

## **ATA DE REUNIÃO**

Reunião do Comitê de Auditoria Estatutária - 23092.200771/2019-37

**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO  
HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA  
REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 005  
DE 19 DE FEVEREIRO DE 2019  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785**

Aos dezanove dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e dezanove, às 08:30 horas, em sua sede na rua Ramiro Barcelos, nº 2350, realizou-se a quinta reunião do Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD) do Hospital de Clínicas de Porto Alegre, sob a Presidência do Contador Aquiles de Mattos. Presentes os membros: Contador Marco Antônio Mayer Foletto e o Contador Rene Guimarães Andrich. Presentes, como participantes: Guilherme Leal Câmara - Coordenador da Auditoria Interna, Paulo da Cunha Serpa - Coordenador da Coordenadoria de Gestão Financeira, Claudete Oliveira Silveira - Chefe do Serviço de Orçamento e Armando José Gass - Coordenador de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa.

### **1 – QUESTÕES DE ORDEM**

#### **Item 1.1 – Aprovação da ata de 19/02/2019**

Ata da reunião de 19/02/2019 foi aprovada pelos membros do COAUD.

#### **Item 1.2 – Calendário reuniões**

Reuniões de Março agendadas pelo COAUD.

### **2 – APRESENTAÇÕES E PAUTAS**

#### **Item 2.1 – Reunião Auditoria Interna. Responsável: Guilherme Leal Câmara**

Os membros do COAUD se reuniram com a Auditoria Interna, Sr. Guilherme Leal Câmara. Foi explicado funcionamento da área, número de auditores, principais auditorias, foi apresentado o RAIN'T - Relatório de Auditoria Interna de 2018 e status do processo de contratação do auditor externo.

**CONCLUSÃO:** O COAUD tomou conhecimento do apresentado na pauta e solicitou que auditoria interna prepare apresentação incluindo pontos em aberto, a quanto tempo estão em aberto e risco de cada ponto. COAUD alertou auditoria interna que contratação do auditor externo deve ser previamente aprovada pelo COAUD.

#### **Item 2.2 – Reunião Área Financeira. Responsável: Paulo da Cunha Serpa e Claudete**

## Oliveira Silveira

Os membros do COAUD se reuniram com o Sr. Paulo da Cunha Serpa e a Sra. Claudete Oliveira Silveira. Foi explicado o processo de elaboração do orçamento.

**CONCLUSÃO:** O COAUD tomou conhecimento do apresentado na pauta e solicitou relatório do Orçamento de 2019, apresentação do orçamento de 2019 e relatório do orçado x realizado 2018.

### **Item 2.3– Reunião Área de Riscos e Integridade Corporativa. Responsável: Armando José Gass**

Os membros do COAUD se reuniram com o Sr. Armando José Gass. Foi explicado o processo de criação da área assim como a forma que hoje é efetuado o levantamento de riscos.

**CONCLUSÃO:** O COAUD tomou conhecimento do apresentado na pauta e solicitou apresentação de resumo dos riscos levantados até a data de hoje, identificando em gráfico probabilidade e impacto e status de cada risco, informando se risco foi ou será mitigado.

## **3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS**

### **i. SOLICITAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO COAUD EM ABERTO:**

<b>REF</b>	<b>DATA</b>	<b>Descrição</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo</b>
4.1	12/02/19	Disponibilizar as demonstrações financeiras de 2018 auditadas e rascunho do parecer do auditor externo	Coordenadoria de Gestão Contábil	07/03/19
4.6	12/02/19	Compartilhar o arquivo da apresentação efetuada na reunião	Coordenadoria de Gestão Contábil	15/02/19
5.1	19/02/19	Pontos em aberto reportados pela auditoria interna	Auditoria Interna	22/03/19
5.2	19/02/19	Relatório do Orçamento de 2019	Financeiro	22/03/19
5.3	19/02/19	Apresentação do orçamento de 2019	Financeiro	22/03/19
5.4	19/02/19	Relatório do orçado x realizado 2018	Financeiro	22/03/19
5.5	19/02/19	Resumo de riscos identificados, matriz probabilidade impacto, status dos riscos	Riscos & Integridade	22/03/19

ii. **PENDÊNCIAS ANTERIORES ENCERRADAS NA PRESENTE REUNIÃO:**

<b>REF</b>	<b>Data</b>	<b>Descrição</b>	<b>Responsável</b>	<b>Prazo</b>
4.2	12/02/19	Apresentação dos sistemas utilizados e interfaces	Coordenadoria de Gestão Contábil	15/02/19
4.3	12/02/19	Apresentação do fluxo de ocupação dos novos anexos	Coordenadoria de Gestão Contábil	15/02/19
4.4	12/02/19	Enviar ao COAUD expediente interno com avaliação acerca da contabilização das contas do ativo/passivo Contingências e Apropriações por Competência a Pagar	Coordenadoria de Gestão Contábil	15/02/19
4.5	12/02/19	Abertura dos gastos com custeios	Coordenadoria de Gestão Contábil	15/02/19

**4 – ENCERRAMENTO**

Não havendo mais assuntos a serem debatidos/deliberados, a reunião foi encerrada às 17:30.

Porto Alegre, 19 de fevereiro de 2019.

**Contador Aquiles de Mattos**  
Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário

**Contador Marco Antônio Mayer Foletto**  
Membro

**Contador Rene Guimarães Andrich**  
Membro



Documento assinado eletronicamente por **RENE GUIMARAES ANDRICH, MEMBRO DO COAUD**, em 19/02/2019, às 20:10, 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 **AQUILES DE MATTOS, PRESIDENTE DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**, em 19/02/2019, às 20:17, 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 **MARCO ANTONIO MAYER FOLETTO, MEMBRO DO COAUD**, em 27/03/2019, às 13:39, conforme horário oficial de Brasília,



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](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **0141053** e o código CRC **B269F879**.