

## ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

### ATA NÚMERO 168

Às catorze horas do dia 26 de junho de 2025, 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, presente, a Sra. Roberta Zanenga de Godoy Marchesi. Participou da reunião, por meio de vídeo conferência, 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 166 e 167:** Foram aprovadas as Atas do COAUD nº 166 e 167. **2) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONSAD Nº 596 e 597:** Foi dado conhecimento do teor das Atas do CONSAD nº 596 e 597. **3) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONFIS Nº 544:** Foi dado conhecimento do teor da Ata do CONFIS nº 544. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX Nº 1509 A 1514:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de DIREX nº 1509 a 1514. **5) RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DO COAUD:** A Sra. Roberta Zanenga de Godoy Marchesi, Presidente do COAUD, expôs o Relatório Anual de Atividades do COAUD – exercício de 2024. Destacou, ainda, as atribuições, sua composição e as principais atividades do Comitê desempenhadas ao longo do exercício social. Por fim, destacou as recomendações mais relevantes elencadas pelos membros do COAUD no decorrer do exercício de 2024. Por fim, em concordância ao rito disposto no art. 57, VII, do Estatuto Social da TRENSURB, o COAUD aprovou a versão final do Relatório Anual de Atividades do COAUD – exercício de 2024. **6) CANAL DE DENÚNCIAS DO COAUD:** Em observância ao disposto no art. 24, §2º, da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 e do Decreto nº 8.945/2016, de 27 de dezembro de 2016, nos quais foi regulamentado que o Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD deverá dispor de meios para o recebimento de denúncias, internas e externas, inclusive de forma sigilosa, em matérias diretamente relacionadas ao escopo de suas atribuições, a Sra. Roberta Zanenga de Godoy Marchesi, Presidente do COAUD, trouxe o tema à baila. Ato contínuo, a fim de entender as demandas da Ouvidoria na Empresa, os membros do COAUD solicitaram a presença da Sra. Márcia Alexandra Zorn, Ouvidora da TRENSURB, para discutir o tema. Nesta esteira, a senhora Ouvidora compareceu à reunião e relatou a metodologia de trabalho da Ouvidoria, em especial, para o tratamento das denúncias. Por fim, restou acordado o que segue: a) a Sra. Márcia Alexandra Zorn deverá elaborar uma Nota Técnica (NT) abordando o tema; e, b) o presente tema deverá retornar à pauta na próxima reunião do Colegiado. **7) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0669/2025-59 (7º CICLO DO IG-SEST - ÍNDICE DE GOVERNANÇA E POLÍTICAS PÚBLICAS):** Foi dado conhecimento do teor do preenchimento da planilha de questionamentos do 7ª Ciclo do IG-Sest. **8) PAUTA FIXA - GEORF/SECOP: 8.1) RELATOS:** O Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças e, na condição de gestor do contrato, informou que o contrato firmado com a empresa AUDIMEC AUDITORES INDEPENDENTES S/S, para prestação de serviços técnicos de Auditoria Independente sobre as Demonstrações Financeiras da TRENSURB, foi renovado pelo período de 12 (doze) meses. Desta forma, a empresa AUDIMEC dará início aos trabalhos de auditoria referentes ao exercício de 2025 da TRENSURB. **8.2) AUDIMEC AUDITORES (APRESENTAÇÃO DO PLANO DE TRABALHO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – EXERCÍCIO 2025):** Primeiramente, o Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, contextualizou o tema aos presentes. Ato seguinte, concedeu a palavra ao Sr. Phillipe de Aquino, Sócio-Diretor da empresa AUDIMEC Auditores Independentes S/S, empresa contratada para analisar as demonstrações contábeis da TRENSURB referentes ao exercício de 2025. Nesta

esteira, o Sr. Phillipe de Aquino se apresentou aos membros do COAUD e expôs o Plano de Trabalho para prestação de serviços técnicos de auditoria independente. Ante ao exposto, os membros do COAUD realizaram alguns questionamentos, tais como: a) As datas apresentadas no Plano de Trabalho para entrega dos relatórios trimestrais das demonstrações contábeis são factíveis? O Sr. Phillipe de Aquino informou que haverá um atraso na entrega do relatório do 1º trimestre, todavia, as datas dos demais relatórios são plausíveis; b) Os exames de auditoria serão realizados de forma eletrônica ou de forma presencial? O Sr. Phillipe de Aquino informou que os exames serão realizados, em quase sua totalidade, de forma eletrônica. Todavia, no mês de novembro, deverá ser na modalidade presencial; e, c) Haverá alguma discussão quanto a materialidade aplicada à auditoria? O Sr. Phillipe de Aquino respondeu que irá realizar uma reunião específica com os membros do COAUD para apresentar as informações quanto à materialidade. Frente ao exposto, a Sra. Roberta Zanenga de Godoy Marchesi, Presidente do COAUD, sugeriu que a referida reunião fosse realizada, de forma concomitante, com a apresentação dos resultados da auditoria do 1º trimestre de 2025. Em consonância ao proposto, o Sr. Phillipe de Aquino e o Sr. Luiz José Nogueira Lima acolheram a sugestão ora apresentada. Por fim, o COAUD anuiu em relação ao Plano de Trabalho apresentado pela empresa AUDIMEC Auditores Independentes S/S, condicionado ao ajuste das datas das análises trimestrais para atendimento dos prazos de publicação das demonstrações intermediárias definidos pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM). **9) PAUTA FIXA - GEGOV:** Restou acordado que os temas atinentes à GEVOV serão apreciados na próxima reunião do COAUD. **10) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1112/2025-35 (FORMULÁRIO DE AVALIAÇÃO - COAUD):** O Sr. Daniel Bernardes Ferrer, Secretário do COAUD, entregou os formulários de avaliação aos membros do COAUD. Assim sendo, restou acordado o prazo de 1 (uma) semana para a devolutiva dos documentos ao Secretário. 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 11/07/2025, às 10:02, 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 11/07/2025, às 12:29, 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 11/07/2025, às 21:19, 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 **0703916** e o código CRC **7DF7E3AF**.