


**ATA 083**

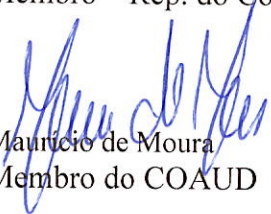
Às nove horas do dia 03 de fevereiro de 2022, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da Empresa de Trens Urbanos de Porto Alegre S/A – TRENSURB, CNPJ/MF 90.976.853/0001-56 – NIRE 43500317874, presentes, por meio de vídeo conferência, os Srs. Ricardo Richiniti Hingel, Maurício de Moura 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 080 E 081:** Foram aprovadas as Atas de nº 080 e 081 do COAUD. **2) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONFIS DE Nº 496 e 497:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 496 e 497 do CONFIS. **3) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONSAD DE Nº 529 e 530:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 529 e 530 do CONSAD. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1319 A 1323:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 1319 a 1323 da DIREX. Em relação a Ata de nº 1319, item 1.3, de 30/11/21, o COAUD questionou qual era o objeto/benefícios trazidos pelo contrato firmado com a empresa Gartner do Brasil Serviços de Pesquisas Ltda. Desta forma, restou acordado que a GEINF deverá providenciar, para a próxima reunião do Comitê, uma apresentação sobre o aludido tema. **5) PAUTA FIXA – GEORF/SECOP: 5.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0607/2021-13 (ANÁLISE DA PRÉVIA DAS CONTAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR E DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS - ART. 35, VII E XIII DO ESTATUTO SOCIAL DA TRENSURB):** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, apresentou as demonstrações contábeis referentes ao 4º trim. e, conseqüentemente, os resultados do exercício 2021. A apresentação contemplou a Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), a evolução das Receitas de 2020 versus 2021, os custos e as despesas operacionais de 2020 versus 2021, o Balanço Patrimonial, a Taxa de Cobertura Operacional - TCO, o Custo Unitário por Passageiro (operacional) e a Receita por Passageiro. Informou, ainda, que está aguardando a entrega do Relatório sobre o teste de *impairment* (pelo valor justo) elaborado pela empresa Russell BedFord Brasil S/S, visto que a minuta apresentada foi com a posição de 30/09 e não foram consideradas premissas importantes do cenário da TRENSURB a serem discutidas. O Sr. Ricardo Richiniti Hingel, Presidente do COAUD, relatou que o teste poderia ser realizado pelo preço de reposição e, na sua percepção, seria a metodologia mais indicada. O “sistema trem” é único, pois é composto pela rede aérea, trilhos, estações, via permanente, trens etc. Assim sendo, o método de fluxo não se adapta a realidade da Empresa. O Sr. Maurício de Moura ratificou a metodologia proposta pelo Sr. Ricardo Richiniti Hingel. Nesta esteira, foi questionado se a empresa BDO Auditores apresentou a data de entrega do relatório das contas da TRENSURB. Foi respondido que não, pois eles estão aguardando a entrega do relatório final sobre o teste de *impairment*. Ademais, a BDO já informou que levará uns 10 (dez) dias para analisar o material e emitir o seu parecer. Frente ao exposto, restou acordado que a TRENSURB deverá agendar, o mais breve possível, uma reunião com a empresa Russell BedFord Brasil S/S para tratar do presente tema (sugestão: segunda-feira (07/02/22) às 08:30). Ato seguinte, o Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou a execução orçamentária de 2021 (SEI nº 0800/2021-54). A referida apresentação contemplou os seguintes tópicos: resumo da Lei Orçamentária 2021 e sua comparação com a execução orçamentária de 2021. 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 2021 foram impactadas pela pandemia da Covid-19. Por fim, foram demonstradas as receitas e despesas acumuladas de 2021 e os restos a pagar inscritos para 2021. Nesta esteira, o Sr. Jair Bernardo Corrêa apresentou as demonstrações financeiras do exercício de 2021 (SEI nº 0801/2021-07). A aludida apresentação enfatizou os rendimentos das aplicações financeiras da TRENSURB na Conta Única da União, demonstrando a variação do montante aplicado e as taxas praticadas. **6) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0314/2021-36 (MONITORAMENTO DA GESTÃO DE RISCOS DO 4º TRIMESTRE):** O Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando, Assessor “A” lotado na GEPLA, apresentou o



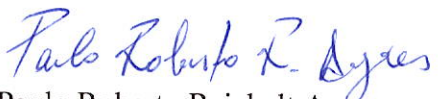
Relatório de Desempenho da Gestão de Riscos referente ao 4º trimestre de 2021. Primeiramente, o Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando contextualizou a Política e Metodologia de Gestão de Riscos da TRENSURB, relatando que cabe à Gerência de Planejamento Corporativo – GEPLA as competências relativas à Área de Gestão de Riscos e que o desempenho do trimestre fora apresentado, examinado e aprovado pelo Comitê de Riscos da Empresa. Ato seguinte, informou que o gerenciamento de riscos busca minimizar e reduzir a níveis aceitáveis os eventos que impedem o alcance dos objetivos estratégicos da Empresa. O referido Relatório contemplou os seguintes tópicos: a) Identificação Geral; b) Síntese do Ciclo GIRC; c) Classificação e Grau de Risco; d) Destaques dos Riscos Estratégicos; e) Controles Adicionais; f) Riscos Operacionais; g) TIC – Tecnologia de Informação e Comunicação; h) Indicadores Operacionais; i) Riscos de Integridade; e, j) Riscos ESG. Em relação ao ESG, o Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando informou que a Empresa está enfatizando o consumo de energia, carbono neutro, assimetria de gênero e resíduos sólidos, tudo alinhado a Agenda 2030, porém, adaptado ao contexto da Empresa. 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 Richinliti 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