

EMPRESA DE TRENS URBANOS DE PORTO ALEGRE S/A - TRENSURB**ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA****ATA NÚMERO 106**

Às oito horas e trinta minutos do dia 17 de janeiro de 2023, 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. Participaram da reunião, por meio de vídeo conferência, os Srs. Geraldo Luís Felipe, Diretor de Administração e Finanças; Luís Eduardo Buchfink Nunes, Gerente de Orçamento e Finanças – Substituto; Jair Bernardo Corrêa, Gestor do Contrato e, representando a empresa BDO RCS Auditores Independentes, o Sr. Márcio Silva e a Sra. Andréia Scaramussa. Participaram, ainda, por meio presencial, a Sra. Maria Cecilia da Silva Brum, Chefe da Auditoria Interna; Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade; Liseane Pereira, Contadora lotada na AUDIN e Daniel Bernardes Ferrer, Secretário do COAUD. Foi declarada aberta a reunião do COAUD, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) APRESENTAÇÃO DO PLANO DE TRABALHO DA EMPRESA BDO RCS AUDITORES INDEPENDENTES – EXERCÍCIO 2022:** Com fulcro no atendimento do art. 57, II, do Estatuto Social da TRENSURB, foi agendada a presente reunião a fim de analisar o Plano de Trabalho da empresa BDO RCS Auditores Independentes. Ato seguinte, o Sr. Jair Bernardo Corrêa - Gestor do Contrato, contextualizou o tema aos presentes. Informou 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 se comprometeu em entregar o relatório final antes do dia 31/01/2023. Na sequência, concedeu a palavra ao Sr. Márcio Silva e a Sra. Andréia Scaramussa – representantes da empresa BDO RCS Auditores Independentes que, por sua vez, apresentaram o cronograma de trabalho estabelecido pela empresa, bem como as etapas de trabalho executadas e a executar. Nesta esteira, a Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, questionou sobre a emissão dos Relatórios Trimestrais (ITRs)? O Sr. Márcio Silva informou que estão sendo feitos e que em breve os disponibilizará. O Sr. Márcio Silva reforçou que estão aguardando a entrega do Relatório Final acerca do *Teste de Impairment*, uma vez que o aludido Teste é de suma importância no trabalho de auditoria. Além disso, existe uma ressalva no balanço da Companhia (exercício 2021) sobre o tema. Em relação às ressalvas, o Geraldo Luís Felipe, Diretor de Administração e Finanças, relatou que 02 (duas) estão encaminhadas (Passivo trabalhista e *Teste de Impairment*) e, a questão da mídia negativa, se encontra na esfera judicial. Ademais, o processo corre em sigilo judicial e nem a TRENSURB obteve vista integral aos autos. Os representantes da BDO Auditoria destacaram que a ressalva constante no balanço segue esta linha, ou seja, a ausência de acesso ao processo. Ressaltaram que depois da entrega do Teste à BDO, os técnicos da empresa irão discutir o assunto. O Sr. Maurício de Moura, membro do COAUD, questionou se existiria a possibilidade de a BDO analisar, de forma prévia, as ressalvas? Os representantes da BDO responderam que não, pois a matéria será apreciada após o recebimento do Teste e, a partir deste, é que será possível mensurar o valor dos ativos da TRENSURB. Ato seguinte, o Sr. Maurício de Moura questionou se a BDO havia analisado os ITRs das previsões trabalhistas? Foi respondido que ainda não, pois faltam ajustes nos primeiros trimestres e realizar a circularização. Por fim, o Jair Bernardo Corrêa relatou que a TRENSURB está aguardando o relatório final da BDO para a primeira semana de março e, desta forma, a Companhia poderá dar os encaminhamentos necessários (aprovação nos Colegiados e remessa para AGO). O Sr. Márcio Silva ratificou a data apresentada e se colocou a disposição do grupo para maiores esclarecimentos. 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 26/01/2023, às 11:20, 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 26/01/2023, às 13:10, 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 30/01/2023, às 10:18, 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 27/02/2023, às 11:51, 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 **0467057** e o código CRC **74D23FF5**.