



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
EXTRATO DE ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 169
DE 14 DE AGOSTO DE 2025
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos quatorze dias do mês de agosto de 2025, realizou-se a centésima sexagésima 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/ywm-djba-kmv) iniciada às 14 horas.

Participante presente: Luciana Raupp Rios Wohlgemuth (CGC); Flávio de Medeiros Horta (CGRIC).

Abertura da reunião:

O Presidente deu as boas-vindas aos presentes. 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:

Aprovação de Ata. Foi aprovada a Ata da 168ª Reunião Extraordinária do Comitê de Auditoria (COAUD) realizada em 22 de julho de 2025.

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.

Ata da 537ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração realizada em 21 de julho de 2025.

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

3. Coordenadoria de Gestão Contábil - CGC:

A Coordenadora da CGC, Sra. Luciana Raupp Rios Wohlgemuth informou ao Comitê sobre o andamento e atualização das atividades.

4. Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna - CGAUDI:

A coordenadoria da CGAUDI apresentou os seguintes documentos:

1) Atualização do Plano de Negócios da CGAUDI, para o período de 2025 a 2028.

2) Atualização das Normas Gerais / Estatuto da Auditoria Interna.

3) Relatório de Atividades da Auditoria Interna na Data-base 31/07/2025.

Manifestação do Comitê de Auditoria: De acordo com as avaliações realizadas, os membros do Comitê de Auditoria apresentam manifestação sobre a análise do documento "Normas Gerais de Auditoria Interna" do HCPA. Ao entender dos membros do COAUD, a norma apresenta pontos fortes e alinhamentos como:

1. Independência e Objetividade

Alinhamento com as melhores práticas

Independência do cargo:

Gestão de Conflitos:

Vedação de Atos de Gestão:

2. Profissionalismo e Competência

Baseada em Normas

Utilização de Especialistas

Valores do setor

3. Escopo e Responsabilidades

Abordagem Baseada em Riscos

Ampla Cobertura

Monitoramento de Recomendações

4. Comunicação e Relatórios

Comunicação Direta

Transparência

5. Garantia de Qualidade

Programa de Qualidade.

Avaliações Periódicas

Comunicação dos Resultados

Em resumo, o documento está bem alinhado com os conceitos e as boas práticas de auditoria interna de excelência, pois enfatiza a independência, a objetividade, o profissionalismo, a abordagem baseada em riscos e um robusto programa de qualidade.

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

As questões relacionadas ao acompanhamento bimestral das atividades da gestão de riscos, controles internos, atividades correicionais e conformidade legal, foram transferidas para o mês de setembro, por solicitação da coordenadoria da CGRIC.

6 – Registros sistemáticos

6.1. Pendências anteriores encerradas na presente reunião

Não aplicável.

6.2. Informes

Não aplicável.

6.3 – Solicitações/recomendações do COAUD em aberto

Não aplicável.

7 – Próximas reuniões

As próximas reuniões do Comitê de Auditoria serão realizadas de acordo com a tabela a seguir:

MÊS / DIA	ÓRGÃOS ESTATUTÁRIOS			
	DIREX	CONSAD	CONFIS	COAUD
Agosto	5	25	20	12 e 19
Setembro	2	29	24	16 e 23
Outubro	7	20	22	14 e 21
Novembro	4	24	19	11 e 18
Dezembro	2	15	17	9 e 16

Nota: As reuniões COAUD estão programadas para iniciar às 14h.

8 - Encerramento

Às 15h05 horas do dia 14 de agosto de 2025, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 14 de agosto 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 12:36, 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 19:14, 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 **1553334** e o código CRC **684EBADE**.

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

Referência: Processo nº 23092.011438/2025-01

SEI nº 1553334