

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

ATA Nº. 528

Aos 15 dias do mês de março de dois mil e vinte e quatro, às 09h, reuniu-se extraordinariamente, por videoconferência, o Conselho Fiscal da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A–TRENSURB, representado pelo presidente do colegiado, Sr. Altamiro Lopes de Menezes Filho com o Conselho de Administração da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A–TRENSURB. O conselheiro Sr. Helder Melillo Lopes Cunha, em virtude de agenda com o Ministro das Cidades não pode participar. Aberta a reunião, passou-se a deliberar sobre os itens da pauta, como segue: **1) APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E DO RELATÓRIO ANUAL DA ADMINISTRAÇÃO DO EXERCÍCIO ENCERRADO EM 31-12-23.** A aprovação das contas anuais do exercício de 2023 se deu de forma conjunta com o Conselho de Administração–CONSAD, sendo apreciados os seguintes itens: **1 . 1) - DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS E NOTA EXPLICATIVA DO EXERCÍCIO DE 2023 .** Presentes à reunião a Sra. Vanessa Rocha, Diretoria de Administração e Finanças, o Sr. Jair Correa, Gerente de Orçamento e Finanças e a Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, chefe do Setor de Contabilidade, que apresentou as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas concluídas do exercício 2023, conforme a documentação anexada ao processo SEI nº 0000958.00000437/2023-39. **1.2) - RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 459/2024–BALANÇO 2023.** Presente à reunião a Sra. Maria Cecília Brum, chefe da Auditoria Interna que apresentou o Relatório nº 459/2024–Balanço/2023, concluindo que: *“Este trabalho foi concluído em conformidade ao objetivo constante no Plano Anual de Auditoria 2022/2023. Considerando a extensão e o escopo do trabalho de auditoria interna, e em consonância às demonstrações contábeis elaboradas pela empresa para encerramento do exercício de 2023, identificamos a necessidade de melhorias nos controles internos que se vinculam aos Riscos de Conformidade, Operacionais e de TI. É necessário observar as recomendações de auditoria emitidas neste relatório, para as quais são requeridas providências da gestão que visam aprimorar os controles internos e mitigar os riscos de distorções relevantes nas demonstrações contábeis.”* **1.3) - RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.** Presente o Contador da empresa Audimec - Auditores Independentes, Sr. Phillipe de Aquino Pereira, CRC/PE 028157/O-2, que apresentou o Relatório sobre as Demonstrações Contábeis do Exercício de 2023, com a seguinte manifestação: *“Examinamos as demonstrações contábeis individuais da EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE - TRENSURB, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023, demonstração do resultado do exercício, demonstração do resultado abrangente, demonstração das mutações do patrimônio líquido, demonstrações dos fluxos de caixa e demonstração do valor adicionado, para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE - TRENSURB, em 31 de dezembro de 2023, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com*

as práticas contábeis adotadas no Brasil, e as normas internacionais de relatório financeiro (IFRS) emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).” **1.4) – PARECER DO CONSELHO FISCAL Nº 01/2024:** “O Conselho Fiscal da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A - TRENSURB, usando de suas atribuições legais e estatutárias, nos termos do artigo 51, inciso II, do Estatuto Social da TRENSURB, considerando: o Relatório Anual da Administração e as Demonstrações Financeiras e Notas Explicativas, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023 e, tendo como referência o Relatório da AUDIMEC-Audidores Independentes, emitido em 08 de março de 2024 e o Relatório da Auditoria Interna nº 459/2024 – Demonstrações Contábeis 2023, os quais são adotados, na íntegra, conclui que os referidos documentos representam adequadamente a posição patrimonial e financeira da Empresa, em 31/12/2023, encontrando-se em condições de serem submetidos à apreciação da Assembleia Geral de Acionistas. Porto Alegre, 14 de março de 2024.” Nada mais havendo a ser tratado, os conselheiros deram por encerrados os trabalhos, mandando lavrar a presente ata que segue assinada pelo senhor conselheiro Altamiro Lopes de Menezes Filho e por mim Clésia Maria Novelly Vieira que secretariei.



Documento assinado eletronicamente por **ALTAMIRO registrado(a) civilmente como ALTAMIRO LOPES DE MENEZES FILHO, Usuário Externo** em 20/03/2024, às 18:18, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Clesia Vieira, Secretária** em 22/03/2024, às 09:50, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-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 informando o código verificador **0555212** e o código CRC **BA92A09D**.