

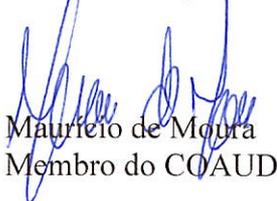
**ATA 094**

Às nove horas do dia 21 de julho 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 092 E 093**: Foram aprovadas as Atas de nº 092 e 093 do COAUD. **2) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONFIS DE Nº 503 E 504**: Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 503 e 504 do CONFIS. **3) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONSAD DE Nº 539 A 541**: Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 539 a 541 do CONSAD. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1343 E 1344**: Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 1343 e 1344 da DIREX. **5) PAUTA FIXA – GEORF/SECOP: 5.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1424/2022-04 (APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS, ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS (1º E 2º TRIMESTRE) E PLOA/2023)**: A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, apresentou o resumo das Demonstrações Contábeis referente ao 1º e 2º trimestre de 2022 acumuladamente. A apresentação contemplou, de forma sucinta, o DRE, os indicadores gerenciais e o balanço patrimonial. Cabe registrar que os relatórios, Nota Explicativas, Nota Técnica e demais peças que compõem as Demonstrações Contábeis estão devidamente alocadas no processo supra. Na sequência, o Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, apresentou o resumo da Execução Orçamentária referente ao 1º e 2º trimestres de 2022. A apresentação contemplou, de forma sucinta, as dotações orçamentárias, as despesas realizadas nos trimestres classificando-as conforme as fontes de recursos utilizadas, demonstrações das receitas próprias arrecadadas no período. Ato seguinte, apresentou o resumo das Demonstrações Financeiras do 1º semestre de 2022. A apresentação contemplou, de forma sintética, o montante dos valores aplicados e as taxas de juros praticadas em 2022. Nesta esteira, enfatizou a média mensal dos rendimentos aplicados que ficaram na ordem de 1,01% e, em valores absolutos, R\$ 1,4 milhões/mês. Destacou que o montante aplicado em 30 de junho era de R\$ 157 milhões e que no decorrer do exercício este valor tende a decrescer em razão da sua utilização (a partir de junho), pois passou-se a utilizar os recursos próprios também para pagamento das despesas de pessoal e encargos, diferente dos primeiros meses do ano, quando foram utilizados recursos de subvenção. No que se refere à PLOA 23, informou que o pré-limite (FASE 1) referencial monetário da TRENSURB para 2023, para atendimento das despesas discricionárias de RP2 (para custeios e investimentos) foi definido pela SOF/ME/MDR em R\$ 75 milhões, tendo a Diretoria manifestado por meio de Ofício ao MDR, a insuficiência destes valores frente aos compromissos já existentes. Informou que a FASE II acontecerá em agosto e estes valores poderão ser confirmados ou alterados. **5.2) RELATO SOBRE O STATUS DO PROCESSO FIRMADO COM A EMPRESA BDO AUDITORES**: O Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, informou que a DIREX e o CONSAD optaram pela modalidade técnica e preço uma vez que a Empresa está buscando um serviço mais qualificado. Nesta esteira, informou que o projeto básico está sendo finalizado (inclusive com o balizamento de valores no mercado) e, o próximo passo, será o início dos trâmites licitatórios. **6) PAUTA FIXA – GEGOV: 6.1) APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS DE GOVERNANÇA**: A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Governança e Gestão Estratégica, apresentou o novo organograma da TRENSURB no qual já está contemplada a Gerência de Governança e Gestão Estratégica (GEGOV) e os setores subordinado à Gerência, tais como: Setor de Planejamento (SEPLA), Setor de Responsabilidade Ambiental (SERAM), Setor de Riscos Corporativos (SERIS) e Setor de Controles Internos e Conformidade (SECIC). Ato seguinte, expôs as atribuições das aludidas UOs. **6.2) RELATÓRIO DE DESEMPENHO DA GESTÃO DE RISCOS**: Os Srs. Enrico Giovanella Farias, Chefe do Setor de Riscos Corporativos e Paulo Ricardo Lima Lomando, Assessor “A” lotado na GEGOV, apresentaram o Relatório de Monitoramento da Gestão Integrada de Riscos Corporativos (GIRC) referente ao 2º trimestre de 2022. O aludido Relatório

contemplou os seguintes aspectos: a) síntese do ciclo GIRC; b) riscos estratégicos (classificação e grau de risco). Neste item, a Sra. Josiane Hensel do Canto explicou os motivos que ocasionaram a redução ocorrida na pontuação do grau de risco referente ao Risco nº5. Além disso, foi destacada a evolução das Ações de Mitigação (Programa e Projetos Obrigatórios), tais como: PDV, Estudo para expansão do sistema de integração e Instalação de barreiras físicas. Como ponto negativo, destacou a pontuação do Risco nº13 (Sistemas operacionais e estruturas físicas desatualizadas e depreciadas); c) riscos operacionais; d) riscos de integridade; e) riscos ESG; e, f) considerações finais. Por fim, o Sr. Paulo Ricardo Lima Lomando informou que a TRENSURB verificará a possibilidade de destinação (doação) dos uniformes e banners utilizados para entidades assistenciais. Nesta esteira, o Sr. Paulo Roberto Reichelt Ayres recomendou que a Companhia verificasse, junto a empresa Ciclo Reverso - especializada na reciclagem deste tipo de materiais, a dita destinação. Frente ao exposto, o COAUD se deu por satisfeito em relação ao material ora apresentado. **6.3) PLANO DE TRABALHO DOS CONTROLES INTERNOS:** O Sr. José Luiz Brandão, Chefe do Setor de Controles Internos e Conformidade, apresentou o Relatório de Monitoramento dos Controles Internos e Conformidade referente ao 2º trimestre de 2022. Nesta esteira, informou que o aludido documento foi o primeiro relatório elaborado pelo Setor de Controles Internos e Conformidade (SECIC) e, seu objetivo, foi de apresentar o escopo de trabalho para o 3º trimestre de 2022 com a seguinte segmentação: a) Planejamento do trabalho (em andamento); b) Alinhamento com a Gestão Integrada de Riscos Corporativos – GIRC (em andamento); c) Cronograma dos processos a serem testados; d) Estudo de oportunidade de melhorias; e, e) Comunicação dos resultados. Na sequência, relatou que o SECIC irá analisar os controles internos existentes para verificar se os mesmos são efetivos, utilizando-se dos parâmetros estabelecidos no quadro de efetividade do CI, encontrando um Risco Residual Próprio. Na abordagem das áreas será realizada entrevista visando conhecer, no mínimo, a existência e efetividade dos seguintes controles: a) Existência de Normas atualizadas; b) Existência de Procedimentos; c) Existência de checklist; d) Pessoal capacitado; e) Outros a depender do contexto. Em relação ao Plano de Trabalho, informou que o trabalho será focado no risco estratégico “Processos de Licitações e Contratações Deficientes”, esse risco estratégico está em sua maior parte inserido no macroprocesso administrativo dos processos de sustentação. Por fim, relatou que o SECIC só alcançará plenamente a efetividade de sua missão com a devida capilaridade e alcance exigidos pelos órgãos de controle e fiscalização, possuindo um quadro de pessoal proporcional a sua carga de trabalho. Por isso, solicitou a alta administração e seus órgãos de assessoramento o atendimento desta demanda. Ante ao exposto, o Sr. Paulo Roberto Reichelt Ayres destacou a importância do SECIC não sobrepor os esforços, bem como permear a área de atuação da AUDIN. A Sra. Josiane Hensel do Canto, Gerente de Governança e Gestão Estratégica, relatou que o SECIC deverá seguir o viés ambiental, inclusão social etc. 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 Richiniti 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