

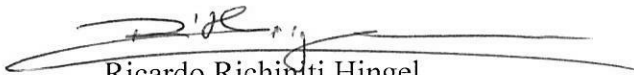
## ATA 077

Às nove horas do dia 21 de outubro 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 075 E 076:** Foram aprovadas as Atas de nº 075 e 076 do COAUD. **2) ELEIÇÃO DO NOVO PRESIDENTE DO COAUD (ART. 53, §2º, DO ESTATUTO SOCIAL DA TRENSURB):** Tendo em vista a alteração do Estatuto Social da TRENSURB e, com fulcro no art. 53, §2º, do referido regimento, o Sr. Maurício de Moura,

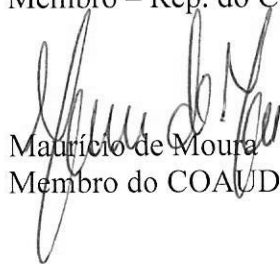
[REDACTED], eleito Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD – registrado na Ata de nº 001, de 23/11/2018, renunciou à Presidência do Comitê. Ato seguinte, os membros do COAUD elegeram, de forma unânime, o Sr. Ricardo Richiniti Hingel,

[REDACTED] para exercer a Presidência do COAUD. Estando presente, assume o exercício de suas atribuições. **3) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONSAD DE Nº 524 e 525:** Foi dado conhecimento do teor das Atas do CONSAD nº 524 e 525. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1311 A 1314:** Foi dado conhecimento do teor das Atas da DIREX de nº 1311 a 1314. **5) PAUTA FIXA – GEJUR: 5.1) RELATO DO TRATADO COM RELAÇÃO ÀS AÇÕES TRABALHISTAS E CÍVEIS:** A Sra. Zilba Maria Verza da Rosa, Gerente Jurídico, informou que se reuniu com o escritório de advocacia responsável pelo contencioso trabalhista da TRENSURB a fim de estabelecer novos critérios de avaliação dos valores das ações trabalhistas. Restou acordado que, com base no art. 406 do Código Civil, seria adotada a variação da taxa SELIC para corrigir os valores das ações e suas respectivas sentenças em todas as instâncias de tramitação. Além disso, o escritório se comprometeu em melhorar os seus controles internos no que tange o acompanhamento das ações/valores, bem como no que diz respeito a emissão de relatórios mensais. Desta forma, a GEJUR terá maior assertividade nas informações prestadas à SECOP. Frente ao exposto, o COAUD reafirmou que a GEJUR desenvolve um papel fundamental neste processo, pois a falta de exatidão dos valores constantes nas sentenças judiciais poderá afetar os dados contábeis da Companhia. **6) PAUTA FIXA – GEORF/SEORC: 6.1) FLUXO DE CAIXA – RECURSOS PRÓPRIOS:** Os Srs. Geraldo Luís Felipe, Diretor de Administração e Finanças e Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentaram o fluxo de caixa (Recursos Próprios) da TRENSURB para o exercício de 2021. A apresentação contemplou os ingressos e desembolsos apurados mês a mês até setembro, assim como as projeções para os meses de outubro a dezembro de 2021. O Sr. Geraldo Luís Felipe informou que, para o exercício de 2022, a previsão orçamentária é de R\$ 80 milhões, todavia, o valor ideal seria na ordem de R\$ 120 milhões para satisfazer as despesas de custeio (em 2020 foram R\$ 102 milhões da LOA e R\$ 20 milhões de Restos a Pagar). Enfatizaram que o problema está no limite orçamentário, pois mesmo havendo excesso de arrecadação a Empresa não poderá superar o limite do

orçamento aprovado. Em relação ao valor aplicado, o Ministério da Economia autorizou a troca de fonte para uso de parte destes recursos no Orçamento de 2021 para superar a frustração de receita própria. **6.2) APRESENTAÇÃO DA PROPOSTA DO NOVO MODELO EXPOSITIVO DOS DADOS FINANCEIROS/CONTÁBEIS:** O Sr. Jair Bernardo Corrêa disponibilizou aos membros do COAUD a proposta do novo modelo de apresentação referente aos dados contábeis e financeiros da Empresa. Diante do exposto, o Sr. Maurício de Moura informou que possui um modelo de apresentação resumida utilizado pela iniciativa privada para recomendar e se comprometeu de enviá-la à GEORF/SECOP, assim como para discutir adaptações, caso necessário. **6.3) RELATO SOBRE A RENOVAÇÃO DO CONTRATO DA EMPRESA DE AUDITORIA EXTERNA:** O Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças e a Sra. Talitha Da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, informaram que a DIREX acolheu a proposta de renovação do contrato firmado com a empresa BDO Auditores S/S. Além disso, autorizou a remessa do expediente para deliberação do CONSAD (competência estatutária do CONSAD). O Sr. Jair Bernardo Corrêa relatou que a BDO enviará o cronograma de trabalho (exercício 2021/2022) após a assinatura da renovação do contato e, tal fato, deverá ocorrer na sequência. **7) PAUTA FIXA – OUVIDORIA:** Registra-se que, por se tratar de assuntos restritos, somente os membros do COAUD e da 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.



Ricardo Richimti Hingel  
Presidente do COAUD  
Membro – Rep. do Conselho de Administração



Maurício de Moura  
Membro do COAUD



Paulo Roberto Reichelt Ayres  
Membro do COAUD



Daniel Bernardes Ferrer  
Secretário