



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA

CONSELHO FISCAL

ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 103

DE 22 DE OUTUBRO DE 2025

CNPJ 87.020.517/0001-20

NIRE 43500317785

Aos vinte e dois dias do mês de outubro de 2025, às 10h30, reuniram-se extraordinariamente, por videoconferência (meet.google.com/dia-cmfi-evx), os Conselheiros Fiscais titulares **Hilton Ferreira dos Santos e Ana Gardennya Linard Sírio Oliveira**.

Ausência justificada: **Gregório Durlo Grisa.**

Participantes convidados: **Auditoria Independente** - Rosangela Pereira Peixoto Guarda Rodrigues e Eliane Resmini; **Comitê de Auditoria:** Fernando Nascimento Zatta e Luiz José Nogueira Lima; **Auditoria Interna:** Gustavo Salomão Pinto.

Na secretaria dos trabalhos: Simone de Lima Souza, com apoio de Camila Hermenegildo Rodrigues e Vanessa de Oliveira Pierozan.

Ordem do Dia:**1. Reunião com Auditoria Independente, Comitê de Auditoria e Auditoria Interna.**

O Conselho Fiscal reuniu-se, de forma apartada, conforme previsto em seu Plano de Trabalho, com a Auditoria Independente do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA, juntamente com o Comitê de Auditoria e com a Auditoria Interna. A reunião foi conduzida pelo Presidente do Conselho Fiscal, Hilton Ferreira dos Santos.

O Analista Gustavo Salomão Pinto, da Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna, informou que se reúne mensalmente com o Comitê de Auditoria (COAUD). Ele enfatizou que o COAUD realiza um acompanhamento próximo e aprofundado nas análises da auditoria. Adicionalmente, foi mencionada a reunião realizada no início de 2025 com a Auditoria Independente do HCPA. O objetivo desse encontro foi alinhar as perspectivas de riscos entre as auditorias interna e independente.

O Presidente do Comitê de Auditoria (COAUD), Fernando Nascimento Zatta, informou que o Comitê se reúne mensalmente com a Auditoria Interna do HCPA. Ele destacou que o foco principal do COAUD são os controles internos das demonstrações contábeis. A previsão é que o Comitê encerrará 2025 com 31 reuniões realizadas, envolvendo diversas áreas (Auditoria Interna, Gestão de Riscos e Integridade Corporativa, Ouvidoria, Jurídico e Financeiro), além de encontros trimestrais com a Auditoria Independente.

O Sr. Zatta mencionou, ainda, os temas acompanhados com atenção pelo Comitê: reforma tributária, governança de dados (especialmente ligada à inteligência artificial), segurança cibernética, gestão de risco no mapeamento e acompanhamento dos riscos, recomendações trazidas pela auditoria interna e auditoria no HCPA Prev.

A Auditoria Independente informou que, além das revisões trimestrais, está realizando um trabalho de revisão de controle interno, com ênfase especial nas contingências. Será emitido um relatório apartado e independente focado exclusivamente na análise das áreas de controle interno que foram abordadas durante o ano.

A equipe está em fase de planejamento do terceiro trimestre, que incluirá a auditoria da área de Tecnologia da Informação (TI), e já iniciou os procedimentos de circularização como parte das atividades para o encerramento do exercício.

A Sra. Rosângela confirmou que o relatório das demonstrações contábeis referente ao encerramento do segundo trimestre de 2025 foi concluído sem apresentar ressalvas nem pontos relevantes que indicassem necessidade de modificação.

Em relação ao terceiro trimestre, os trabalhos de auditoria serão iniciados em novembro e o relatório correspondente deverá ser disponibilizado até o final daquele mês.

Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal agradeceu a presença de todos e deu por encerrada a reunião, da qual eu, Simone de Lima Souza, Secretária, lavrei a presente ata que, depois de lida e aprovada, será assinada eletronicamente pelos conselheiros e por mim.

Porto Alegre, 22 de outubro de 2025.

Hilton Ferreira dos Santos
Presidente do Conselho Fiscal

Ana Gardennya Linard Sírio Oliveira
Conselheira Fiscal

Simone de Lima Souza
Secretária do Conselho Fiscal



Documento assinado eletronicamente por **SIMONE DE LIMA SOUZA, SECRETÁRIA DO CONSELHO FISCAL**, em 30/10/2025, às 15:09, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **HILTON FERREIRA DOS SANTOS, CONSELHEIRO FISCAL**, em 31/10/2025, às 17:16, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



Documento assinado eletronicamente por **ANA GARDENNYA LINARD SIRIO OLIVEIRA, CONSELHEIRO FISCAL**, em 07/11/2025, às 10:14, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 6º, § 1º, do [Decreto nº 8.539, de 8 de outubro de 2015](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **1600462** e o código CRC **61079089**.

Rua Ramiro Barcelos, 2350, Bairro Bom Fim
CEP 90035-903 - Porto Alegre/RS
(51) 3359.8000 - www.hcpa.edu.br

Referência: Processo nº 23092.014720/2025-32

SEI nº 1600462