



HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA  
COMITÊ DE AUDITORIA  
**EXTRATO DE ATA DE REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 128**  
**DE 16 DE JANEIRO DE 2024**  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785

Aos dezesseis dias do mês de janeiro de 2024, às 14 horas, realizou-se, por videoconferência ([meet.google.com/gyk-qntq-epw](https://meet.google.com/gyk-qntq-epw)) a centésima vigésima oitava 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:** Gustavo Salomão Pinto (CGAUDI) e Guilherme Leal Câmara (CGRIC).

## **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. Ciência e aprovação de atas:**

#### **2.1. Ata do COAUD:**

Aprovada por unanimidade pelos conselheiros do COAUD, a Ata da 127ª, Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário realizada em 29 de dezembro de 2023, a qual foi assinada eletronicamente, no Sistema Eletrônico de Informações (SEI) do HCPA, e encaminhada ao Conselho de Administração para conhecimento, em conformidade com o Inciso I, do Art. 16, do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário.

#### **2.2. Tomar ciência das atas dos órgãos estatutários do HCPA:**

**2.2.1.** Ata da 504ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração, realizada em 18 de dezembro de 2023.

Os membros do COAUD, participaram como convidados para assuntos de suas competências: (i) Exame das **Demonstrações Contábeis do HCPA encerradas em 30 de setembro de 2023**, de acordo com o art. 92 do Estatuto Social do HCPA; (ii) Avaliação do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna (PAINT), orçamento e as propostas de fixação das atribuições do funcionamento da Auditoria Interna para serem executadas no ano de 2024 (Art. 8º. VII, Reg. Int. COAUD).

**2.2.2.** Ata da 78ª. Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 25 de outubro de 2023.

**2.2.3.** Ata da 79ª. Reunião Extraordinária do Conselho Fiscal, realizada em 25 de outubro de 2023.

**2.2.4.** Ata da 80ª. Reunião Ordinária do Conselho Fiscal, realizada em 24 de novembro de 2023.

Os membros do COAUD tomaram conhecimento dos documentos supracitados (itens 2.2.2 a 2.2.4), sem manifestações.

### **3. MATÉRIAS PARA CONHECIMENTO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:**

#### **3.1. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA – CGAUDI:**

O Coordenador de Auditoria Interna apresentou o total de sete relatórios de auditoria interna na data-base de 31.12.2023, em conformidade com o Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna - PAINT 2023

Na sequência foi discutido sobre a apresentação do Relatório Anual de Auditoria Interna - RAINIT do ano de 2023. O Coordenador de Auditoria Interna, após esclarecimentos, previu apresentar o RAINIT 2023 na reunião do Comitê no mês de março.

### **3.2. ACOMPANHAMENTO DAS ATIVIDADES DA GESTÃO DE RISCOS E INTEGRIDADE CORPORATIVA – CGRIC:**

. O Coordenador de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa apresentou o Plano de Atividades da CGRIC a ser executado em 2024, relacionados com quatro áreas de competência: (i) Gestão de Riscos Corporativos; (ii) Conformidade legal, ética e regulatória; (iii) Integridade Corporativa e; (iv) Práticas de Correição, alinhado com as atribuições estatutárias. O Comitê registrou ciência do assunto e das atividades planejadas para 2024.

O Coordenador de Gestão de Riscos e Integridade Corporativa, previu apresentar o Relatório de Atividades da CGRIC consolidado de 2023, bem como o Relatório Semestral de Gestão das Atividades Correicionais na reunião do Comitê no mês de março.

**MANIFESTAÇÃO DO COAUD:** O Comitê após análise Plano de Atividades da CGRIC 2024, avaliou que a estrutura de governança relacionada a gestão de riscos do HCPA e seus mecanismos estão adequados à Lei 13.303/2016 e ao Decreto 8.945/2016 a apresenta compatibilidade ao contexto corporativo. Há políticas relacionadas à gestão, controle, relacionamento interno, transparência, ética e integridade, no sentido de garantir “a manutenção de controles capazes de mitigar riscos e mantê-los em níveis aceitáveis, bem como levar a cultura de integridade a toda instituição.” (CGRIC – Plano 2024).

O Plano de Atividades da CGRIC 2024 foi aprovado pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 18.de.12.2023.

## **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**

O Colegiado confirmou a data da 129ª Reunião Ordinária de 2024, para o dia 23 de janeiro de 2024, a partir das 14h.

## **6 - ENCERRAMENTO**

Às 15h31 horas do dia 16 de janeiro de 2024, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 16 de janeiro de 2024.

**Fernando Nascimento Zatta**  
Presidente

**Luiz José Nogueira Lima**  
Membro



Documento assinado eletronicamente por **FERNANDO NASCIMENTO ZATTA, MEMBRO DO COMITÊ DE AUDITORIA**, em 24/01/2024, às 13:12, 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 16/02/2024, às 16:08, 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](https://sei.hcpa.edu.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **1148961** e o código CRC **D5F3108B**.

---

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

---

Referência: Processo nº 23092.000401/2024-69

SEI nº 1148961