



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA
COMITÊ DE AUDITORIA
**EXTRATO DE ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 124
DE 16 DE NOVEMBRO DE 2023**
CNPJ 87.020.517/0001-20
NIRE 43500317785

Aos dezesseis dias do mês de novembro de 2023, às 14 horas, realizou-se, por videoconferência (meet.google.com/gbs-acfi-ezu) a centésima vigésima quarta reunião, em caráter ordinário, do Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD) do Hospital de Clínicas de Porto Alegre - HCPA, sob a Presidência de Fernando Nascimento Zatta. Presente o membro Luiz José Nogueira Lima.

Participantes convidados: Jairo Henrique Gonçalves, Mauro Almeida de Barros, Patrícia de Azevedo Bach Radin, Tania Pinheiro Proença, Neiva Teresinha Finato.

APRESENTAÇÃO E PAUTAS

1. 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. Aberta a reunião, passou-se de imediato à apreciação da pauta, aprovada por unanimidade.

2. Leitura e aprovação da Ata do COAUD:

Aprovada por unanimidade pelos conselheiros do COAUD, a Ata da 123ª, Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário realizada em 24 de outubro, a qual foi assinada eletronicamente, no Sistema Eletrônico de Informações (SEI) do HCPA, e encaminhadas ao Conselho de Administração para conhecimento, em conformidade com o Inciso I, do Art. 16, do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário.

2.1. Assuntos de competência do COAUD para ciência do Conselho de Administração - Dando continuidade aos trabalhos, passou-se à discussão dos seguintes assuntos de ordem do COAUD: Discutiu-se sobre a revisão e atualização do Regimento Interno do COAUD, para apresentação e aprovação do Conselho de Administração.

O COAUD deu início a preparação da proposta do Plano de Trabalho do COAUD – Ciclo 2024, para discutir com o Conselho de Administração, bem como a preparação da proposta de cronograma de reuniões virtuais do Comitê para 2024.

O COAUD tomou ciência da Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa 2023 - Ano base 2022, que reúne as principais informações relativas às práticas de políticas públicas e de governança corporativa adotadas pelo HCPA, em conformidade com o disposto no art. 13, inciso I, do Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, aprovada pelo Conselho de Administração em sua Reunião Ordinária nº 502, realizada em 30 de outubro de 2023.

3. Ciência das atas dos órgãos estatutários do Hospital:

Ata de Reunião Ordinária nº 502 do Conselho de Administração, realizada em 30 de outubro de 2023; Ata da 77ª Reunião do Conselho Fiscal, realizada em 21 de setembro de 2023.

O Comitê de Auditoria tomou ciência dos documentos supracitados, sem manifestações.

4. Coordenadoria Jurídica:

4.1. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal - O relatório supracitado foi apresentado pelo chefe do Serviço de Direito Administrativo, Civil e Penal, que

demonstrou a contingência cível e tributária, com saldo no mês de outubro de 2023. No que diz respeito à contingência tributária, informou os valores prováveis, possíveis e remotos em outubro de 2023, e uma análise comparativa com os valores do mês anterior e em relação a dezembro de 2022.

4.3. Relatório de Contingência do Serviço de Direito Administrativo - Licitações, Contratos e Convênios -

O relatório supracitado foi apresentado pela chefe do Serviço de Direito Administrativo, Licitações, Contratações e Convênios.

4.2. Relatório de Contingência do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social -

O relatório supracitado foi apresentado pela chefe do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social com o saldo no mês de junho de 2023 e a evolução comparativa com o mês anterior e o mês de dezembro de 2022.

Aos questionamentos do COAUD, a Sra. Chefe do chefe do Serviço de Direito do Trabalho e Previdência Social contextualizou que na atualização dos débitos trabalhistas são utilizadas taxas específicas de acordo com cada processo. Contextualizou ainda que os procedimentos metodológicos adotados sobre a classificação dos passivos contingentes - perdas prováveis, perdas possíveis e perdas remotas – são feitas ao amparo do que dispõe o CPC 25 do Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

4. Coordenadoria de Gestão Financeira:

A Comitê de auditoria tomou ciência da Execução da Proposta Orçamentária do mês de setembro de 2023, apresentado pela Coordenadoria de Gestão Financeira. Foi apresentado o cenário econômico-financeiro que será levado a apreciação do conhecimento do Conselho de Administração na reunião a ser realizada no dia 20.11.2023.

Ato contínuo, o COAUD teceu comentários a respeito do desenvolvimento de diretrizes de investimento, sendo este uma principais objetivos para orientar as ações para o segmento saúde de maneira a potencializar o desenvolvimento dos programas e projetos do HCPA, no intuito de responder às reais necessidades da população pela lógica da capacidade de atendimento. O Comitê entende que os esforços desenvolvidos pela alta administração do HCPA, vão ao encontro da importância da integração entre fatores econômicos e sociais, na busca dada à necessidade de recursos para serem alocados em investimentos, mas precisamente, para a sustentabilidade do pilar estratégico “Otimização de Recursos e Espaços”.

5 – REGISTROS SISTEMÁTICOS

5.1. PENDÊNCIAS ANTERIORES ENCERRADAS NA PRESENTE REUNIÃO

Não aplicável.

5.2. INFORMES

Os membros do COAUD registraram ciência sobre o Curso Aprimoramento em Governança a ser realizado em 07 de dezembro de 2023, relacionado ao cumprimento da exigência da Lei Federal no. 13.303/2016 em seu art. 17, §4º, para garantir a formação e capacitação continuada.

5.3 – SOLICITAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO COAUD EM ABERTO

Não aplicável.

6 – PRÓXIMA REUNIÃO

O Colegiado confirmou a data da 126ª Reunião Ordinária de 2023, para o dia 06 de dezembro de 2023, a partir das 14h.

7 - ENCERRAMENTO

Às 16h41 horas do dia 16 de novembro de 2023, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 16 de novembro de 2023.

Fernando Nascimento Zatta
Presidente

Luiz José Nogueira Lima

Membro



Documento assinado eletronicamente por **FERNANDO NASCIMENTO ZATTA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 29/11/2023, às 12:57, 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 29/11/2023, às 17:15, 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 **1113787** e o código CRC **91EDC8FD**.

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

Referência: Processo nº 23092.016227/2023-95

SEI nº 1113787