

## ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA NÚMERO 150

Às nove horas do dia 23 de outubro de 2024, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se, em caráter ordinário, o Comitê de Auditoria Estatutário da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, CNPJ/MF 90.976.853/0001-56 – NIRE 43500317874, presentes, por meio de vídeo conferência, a Sra. Roberta Zanenga de Godoy Marchesi e o Sr. Luiz José Nogueira Lima. Registra-se, ainda, que o Sr. Maurício de Moura não participou da presente reunião por motivo de cunho pessoal. Foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) APROVAÇÃO E ASSINATURA DAS ATAS DO COAUD Nº 148 e 149:** Foram aprovadas as Atas nº 148 e 149 do COAUD. **2) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONSAD Nº 582 e 583:** Foi dado conhecimento do teor das Atas nº 582 e 583 do CONSAD. **3) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONFIS Nº 535:** Foi dado conhecimento do teor da Ata nº 535 do CONFIS. **4) APRESENTAÇÃO DA ATAS DA DIREX Nº 1462 A 1467:** Foi dado conhecimento do teor das Atas nº 1462 a 1467 da DIREX. **5) PAUTA FIXA(GEORF/SECOP): 5.1) DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS:** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, informou que houve um atraso no encerramento das demonstrações contábeis referente ao 3º trimestre. Desta forma, o Setor de Contabilidade (SECOP) finalizou o mês de julho/2024 e que está trabalhando na finalização do mês de agosto. Dentre os motivos que ocasionaram o atraso, referiu que o SECOP vem enfrentando dificuldades na operacionalização do sistema (lentidão e instabilidade) que causam retrabalho e geram maior morosidade no encerramento. Destacou, ainda, que o avanço dos fechamentos contábeis também é impactado pelo atraso no encerramento financeiro, informando que último movimento financeiro concluído e recebido foi o mês de agosto/24. Complementarmente, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna, relatou que conforme discussões de encerramento do 3º Ciclo de Monitoramento de Auditoria, foi constatado que há necessidade de um plano ação imediato, com foco na regularização das pendências contábeis e financeiras, a fim de ser mitigado o risco de atraso no fechamento anual. Sobre isso, destacou que discutiu juntamente com a DIRAF, a possibilidade de remanejamento de pessoal para a área contábil e financeira para fortalecer a força de trabalho, como parte de solução para regularização dos atrasos. Por fim, informou que a Diretoria está trabalhando para executar o remanejamento de pessoal, assim como autorizou a realização de horas extras. Ante ao exposto, os membros do COAUD solicitaram que o SECOP formalizasse o tema ao Comitê (atrasos do encerramento, as dificuldades enfrentadas pela área, impactos na empresa etc.) e deliberou pela emissão de uma recomendação à Diretoria Financeira para que adote medidas céleres que possam tratar a questão. **6) PAUTA FIXA: 6.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0760/2024-93 (RELATÓRIO DE MONITORAMENTO DA GESTÃO DE RISCOS):** A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Governança e Gestão Estratégica, informou que não foi possível finalizar o presente relatório, uma vez que o SECOP não concluiu o encerramento das demonstrações contábeis referente aos meses de agosto/setembro do corrente ano. Informou, ainda, que em função deste atraso, o Comitê de Governança solicitou o adiamento das apresentações por 30 (trinta) dias. Diante da justificativa, os membros do COAUD concederam o prazo solicitado pelo Comitê de Governança. **6.2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0758/2024-14 (RELATÓRIO DE MONITORAMENTO DE CONTROLES INTERNOS E CONFORMIDADE DE 2024):** A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Governança e Gestão Estratégica, informou que não foi possível finalizar o presente relatório, uma vez que o SECOP não concluiu o encerramento das demonstrações

contábeis referente aos meses de agosto/setembro do corrente ano. Informou, ainda, que em função deste atraso, o Comitê de Governança solicitou o adiamento das apresentações por 30 (trinta) dias. Diante da justificativa, os membros do COAUD concederam o prazo solicitado pelo Comitê de Governança. **6.3) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 2110/2023-00 (PLANO DE NEGÓCIOS 2024 / MONITORAMENTO DO 3º TRIM.):** A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Governança e Gestão Estratégica, informou que não foi possível finalizar o presente relatório, uma vez que o SECOP não concluiu o encerramento das demonstrações contábeis referente aos meses de agosto/setembro do corrente ano. Informou, ainda, que em função deste atraso, o Comitê de Governança solicitou o adiamento das apresentações por 30 (trinta) dias. Diante da justificativa os membros do COAUD concederam o prazo solicitado pela Diretoria Executiva. Nada mais havendo a ser tratado foi lavrada a presente Ata que segue assinada por todos os presentes e por mim Daniel Bernardes Ferrer que secretariei.



Documento assinado eletronicamente por **Daniel Bernardes Ferrer, Secretário** em 14/11/2024, às 15:26, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **ROBERTA MARCHESI, Usuário Externo** em 14/11/2024, às 15:45, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Luiz José Nogueira Lima, Usuário Externo** em 14/11/2024, às 17:19, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site [http://sei.trensurb.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](http://sei.trensurb.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0) informando o código verificador **0621050** e o código CRC **165B9A60**.