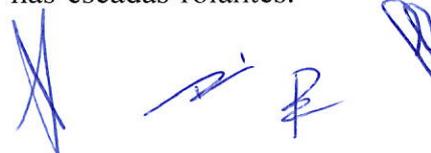


ATA 076

Às onze horas e trinta minutos do dia 23 de setembro 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) APONTAMENTOS DE AUDITORIA E GESTÃO DE RISCOS (GERÊNCIA DE OPERAÇÕES - GEOPE) E APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 426/2021 (GESTÃO DA OPERAÇÃO):** A Sra. Maria Cecília da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna, informou que buscando dar continuidade ao atendimento da solicitação do CONSAD (*que fossem apresentados os riscos e trazidos os gestores da área responsável a fim de as ações que estão sendo realizadas para mitigá-los*), trouxe a pauta para discussão junto à Gerência de Operações - GEOPE, aproveitando o encerramento do trabalho de Gestão de Operações. Ato seguinte, informou a presença dos Srs. Luís Eduardo Fidell Antunes, Diretor de Operações e Carlos André Costa da Silva, Gerente de Operações, bem como da Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Planejamento Corporativo e do Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando, Assessor “A” lotado na GEPLA, dada a importância de alinhamento entre os apontamentos de auditoria e o processo de gestão de riscos. Na sequência, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou o Relatório de nº 426/2021, cujo objetivo foi de analisar a gestão e o controle da operação da TRENSURB, por meio dos subprocessos de planejamento, programação, execução, controle e gestão da demanda e integração. Nesta esteira, os Srs. Luís Eduardo Fidell Antunes e Carlos André Costa da Silva apresentaram as áreas subordinadas à GEOPE e as atividades desempenhadas por elas. A Sra. Maria Cecília da Silva Brum expôs os achados de auditoria, assim como as recomendações exaradas pela AUDIN. Em relação aos achados, o Sr. Luís Eduardo Fidell Antunes explanou sobre as ações e soluções que estão sendo implementadas para solucionar os problemas apontados. Em relação aos Riscos Operacionais, foram destacados os seguintes tópicos: i) gestão das escalas de trabalho; ii) controle da receita operacional – Bilhetagem Eletrônica e, iii) Plano de Desligamento Voluntário – PDV. Frente ao exposto, o COAUD solicitou que a DIROP apresentasse, na próxima reunião do Comitê, o relatório técnico que contém a análise do risco operacional versus implementação do PDV. Além disso, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum informou que vem sendo discutido pela gestão há necessidade da revisão da estrutura organizacional da TRENSURB e, que relativo à Gerência de Operações, da necessidade de se avaliar a manutenção das atividades de operações e segurança em um mesmo setor. Sobre este assunto, a Gerência de Planejamento informou que a revisão da estrutura do SEOPE está prevista no trabalho de reestruturação. Complementarmente, em relação ao apontamento de auditoria que envolve a ausência de lixeiras nas estações, foi referenciado que se analisasse a viabilidade de parcerias que envolvessem a área comercial. Além disso, deveria ser analisado a existência de lixeiras como itens de estoque para que haja a reposição de forma tempestiva. No que tange as instalações, o Sr. Ricardo Richiniti Hingel questionou sobre a existência de sensores de movimentação nas escadas rolantes.

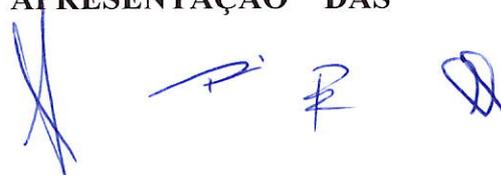


Foi informado pelo Sr. Carlos André Costa da Silva que já houve esta utilização, mas que foi retirada em função da ocorrência de acidentes. Para isso, foi sugerido pelo Sr. Ricardo Richiniti Hingel que se realizasse uma nova avaliação, considerando um melhor posicionamento dos sensores, com vista a minimizar o consumo de energia elétrica e a operação contínua do equipamento. *Conclusão do trabalho: Esse trabalho foi concluído em conformidade com o objetivo constante no Plano Anual de Auditoria 2021. É necessário que sejam observadas as recomendações e demais considerações de auditoria emitidas nesse relatório, pois estas visam o aprimoramento dos controles internos e a mitigação dos riscos operacionais e de TI.* Por fim, a Sra. Maria Cecília da Silva Brum agradeceu a presença dos Srs. Luís Eduardo Fidell Antunes e Carlos André Costa da Silva, informando que os pontos passarão a ser acompanhados pelo processo de monitoramento da AUDIN.

1.1.2) APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO DE AUDITORIA INTERNA Nº 427/2021 (RH - ASSISTÊNCIA SAÚDE, VALE TRANSPORTE, ALIMENTAÇÃO E CULTURA): A Sra. Maria Cecília da Silva Brum apresentou o Relatório de nº 427/2021, cujo objetivo foi de avaliar a conformidade dos processos de concessão dos benefícios de Assistência à Saúde, Vale Transporte, Alimentação e Cultura. Na sequência, expôs, de forma detalhada, cada um dos achados de auditoria e as recomendações exaradas pela AUDIN. *Conclusão do trabalho: Esse trabalho foi concluído em conformidade com o objetivo constante no Plano Anual de Auditoria 2021. É necessário que sejam observadas as recomendações e demais considerações de auditoria emitidas nesse relatório, pois estas visam o aprimoramento dos controles internos e a mitigação dos riscos operacionais e de conformidade.*

2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1887/2020-04 (ASSINATURA DIGITAL DAS ATAS DOS COLEGIADOS): O Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, contextualizou o tema aos presentes. Ato seguinte, apresentou a Nota Técnica (NT) de nº 001/2021/SEACO, de 20/08/2021, cujo objeto versa sobre o estudo realizado para verificar a possibilidade de assinatura digital nas atas de reuniões dos colegiados da TRENSURB (DIREX, COAUD, CONFIS, CONSAD, AGO/AGE), com fito de agilizar o procedimento, uma vez que o sistema de assinaturas em punho (realizada até os dias atuais) gera gastos desnecessários de tempo e de recursos, além de retardar a obtenção das assinaturas. As atas depois de assinadas são anexadas em livro próprio, em razão do regramento societário da Lei nº 6.404/76 (Lei das S/A), já que a TRENSURB é empresa pública sob forma de Sociedade Anônima, de capital fechado. Esta modalidade não se aplica nas Atas que são enviadas para a Junta Comercial, pois estas já são enviadas em formato editável (sem assinaturas), assinadas pelo Presidente da TRENSURB e pelo Secretário da Assembleia / Conselho de Administração eletronicamente na JUCIS. O estudo considerou duas formas possíveis de assinaturas digitais: i) Adequação do Sistema SEI utilizado pela empresa, ajustando-se a ferramenta para criação de Atas já disponível nas suas funcionalidades e com assinatura digital certificada de fácil acesso; e, ii) Assinatura por meio de certificado digital e-CPF, com assinatura digital certificada por empresa certificadora contratada. Como conclusão, identificou-se que atas criadas no sistema SEI são a melhor solução para assinaturas digitais, em razão de: i) Ser mais célere; ii) Atender os requisitos exigidos pela legislação; iii) O cadastramento dos assinantes é facilitado por ser interno; e, iv) Não gerar custos à TRENSURB. Por fim, informou que a DIREX aprovou a assinatura das atas dos colegiados por meio do sistema SEI da TRENSURB.

3) EXTRA PAUTA: 3.1) APRESENTAÇÃO DAS



DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS: O Sr. Jair Bernardo Corrêa relatou que o CONSAD solicitou que as apresentações (*in loco*) sobre as demonstrações contábeis e assuntos correlatos fossem condensadas, ou seja, o material deverá ser encaminhado com antecedência na sua totalidade e, no dia da reunião, a apresentação deveria conter um slide resumo das informações contábeis e financeiras. E assim, em caso de dúvidas, os membros do Colegiado solicitarão informações. Frente ao exposto, o COAUD solicitou ao Sr. Jair Bernardo Corrêa que apresentasse, na próxima reunião, uma proposição do tema ora narrado. 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 Richiniti Hingel
Membro – Rep. do Conselho de Administração



Daniel Bernardes Ferrer
Secretário