



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 189
DE 27 DE MAIO DE 2026
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos vinte e sete dias do mês de maio de 2026, realizou-se a centésima octogésima 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/xbh-jvtn-gzk) iniciada às 14 horas.

Presenças: Luciana Raupp Rios Wohlgemuth (CGC); Juliana Zwetsch (CGC); e 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:

Assuntos do Comitê de Auditoria:

1. Aprovação de Ata:

Foi aprovada a Ata da 188ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria (COAUD) realizada em 21 de maio 2026.

I - MATÉRIA PARA DELIBERAÇÃO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

2. Coordenadoria de Gestão Contábil – CGC:

O Comitê de Auditoria, realizou reunião de acompanhamento do processo

de confecção do Relatório de Administração, das Demonstrações Financeiras e das Notas Explicativas, e discutiu com a CGC os documentos e relatórios que subsidiaram as informações apresentadas, em conformidade com o Artigo 10 do seu Regimento Interno.

2.1. Demonstrações Financeiras – 1 Trim./2026:

Os membros do Comitê de Auditoria do HCPA, no exercício de suas competências e responsabilidades legais, conforme previsto no Estatuto Social e no Regimento Interno do Comitê de Auditoria, examinaram as Demonstrações Financeiras, acompanhadas do Relatório da Administração e do Relatório da Auditoria Independente, relativas ao trimestre findo em 31 de março de 2026, e, com base nas informações recebidas, recomendaram, por unanimidade, a aprovação, pelo Conselho de Administração do Hospital de Clínicas de Porto Alegre – HCPA.

II - MATÉRIA PARA CONHECIMENTO

3. Coordenadoria de Gestão de Auditoria Interna - CGAUDI:

Supervisão das atividades desenvolvidas na área de Auditoria Interna conforme o Inciso III do Art. 9. do RI COAUD, de acordo com Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna aprovado para o ano de 2026.

Os membros do Comitê de Auditoria tomaram conhecimento do Relatório das Atividades de Auditoria Interna relacionada a Avaliação dos controles internos referentes a processos assistenciais e indicadores relacionados à Linha de Cuidado na Saúde Mental.

Na oportunidade, os membros do COAUD tomaram ciência sobre prazos de atendimento de recomendações da CGAUDI. A coordenadoria da CGAUDI informou que reuniões mensais são realizadas com a Diretoria Executiva para avaliação de medidas e controles para as inconformidades, acompanhando os apontamentos e diretrizes de implementação de ações mitigatórias.

Em informações sobre outros assuntos de competência do COAUD, a CGAUDI apresentou relato sobre a condução da auditoria em realização no Plano de Previdência HCPAPrev, *in loco*, nas dependências da BBPrev, sendo que um dos principais escopo refere-se a gestão de investimentos e avaliação de ativos, auditoria esta que envolve a consultoria atuarial da empresa Rumo.

Entendimento do Comitê de Auditoria: O COAUD vê a adoção desta ação como uma boa prática de auditoria, e incentiva a sua inclusão nos Planos Anuais de Auditoria Interna – PAINT, em ciclos a serem determinados pelo Conselho de Administração.

4. Registros sistemáticos

4.1. Pendências anteriores encerradas na presente reunião

Não aplicável.

4.2. Informes

Não aplicável.

4.3. Solicitações/recomendações do COAUD em aberto

Não aplicável.

5. Próxima reunião

A próxima reunião do Comitê de Auditoria será realizada no dia 17 de junho de 2026 com início às 14 horas.

6. 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.

7. Encerramento

Em seguida, deu por encerrada a reunião às 15h38min, 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, 27 de maio de 2026.

Fernando Nascimento Zatta
Presidente do Comitê de Auditoria

Luiz José Nogueira Lima
Membro do Comitê de Auditoria



Documento assinado eletronicamente por **LUIZ JOSE NOGUEIRA LIMA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 19/06/2026, às 23:42, 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 **FERNANDO NASCIMENTO ZATTA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 22/06/2026, às 09:47, 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?](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0)

[acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **1757662** e o código CRC **A5B3D69C**.

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

Referência: Processo nº 23092.006772/2026-16

SEI nº 1757662