



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA Nº 172
DE 16 DE SETEMBRO DE 2025
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos dezesseis dias do mês de setembro de 2025, realizou-se a centésima septuagésima segunda reunião, em caráter extraordinário, do Comitê de Auditoria (COAUD) do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA, sob a Presidência de Fernando Nascimento Zatta. Presente o membro Luiz José Nogueira Lima. Reunião realizada por videoconferência (meet.google.com/ewn-ihyw-ygk) iniciada às 16 horas.

Participante presente: Sra. Rosangela Pereira Peixoto – Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S.

Abertura da reunião:

O Presidente deu as boas-vindas aos presentes. Relatou aos senhores gestores, que o convite para participação nas reuniões do COAUD ocorre em observância do Artigo 26 do Estatuto Social do HCPA e do Artigo 14 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria. Presente o quórum, a reunião foi declarada aberta passando os conselheiros presentes ao exame da pauta com a seguinte ordem do dia:

Análise da pauta:

Apresentação das Demonstrações Financeiras Intermediárias Auditadas do 2º TRIM-2025

O Comitê de Auditoria - COAUD realizou a análise das demonstrações contábeis intermediárias do HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA, referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2025, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para o período de três e seis meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findos naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

A análise compreendeu as Demonstrações Financeiras intermediárias e respectivas Notas Explicativas, acompanhadas do Relatório Sobre a Revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias e do Relatório Circunstanciado de Auditoria Relativo ao 2º Trimestre Findo em 30 de junho de 2025, datados de 2 de setembro de 2025, emitidos pela Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S. Compreendeu também a aprovação das demonstrações financeiras pela Diretoria Executiva de acordo com a Ata de Reunião Ordinária no. 949 de 2 de setembro de 2025.

Manifestação do Comitê de Auditoria: Após análise dos relatórios acima referidos, ouvido a Coordenadoria de Gestão Contábil durante o ciclo de elaboração das Demonstrações Financeiras, ouvido a representante da firma de Auditoria Independente, e baseado nas suas próprias análises, o Comitê de Auditoria manifesta-se, por unanimidade, **favorável à aprovação das Informações Financeiras**, referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2025 pelo Conselho de Administração do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA.

Porto Alegre, 16 de setembro de 2025.

Fernando Nascimento Zatta
Presidente do Comitê de Auditoria

Luiz José Nogueira Lima
Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **FERNANDO NASCIMENTO ZATTA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 19/09/2025, às 11:33, 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 **LUIZ JOSE NOGUEIRA LIMA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 19/09/2025, às 19:19, 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 **1584468** e o código CRC **C77FC029**.

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

Referência: Processo nº 23092.013638/2025-91

SEI nº 1584468