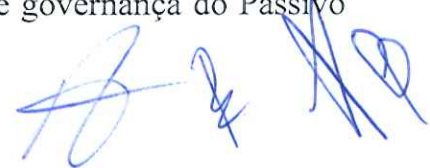
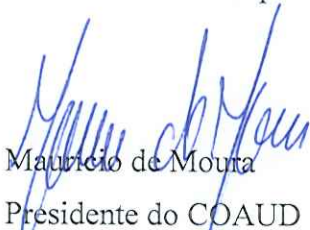


## ATA 004


Às treze horas do dia 13 de dezembro de 2018, 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 43300002179, presentes os Srs. Maurício de Moura, Reine Antônio Borges e Paulo Roberto Reichelt Ayres. Sob a Presidência do Sr. Maurício de Moura foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) CI-AUDIN-102/2018 (RELATÓRIO Nº 392/2018 – BBPREVIDÊNCIA):** A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira, Chefe da Auditoria Interna, apresentou o histórico do tema na TRENSURB, assim como expôs os documentos correlatos ao assunto. Em suma, trata da necessidade de verificação dos aspectos relativos às atividades da entidade de previdência complementar que administra o plano de benefícios do BBPREV da TRENSURB, à luz da Resolução CGPAR Nº 09/2016 e Portaria SEST/MP 36/2017, verificando a administração e execução do plano pela patrocinadora. **2) CI-CONFIS-0226/2018 (RELATÓRIO DA AUDITORIA INTERNA DE Nº 396/2018 – BBPREV):** Os membros do COAUD tomaram ciência do conteúdo da CI supra. **3) CI-AUDIN-100/2018 (PAINT/2019 E RELATÓRIOS DA AUDIN): 3.1) PLANO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA - PAINT/2019:** A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira apresentou a minuta do PAINT/2019, o qual será submetido à apreciação/deliberação do CONSAD (Art. 38, XVIII do Estatuto Social da TRENSURB). Registra-se que o PAINT/2019 foi enviado à Controladoria Geral da União - CGU para revisão. Nesta esteira, a CGU devolveu o documento devidamente aprovado. O COAUD solicitou esclarecimentos em relação ao quantitativo de horas destinados a algumas ações/atividades, tais como: elaboração do RAINIT 2018, RH-Planos de Cargos, Aeromóvel, entre outros. A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira respondeu que o quantitativo de horas foi estipulado em razão da disponibilidade do Auditor, bem como, da complexidade do assunto. Diante do exposto, foi sugerido que a AUDIN fizesse um indicador referente às horas planejadas versus executada de cada atividade de forma a avaliar como está se comportando o quantitativo de horas destinadas. Além disso, o Sr. Paulo Roberto Reichelt Ayres se comprometeu, em razão da sua experiência profissional, de assessorar a AUDIN na adequação de um Plano de Trabalho visando otimizar o quantitativo de horas. Registra-se que o COAUD solicitou à AUDIN a disponibilização do Relatório de Receitas. **3.2) RELATÓRIO Nº 0397/2018 (PASSIVO TRABALHISTA):** A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira informou que o Relatório de nº 397 abordou o Passivo Trabalhista da Empresa, cujo objeto é de verificar o planejamento, a gestão e as práticas de governança do Passivo



Trabalhista. A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira enfatizou o item 4.3 – Depósitos Recursais – razão contábil versus extratos bancários, pois conforme demonstrado no quadro nº 8, foi constatado divergências entre o registro contábil e o saldo no extrato do Banco do Brasil e da Caixa Econômica Federal. Esclareceu, ainda, que o conteúdo do item 4.4 – Práticas laborais inadequadas foi extraído do Relatório da Controladoria Geral da União – CGU, incluídas neste relatório para fins de monitoramento. **3.3) RELATÓRIO Nº 398/2018 (OBRAS CIVIS DE ENGENHARIA):** A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira apresentou o Relatório de nº 398/2018 que tem por objetivo verificar o desenvolvimento, a implantação e a gestão de projetos, analisar as indenizações de áreas, verificar a existência e a atualização de Normas Internas pertinentes e verificar as pendências das recomendações de relatórios de auditoria anteriores. A Sra. Eliani da Silva Medeiros Pereira apresentou 05 (cinco) achados de Auditoria, sendo eles de iguais relevâncias. 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

  
Reine Antônio Borges  
Membro – Rep. do Conselho de Administração

  
Paulo Roberto Reichelt Ayres  
Membro Independente

  
Daniel Bernardes Ferrer  
Secretário