituição da Empresa até a presente data;
- viii) Todos os Contratos firmados pela Caporena desde sua constituição até a presente data;