

ATA 059

Às dez horas e trinta minutos 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) PAUTA FIXA – AUDIN: 1.1) CI-AUDIN-005/21 (APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 418/2020 - BILHETAGEM ELETRÔNICA):** A Sra. Maria Cecilia da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna, apresentou o Relatório de Auditoria nº 418/2020, de 06/01/2021, cujo objeto versa sobre a verificação do funcionamento e a confiabilidade do sistema de Bilhetagem Eletrônica (BE) da TRENSURB. Relatou que a AUDIN realizou testes, por meio de observação das câmeras de segurança instaladas nas estações e *in loco*, sendo analisada a movimentação de 47 bloqueios em 19 estações. Estes testes objetivaram avaliar a conformidade das utilizações versus as informações constantes nos relatórios da ATP e ATM. Foram detectadas diferenças pontuais atribuídas, principalmente, a não sincronização dos horários existentes entre os Bloqueios (ATP e ATM) e o Sistema CFTV. Na sequência, a Sra. Maria Cecilia da Silva Brum contextualizou o sistema de BE, bem como o funcionamento do contrato vigente. Ato seguinte, foi exposto os Achados de Auditoria e suas recomendações. Registra-se que para cada Achado, a Sra. Maria Cecilia da Silva Brum detalhou a constatação, assim como a recomendação interposta pela AUDIN. Nesta esteira, como conclusão do trabalho a AUDIN teceu o que segue: *“Este trabalho foi concluído em conformidade ao objetivo constante no Plano Anual de Auditoria 2020. Verificou-se que os principais riscos se vinculam aos Riscos Operacionais vinculados a gestão e controle das utilizações”*. Por fim, a Sra. Maria Cecilia da Silva Brum cientificou o COAUD acerca das Atividades desempenhadas pela AUDIN no decorrer de 2020 (ref. dez/2020). **2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0592/2020-11 (ANÁLISE DA PRÉVIA DAS CONTAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR E DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (ART. 38, VII E XIII DO ESTATUTO SOCIAL DA TRENSURB)):** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, apresentou a Nota Técnica (NT) de nº 001/2021/DIRAF/GEORF/SECOP, de 15/01/2021, cujo objeto versa sobre a apresentação da prévia das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do exercício de 2020. Registra-se que as Demonstrações Contábeis de 2020 foram encerradas em conformidade com a Lei 6.404/76 e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis. Ademais, a apresentação das informações contábeis referente ao encerramento do exercício de 2020, composto por demonstrações contábeis e notas explicativas foram elaboradas com base na legislação aplicável às S.A. e normas contábeis. Diante do exposto, o COAUD recomendou que a GEJUR deveria verificar, de forma minuciosa, os valores apresentados no contencioso trabalhista. Ato seguinte, a Sra. Vanessa Gonçalves Pompermayer Meneses, Assessora Executiva da DIRAF, relatou que a Comissão de Inventário de Estoque encerrou os trabalhos, contudo, apresentando no Relatório diferenças entre bens faltantes e excedentes que montam um valor significativo e, como medida de precaução, antes de realizar o ajuste na contabilidade, entendeu necessária a recontagem dos itens que compõem a diferença. Contudo, em razão dos prazos de encerramento/aprovação das Demonstrações Financeiras de 2020 essa recontagem se torna prejudicada. Diante das informações relatadas, o COAUD sugeriu que a TRENSURB

realizasse a previsão destes valores no exercício 2020 e, após a conferência, proceda os ajustes necessários. Dando continuidade aos trabalhos, o Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou as demonstrações financeiras para o exercício de 2020. A aludida apresentação enfatizou os rendimentos das aplicações financeiras da TRENSURB na Conta Única da União, demonstrando a variação do montante aplicado e os percentuais praticados. Na sequência, o Sr. Jair Bernardo Correa apresentou a execução orçamentária de 2020. A referida apresentação contemplou os seguintes tópicos: resumo da Lei Orçamentária 2020 e sua comparação com a execução orçamentária de 2020. Foi detalhada a utilização de recursos em investimentos, assim como despesas de custeio, de pessoal, benefícios e com sentenças Judiciais. Também foram evidenciadas as receitas, tanto as aprovadas na LOA como as receitas executadas, que em 2020 foram impactadas pela pandemia da Covid-19. Por fim, foram demonstradas as receitas e despesas acumuladas de 2020 e os restos a pagar inscritos para 2021. **3) PAUTA FIXA – OUVIDORIA:** Por se tratar de assuntos restritos, somente os membros do COAUD/Ouvidoria permaneceram na sala neste instante da reunião. 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.



Mauricio de Moura

Presidente do COAUD



Paulo Roberto Reichelt Ayres

Membro do COAUD



Ricardo Richinti Hingel

Membro – Rep. do Conselho de Administração



Daniel Bernardes Ferrer

Secretário