

ATA DE REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA

ATA NÚMERO 182

Às 9 horas do dia 16 de dezembro de 2025, na sede da Empresa, localizada na Avenida Ernesto Neugebauer nº 1985, em Porto Alegre, Rio Grande do Sul, reuniu-se, em caráter ordinário, 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, o Sr. Renato Boareto, o Sr. Luiz José Nogueira Lima e a Sra. Claudia Carvalho Posdnyakov. Sob a coordenação do Sr. Renato Boareto, Presidente do COAUD, foi declarada aberta a reunião, dando início aos trabalhos, segundo a pauta aprovada: **1) APROVAÇÃO E ASSINATURA DAS ATAS DO COAUD N° 180 E 181:** Foram aprovadas as Atas do COAUD nº 180 e 181. **2) APRESENTAÇÃO DA ATA DO CONSAD N° 605:** Foi dado conhecimento do teor da Ata do CONSAD nº 605. **3) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DO CONFIS N° 549:** Registra-se que a referida Ata não foi disponibilizada ao COAUD a fim de integrar a presente reunião. **4) APRESENTAÇÃO DAS ATAS DA DIREX N° 1550 A 1558:** Foi dado conhecimento do teor das Atas de DIREX nº 1550 a 1558. **5) PAUTA FIXA: GEORF/SECOP 5.1) RELATOS:** A Sra. Talitha da Silveira Menger de Souza, Chefe do Setor de Contabilidade, informou que a empresa AUDIMEC Auditores Independentes S/S acabou de disponibilizar o Relatório Circunstanciado referente ao 3º trimestre de 2025 da TRENSURB. Informou, ainda, que a empresa a AUDIMEC está trabalhando nas Demonstrações Contábeis do 4º trimestre para realizar o encerramento do exercício de 2025. Os membros do COAUD questionaram se a TRENSURB está com algum pagamento em atraso. Foi respondido que sim, todavia, começaram a ocorrer a partir do dia 10 de dezembro do corrente ano. Ademais, a expectativa é de que as NFs atinjam o montante de R\$ 15 milhões (NFs protocoladas na Empresa e as notas que deverão ingressar até o final do exercício). Na sequência, foi questionado como está o processo de conciliação contábil. Foi respondido que as conciliações estão sendo atualizadas periodicamente (mensal e trimestral (judiciais)), no entanto, todas estarão atualizadas até o final do presente exercício. Os membros do COAUD recomendaram que a TRENSURB atentasse as questões relacionadas a Reforma Tributária e aderência das Normas IFRS S1 e S2 sobre Sustentabilidade e Clima (ver com a Auditoria Externa). Por fim, confirmou que a empresa permanece com a posição da diretoria administrativa/financeira exercida interinamente pela diretoria operacional. **6) APRESENTAÇÃO DA OUVIDORIA:** A Sra. Márcia Alexandra Zorn, Ouvidora da TRENSURB, expôs os seguintes tópicos aos membros do COAUD: a) Indicadores de Desempenho; b) Fluxo para tratamento das Denúncias; e, c) Adequação à LGPD. Primeiramente, a fim de nivelar o conhecimento, realizou uma explanação sobre o funcionamento da Ouvidoria, assim como a composição da equipe de trabalho, os canais de atendimento e os sistemas utilizados na Ouvidoria da TRENSURB. Ato seguinte, expôs, de forma detalhada, os Indicadores de Desempenho da Ouvidoria, tais como: a) N° de Manifestações; b) Estratificação por Tipologia; c) N° de Reclamações; d) Ranking de Reclamações; e) N° de Denúncias; f) Resolutividade das Manifestações; g) Tempo de espera médio do atendimento da URA; h) Tempo de resposta aos atendimentos da CAU; e, i) Pesquisas de satisfação (whatsapp e URA). Na sequência, relatou como é realizado o tratamento das denúncias (fluxo) e normativos correlatos ao tema. Por fim, informou como a Empresa estava se adequando à LGPD e o fluxo do processo. Frente ao exposto, os membros do COAUD realizaram alguns questionamentos, tais como: a) Existência de alguma denúncia relacionada aos Administradores da TRENSURB e/ou no âmbito contábil/financeiro. Foi respondido que não houve denúncia desse gênero; b) Foi realizada alguma denúncia por meio do Canal de Denúncia do COAUD. Foi respondido que não houve denúncia por meio desse canal; e, c) Os Indicadores de Desempenho da Ouvidoria são apresentados à DIREX. Foi respondido que os dados são encaminhados à DIREX/CONSAD de forma trimestral. Frente ao exposto, os membros do COAUD se deram por satisfeitos com as informações ora apresentadas. **7) CRONOGRAMA DAS REUNIÕES DO COAUD – EXERCÍCIO 2026:** O Sr. Daniel

Bernardes Ferrer, Secretário do COAUD, apresentou o cronograma de reuniões do COAUD para o exercício de 2026. Ante ao exposto, os membros do COAUD acolheram a proposta ora apresentada. 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 **Daniel Bernardes Ferrer, Secretário** em 15/01/2026, às 15:20, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Luiz José Nogueira Lima, Usuário Externo** em 15/01/2026, às 20:32, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Claudia Carvalho Posdnyakov, Usuário Externo** em 15/01/2026, às 20:51, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-TDI-201 e NG-PES-702.



Documento assinado eletronicamente por **Renato Boareto, Usuário Externo** em 16/01/2026, às 07:50, conforme Normas de Procedimentos Gerais TRENSURB - NPG-ORG-104, NG-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 **0764900** e o código CRC **CDD2FBF3**.