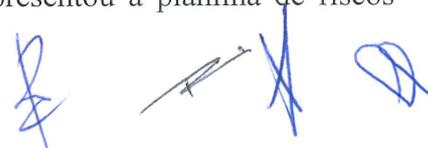
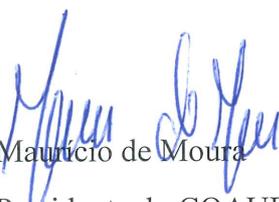


ATA 058

Às nove horas do dia 21 de janeiro de 2021, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se 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, os Srs. Maurício de Moura, Ricardo Richiniti Hingel e Paulo Roberto Reichelt Ayres. Foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) APROVAÇÃO E ASSINATURA DAS ATAS DO COAUD DE Nº 056 E 057:** Foram aprovadas as Atas de nº 056 e 057. **2) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONSAD DE Nº 507:** Foi dado ciência do teor da Ata do CONSAD de nº 507. **3) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1289 A 1292:** Foi dado ciência do teor das Atas da DIREX de nº 1289 a 1292. Em relação a Ata de nº 1289, item 2.1 (CI-CONFIS-0208/2020 (ATA Nº 482)), o COAUD solicitou que a Presidência/GEPLA apresentem o *status* da reorganização funcional da Empresa e, em especial, no que tange a estruturação dos processos de governança corporativa, com enfoque nos procedimentos de controle interno, conformidade e gestão de riscos (REP-0281/2020 - GT nomeado para elaborar a proposta de estruturação de processos de governança corporativa). **4) REUNIÃO “BDO Auditores” (AUDITORIA EXTERNA):** Primeiramente, o Sr. Jair Bernardo Correa, Gerente de Orçamento e Finanças, iniciou este tópico da reunião saudando os senhores Christian Sfredo (Sócio) e Andréia Scaramussa, membros da equipe da empresa BDO Auditores. Ato seguinte, o Sr. Jair Bernardo Correa apresentou os demais integrantes da mesa e passou a palavra para os membros do COAUD que, por sua vez, se apresentaram aos auditores da BDO. Em relação aos trabalhos de auditoria, foi unânime o entendimento que o prazo para execução dos serviços é exíguo e que será necessário engajamento das equipes (TRENSURB/BDO) para o cumprimento do prazo final. O Sr. Christian Sfredo relatou que a BDO iniciou os trabalhos com a revisão das Informações Trimestrais (ITRs - março/junho/setembro) e estão em fase de conclusão. Ademais, na próxima semana deverá iniciar os trabalhos referente às Demonstrações Contábeis Anuais. Sra. Andréia Scaramussa expôs o escopo dos trabalhos de auditoria, destacando os riscos significativos. A Sra. Maria Cecília da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna, questionou como ficariam as demais entregas previstas no escopo do Edital (Relatórios Circunstanciados, Relatórios de Controles Interno, Relatórios de Revisão Tributária). O Sr. Christian Sfredo relatou que os Relatórios estão sendo elaborados de forma concomitante e, considerando a execução tardia das revisões, sugere a entrega de relatórios consolidados por tipo, identificando nestes tópicos/assuntos que sejam específicos de cada trimestre. Restou acordado que esta forma atenderia as necessidades da TRENSURB, devendo ser analisado pelo gestor do contrato os aspectos de conformidade quanto a estas entregas. O Sr. Márcio Silva (Gerente Sênior) da empresa BDO Auditores ingressou na reunião e se apresentou aos demais participantes. Ato seguinte, contextualizou os desafios encontrados, os trabalhos que estão sendo realizados pela BDO e retomou o escopo dos trabalhos. Por fim, foi acolhida a data de 17/02/2021 para a empresa BDO Auditores realizar a entrega dos Relatórios Finais à TRENSURB. **5) PAUTA FIXA – GEPLA: 5.1) CI-GEPLA-0010/2021 (PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO – CICLO 2021/2025 E PLANO DE NEGÓCIOS 2021):** Foi dado ciência da versão final do Planejamento Estratégico – Ciclo 2021/2025 e Plano de Negócios 2021 aprovados na reunião do CONSAD de nº 507, item 1.2, de 18/12/2020. **5.2) GESTÃO DE RISCOS – INDICADOR FINANCEIRO:** O Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando, Assessor “A” lotado na GEPLA, apresentou a planilha de riscos



contendo o indicador de impacto financeiro em relação a interrupção dos serviços. A aludida planilha contemplou a receita de transporte (exercício 2019 e 2020), o valor hora da interrupção, a relação dos principais eventos que geraram a interrupção do serviço e o seu respectivo impacto financeiro. Frente ao exposto, o CONSAD apresentou a seguinte sugestão: i) estabelecer um “range” para os indicadores (com qual valor o indicador ficaria verde, amarelo ou vermelho); O Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando acatou a sugestão, no entanto, relatou que se trata de uma nova metodologia e que ainda não tem parâmetro para mensurar uma tabulação. Por fim, o Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando informou que, na próxima reunião do COAUD, realizará a apresentação da prévia da Matriz de Riscos 2020/2021. 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.



Maurício de Moura
Presidente do COAUD



Paulo Roberto Reichelt Ayres
Membro do COAUD



Ricardo Richutti Hingel
Membro – Rep. do Conselho de Administração



Daniel Bernardes Ferrer
Secretário