

EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S/A - TRENSURB**ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA****ATA NÚMERO 104**

Às nove horas do dia 15 de dezembro 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, Paulo Roberto Reichelt Ayres e Maurício de Moura. 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 0102 E 0103:** Foram aprovadas as Atas de nº 0102 e 0103 do COAUD. **2) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONFIS DE Nº 510:** Foi dado conhecimento do teor da Ata de nº 510 do CONFIS. **3) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONSAD DE Nº 549:** Foi dado conhecimento do teor da Ata de nº 549 do CONSAD. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX DE Nº 1358 E 1359:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de nº 1358 e 1359 da DIREX. **5) PAUTA FIXA - GEORF/SECOP: 5.1) RELATO SOBRE O STATUS DA LICITAÇÃO PARA A CONTRATAÇÃO DA EMPRESA DE AUDITORIA EXTERNA:** O Sr. Jair Bernardo Corrêa, Gerente de Orçamento e Finanças, relatou que a empresa de auditoria externa (BDO Auditores) iniciou os trabalhos de auditoria referente ao exercício de 2022. Nesta esteira, informou que o trabalho está fluindo e as demandas estão sendo atendidas por ambos (TRENSURB/BDO). Em relação ao andamento do trabalho, o Sr. Jair Bernardo Corrêa relatou o que segue: a) processos judiciais: conciliações do 1º trimestre estão concluídas; o 2º trimestre será realizado por diferença de movimentação; o 3º trimestre está sendo analisado; b) imobilizado: foi analisado até o mês de setembro, mas reforçaram da necessidade da realização do *Teste de Impairment*. Informou, ainda, que a empresa Embraval Consultoria e Engenharia foi a vencedora do processo de contratação para a realização da análise do valor recuperável dos ativos da TRENSURB. Ademais, a dita empresa tem expertise no assunto e já realizou uma visita técnica na TRENSURB. Além disso, se comprometeu em entregar o relatório final até o dia 31/01/23. Ante ao exposto, o COAUD recomendou que a TRENSURB formalizasse, de forma regular, junto à BDO, as pendências críticas do trabalho, seja por meio de e-mail, de Ofício etc. Por fim, manteve a solicitação de *reports* permanentes da equipe gestora da TRENSURB. **6) PAUTA FIXA – GEGOV: 6.1) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1212/2022-19 (APRESENTAÇÃO DA PESQUISA DE SATISFAÇÃO DOS USUÁRIOS):** O Sr. Enrico Giovanella Farias, Chefe do Setor de Riscos Corporativos e representando a Gerência de Governança e Gestão Estratégica, apresentou a Pesquisa de Satisfação realizada com os usuários da TRENSURB. Neste ano a pesquisa foi realizada pela empresa Amostra Instituto de Pesquisa, no período mês de 22 a 28/11/2022, nas estações da Companhia, em diferentes dias da semana, nos três turnos, com idade acima de 16 anos e amostra de 2390 entrevistados. Ademais, a amostra foi estratificada conforme o volume de usuários nas estações e dias da semana. Além disso, abrangeu as 23 estações da TRENSURB ao longo de 06 cidades atendidas pelo trem. Nesta esteira, relatou que a pesquisa contemplou os seguintes tópicos: a) informações técnicas; b) perfil do usuário; c) hábitos de deslocamento; d) avaliação dos serviços; e) canais de atendimento; f) sistema de integração e aeromóvel; e, g) comentários finais. Por fim, informou que houve uma melhora na avaliação geral dos usuários da Empresa, passando de 81,7% (2021) para 83,2% em 2022. Ante ao exposto, o COAUD se deu por satisfeito com o material apresentado. Por fim, sugeriu que na próxima pesquisa a TRENSURB incluísse o seguinte questionamento ao usuário: “Qual serviço você gostaria de ter nas estações da TRENSURB”. **6.2) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 1438/2022-10 (CONTROLES INTERNOS E CONFORMIDADE – RELATÓRIO 2022):** A Sra. Sabrina Lechner Nogueira, Chefe do Setor de Controles Internos e Conformidade, apresentou o Relatório de Controles Internos e Conformidade – 2022. Ato seguinte, destacou as peças integrantes do Relatório, destacando: a) Informações Preliminares; b) Estrutura de Controles Internos e Conformidade; c) Plano de Trabalho; d) Análise do Processo de Licitações e Contratações; e) Identificação dos Controles Obrigatórios; f)

Avaliação dos Controles; g) Recomendações ou sugestões de melhorias; e, h) Considerações Finais. Frente ao exposto, o COAUD parabenizou a área pela qualidade do Relatório, todavia, realizou alguns questionamentos, tais como: a) Quais foram os motivos que levaram a escolha do tema (Processo de Licitações e Contratações) ao invés de outro (ex.: imobilizado)? A Sra. Sabrina Lechner Nogueira respondeu que a escolha foi em função de dar continuidade no processo analisado, tendo em vista que gestão de estoque é um subprocesso de Licitações e Contratações. Ademais, o último Relatório de auditoria foi apresentado há 2 ou 3 anos e, de lá para cá, não houve evolução na área responsável. Em suma, as Normas não foram atualizadas e, na sua maioria, são da década de 90. Além disso, o risco é alto em função do quantitativo e do valor das peças em estoque. Por fim, o COAUD citou 03 (três) temas críticos na Empresa, quais sejam: a) estoque; b) passivo trabalhista; e, c) imobilizado. **6.3) PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 0752/2022-85 (APRESENTAÇÃO DO RELATÓRIO DO 6º CICLO DO IG-SEST DA TRENSURB):** O Sr. Enrico Giovanella Farias, Chefe do Setor de Riscos Corporativos e representando a Gerência de Governança e Gestão Estratégica, apresentou o Ofício SEI nº 306332/2022/ME, de 08/12/2022, no qual consta o resultado do 6º ciclo do Indicador de Governança SEST – IG Sest. Nesta esteira, destacou que a TRENSURB foi classificada no nível 2 de governança, com nota de 9,04, na forma prevista no regulamento deste ciclo de avaliação. Ato seguinte, apresentou o Relatório de Avaliação do IG-SEST e as etapas que compuseram a avaliação no aludido documento. Por fim, expôs o Certificado fornecido pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresa Estatais (SEST). 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.



Documento assinado eletronicamente por **Paulo Roberto Reichelt Ayres, Usuário Externo** em 11/01/2023, às 13:30, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Maurício de Moura, Usuário Externo** em 11/01/2023, às 14:06, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Daniel Bernardes Ferrer, Secretário** em 11/01/2023, às 15:29, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **RICARDO RICHINITI HINGEL, Usuário Externo** em 12/01/2023, às 10:19, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NPG-TDI-201 e NG-PES-702.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site http://sei.trensurb.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0 informando o código verificador **0463796** e o código CRC **C34A312E**.