



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
EXTRATO DE ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 159
DE 25 DE ABRIL DE 2025
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e cinco dias do mês de abril de 2025, realizou-se a centésima quinquagésima nona reunião, em caráter ordinário, 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/wod-easd-wbm) iniciada às 14 horas.

Participantes presentes: Guilherme Leal Câmara (CGRIC); Gustavo Salomão Pinto (CGAUDI).

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 Estatutário. 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:

1. Assuntos do Comitê de Auditoria:

Sem manifestações.

2. Ciência das atas dos órgãos estatutários do HCPA:

Conhecimento mensal das atas das reuniões do Conselho de Administração, da Diretoria Executiva e do Conselho Fiscal.

Os membros do COAUD tomaram conhecimento do documento supracitado, sem manifestações.

3. Coordenadoria de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa – CGRIC:

O Coordenador da CGRIC, Sr. Guilherme Leal Câmara, apresentou para o Comitê o resultado das avaliações de controles internos e sobre a execução das atividades de compliance e de gestão de riscos, referentes ao bimestre de fevereiro e março de 2025.

O COAUD também tomou conhecimento a respeito do acompanhamento pela coordenadoria CGRIC, sobre a preparação do IG-Sest – 7º ciclo da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST referente ao ano de 2025.

Na oportunidade os membros do COAUD comentaram a respeito do canal de denúncias, o qual por indicação da CGU foi transferido para o ambiente da Ouvidoria do Hospital.

Em seguida o Coordenador da CGRIC, relatou ao COAUD sobre a nova estrutura operacional da Coordenadoria em razão da assunção de novas atribuições.

O colegiado do COAUD registrou ciência para acompanhamento dos assuntos ora relatados.

4. Coordenação de Gestão de Auditoria Interna - CGAUDI:

O Coordenador de Auditoria Interna Sr. Gustavo Salomão Pinto da CGAUDI, apresentou o resultado das atividades mensais desenvolvidas relativas à competência março de 2025.

O Comitê tomou ciência dos resultados das auditorias. Foi demonstrado o resultado da auditoria de Processos de Desfazimento de Bens - Equipamentos Permanentes, Controle Físico, Sobra Física e

Mobiliários Permanentes - Antieconômicos e Irrecuperáveis e, da auditoria dos processos desenvolvidos na Secretaria Geral.

A Coordenadoria da CGAUDI ainda informou que no mês de junho/2025 será apresentado relatório de auditoria sobre análise das demonstrações financeiras do HCPA.

O Comitê reporta ainda pela importância das **atividades de consultoria como parte do serviço de auditoria interna** que possui natureza de aconselhamento, tratando-se de auxílio prestado às áreas do HCPA em ações de implementação ou de aperfeiçoamento de processos de trabalho relacionados a assuntos estratégicos do Hospital, bem como se destinam a adicionar valor e a aperfeiçoar os processos de governança, gerenciamento de riscos e controles da empresa, sem que o auditor interno assuma qualquer responsabilidade que seja da administração.

Não foram apresentados e evidenciados riscos com potencial de consumo financeiro decorrentes das auditorias realizadas no mês de março de 2025.

5 – Registros sistemáticos

5.1. Pendências anteriores encerradas na presente reunião

Não aplicável.

5.2. Informes

Não aplicável.

5.3 – Solicitações/recomendações do COAUD em aberto

Não aplicável.

6 – Próxima reunião

A próxima reunião do Comitê de Auditoria será realizada no dia 29 de abril de 2025 com início previsto às 14 horas.

7 - Encerramento

Às 15h20 horas do dia 25 de abril de 2025, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 25 de abril 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 27/06/2025, às 10:41, 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 27/06/2025, às 13:31, 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 **1478455** e o código CRC **C00A131D**.

CEP 90035-903 - Porto Alegre/RS
(51) 3359.8000 - www.hcpa.edu.br

Referência: Processo nº 23092.006129/2025-10

SEI nº 1478455