



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 183
DE 11 DE MARÇO DE 2026
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos onze dias do mês de março de 2026, realizou-se a centésima octogésima terceira 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/ffm-qgyw-ouu) iniciada às 14 horas.

Participante presente: Celso Dall Igna (Ouvidoria); Guilherme Leal Camara (CGRIC).

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:

1. Assuntos do Comitê de Auditoria:

Aprovação de Ata:

1.1. Foi aprovada a Ata da 182ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria (COAUD) realizada em 2 de março de 2026.

2. Ciência das atas dos órgãos estatutários do HCPA:

2.1. Aprovação da Ata COAUD nr. 182 de 2 de março de 2026.

2.2. Ciência da Ata da 548ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração realizada em 23/02/2026.

2.3. Ciência da Ata da 958ª. Reunião Ordinária da Diretoria Executiva, realizada em 03/03/2026.

2.4. Ciência da Ata da 959ª. Reunião Extraordinária da Diretoria Executiva, realizada em 09/03/2026.

2.5. Ciência da Ata da 960ª. Reunião Extraordinária da Diretoria Executiva, realizada em 09/03/2026.

Os membros do COAUD tomaram conhecimento dos documentos supracitados (2.1 ao 2.5), sem manifestações.

3. Ouvidoria:

O COAUD tomou ciência do Relatório da Ouvidoria referente às denúncias recebidas no período de julho a dezembro de 2025, em conformidade com os Planos de Trabalho dos Conselhos Fiscal e de Administração, e nos moldes do Art.62 da Portaria nº 116/2024 da Controladoria Geral da União (CGU). Foram apresentadas as principais atribuições, atividades e indicadores da Ouvidoria no 2º trimestre de 2025. a) Receber, analisar encaminhar às unidades organizacionais as manifestações de Ouvidoria, (Denúncias, reclamações, sugestões, solicitações e elogios, e atividades correicionais); Garantir aos cidadãos acesso às informações, conforme preconiza Lei nº 12.527/2011; b) Acompanhar apuração das denúncias ou reclamações recebidas quando envolverem desvio de conduta de empregados do HCPA ou de prestadores de serviços. Foi apresentado que no segundo semestre de 2025, do total de 1.755 manifestações tratadas, 41 foram habilitadas como denúncia na análise prévia da Ouvidoria, sendo que os agentes públicos (colaboradores do hospital; funcionários, alunos, estagiários, residentes, professores, terceirizados), anônimos e outros (identidade sob sigilo, comunidade em geral (pessoas físicas e

jurídicas), nessa ordem foram os principais tipos de denunciante. Mais diretamente, de ordem do COAUD, foi relatado sobre uma fraude, porém após discussões e entendimentos, os membros do Comitê foram de opinião que, tendo em consideração critérios conhecidos, a referida classificação deveria ser reclassificada para o item “desvio de conduta”.

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

Em conformidade com o Art. 9º do Regimento Interno do Comitê de Auditoria, bem como em relação ao alinhamento entre a Ouvidoria e a Unidade Correicional (desempenhada pela CGRIC), ao COAUD foi informado por esta Coordenadoria que, no segundo semestre de 2025, foram tratadas 39 denúncias encaminhadas pela Ouvidoria. Ressalta-se a importância desse alinhamento das atividades de ouvidoria, corregedoria e comissão de ética no HCPA, como o objetivo de otimizar o processo, para que mais denúncias possam ser apuradas, garantindo a proteção ao denunciante.

No tocante ao relatado sobre a fraude, classificada pela Ouvidoria a Coordenadoria da CGRIC, concordou com a opinião manifestada pelo Comitê de Auditoria, sendo favorável à sua reclassificação o item “desvio de conduta”.

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 23 de abril de 2026 com início às 14 horas.

7 – Assuntos Gerais

Encaminhe-se cópia desta Ata ao Conselho de Administração, para conhecimento e adoção das providências consideradas necessárias, à luz do que estabelecem o Estatuto Social e os Arts. 17 e 18 do Regimento Interno do Comitê de Auditoria do HCPA.

8 - Encerramento

Em seguida, deu por encerrada a reunião às 15h26min, da qual eu, Fernando Nascimento Zatta, Secretário do Comitê de Auditoria, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada eletronicamente pelos membros e por mim.

Porto Alegre, 11 de março de 2026.

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 24/04/2026, às 20:30, 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 27/04/2026, às 17:22, 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 **1709731** e o código CRC **1D30FC8F**.

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

Referência: Processo nº 23092.003453/2026-59

SEI nº 1709731