

ATA 068

Às onze horas do dia 20 maio 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. Ricardo Richiniti Hingel e Paulo Roberto Reichelt Ayres. Registra-se que, por motivo de saúde, o Sr. Maurício de Moura não participou da presente reunião. Foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) PAUTA FIXA – AUDIN: 1.1) RELATÓRIO Nº 421/2021 (BB PREVIDÊNCIA):** A Sra. Maria Cecília da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna, apresentou o Relatório de Auditoria nº 419/2021, cujo objeto versa sobre a avaliação do sistema de gestão e controle do Plano de Previdência Complementar da TRENSURB. Ato seguinte, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou, de forma detalhada, os Achados de Auditoria, bem como as respectivas recomendações. Dentre elas, destacou a recomendação contida no tópico de nº 4.1 (ausência de parametrização do sistema para o limite dos 7%), pois foi constatado que em alguns meses dos anos de 2020/2021 este limite não foi respeitado, desta forma, a TRENSURB acabou realizando depósitos a maior. Todavia, os valores foram identificados pelo BBPrev e devolvidos à TRENSURB. O Sr. Paulo Roberto Reichelt Ayres questionou se houve acompanhamento da área competente nos anos anteriores. A Sra. Maria Cecília da Silva Brum informou que o acompanhamento foi feito com base nas informações do BB PREV, pois o sistema interno não está parametrizado para gerar essa informação individual. Frente ao exposto, o COAUD recomendou que a área competente deveria revisar os valores pagos nos exercícios anteriores (valores pagos versus valores reembolsados). Por fim, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum informou que a empresa contratada para realizar a análise atuarial do BBPrev, em cumprimento a resolução CGPAR nº 9 de 10/05/2016, deverá entregar o relatório no mês de maio, estando este sob gestão da Gerência de Recursos Humanos. **1.2) RELATÓRIO Nº 422/2021 (SINALIZAÇÃO):** A Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou o Relatório de Auditoria de nº 422/2021, cujo objeto versa sobre a análise do planejamento, a execução e o controle das manutenções do sistema de sinalização. Ato seguinte, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou, de forma detalhada, os Achados de Auditoria, bem como as respectivas recomendações. Frente ao exposto, em relação ao apontamento 4.3, o COAUD recomendou que a DIROP estabelecesse “procedimentos de segurança de acesso à via” de forma centralizada, evitando que cada UO crie o seu próprio regramento. **1.3) INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES AO RELATÓRIO Nº 420/2021 (SISTEMA DE ÁGUA NO PÁTIO):** A Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou a Nota Técnica de nº 023/2019/PRES/SUDEX/GEDEN, de 08/12/2019, cujo objeto versa sobre a rede de distribuição de água no Pátio Humaitá que, em suma, narra os seguintes fatos: *“A rede de distribuição de água potável e de combate a incêndio existentes no Pátio Humaitá datam do início da década de 80. Esta rede está obsoleta devido ao material utilizado na época, o que compromete a qualidade da água e ocasionou a degradação das tubulações. Além disso, o recalque, ou seja, o rebaixamento do solo por adensamento (devido ao tipo de solo da região), promoveu vários rompimentos na rede na última década. Estes fatos, geram vazamentos, que ocasionam constantes interrupção no fornecimento de água do Pátio, geram uma série de dificuldades para a realização das atividades desenvolvidas no Pátio Humaitá. Ainda podemos citar o ônus ambiental e financeiro do desperdício de água fruto desses vazamentos, constatados por meio do aumento das despesas financeiras com consumo de água no Pátio da TRENSURB, assim como a frequente necessidade de alocar recursos da manutenção para sanar essas situações”*. Ato seguinte, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum expos os dados históricos do consumo de água no Pátio, compreendendo o período de 2009 a 2020. Ante ao exposto, o COAUD sugeriu que a TRENSURB verificasse a legislação vigente acerca da possibilidade de utilizar poço artesiano nas suas instalações. **2)**

PAUTA FIXA – GEORF/SECOP: 2.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0607/2021-13 (DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - 1º TRIMESTRE): A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, apresentou a Nota Técnica (NT) de nº 006/2021/DIRAF/GEORF/SECOP, de 27/04/2021, cujo objeto versa sobre as Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas do encerramento do 1º Trimestre/2021. Destaca-se que as Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 6.404/76 e Normas Brasileiras de Contabilidade aplicáveis, tendo como base principal o Balanço Patrimonial e a Demonstração do Resultado do Exercício. Frente ao exposto, a DIREX tomou conhecimento das Demonstrações Contábeis e Notas Explicativas referente ao encerramento do 1º Trimestre/2021.

2.2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0800/2021-54 (DEMONSTRAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS - 1º TRIMESTRE): O Sr. Jair Bernardo Correa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou as Demonstrações Orçamentárias referente ao encerramento do 1º Trimestre/2021. A aludida apresentação contemplou o resumo do Projeto de Lei nº 28/2020 – CN-LOA/2021 contendo as despesas de custeio projetadas do PLOA 2021. Na sequência demonstrou as despesas realizadas no primeiro trimestre (Custeios, Pessoal e Benefícios; Judiciais e Investimentos), resumindo as receitas orçamentária arrecadadas no período de 2021, das receitas previamente projetadas e as reprojeções realizadas em razão da pandemia. Diante do exposto, a DIREX tomou conhecimento das Demonstrações Orçamentárias referente ao encerramento do 1º Trimestre/2021.

2.3) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0801/2021-07 (DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - 1º TRIMESTRE): O Sr. Jair Bernardo Correa apresentou as Demonstrações Financeiras referente ao encerramento do 1º Trimestre/2021. A aludida apresentação contemplou as receitas totais arrecadadas no período em 2021 (operacional, comercial, rendimentos da aplicação financeira, e outras receitas). Frente ao exposto, a DIREX tomou conhecimento das Demonstrações Financeiras referente ao encerramento do 1º Trimestre/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.



Paulo Roberto Reichelt Ayres
Membro do COAUD



Ricardo Richiniti Hingel
Membro – Rep. do Conselho de Administração



Daniel Bernardes Ferrer
Secretário