



Fone: (51) 3359.8000 | Fax: (51) 3359.8001 | Rua Ramiro Barcelos, 2350 | Porto Alegre - RS | 90035-903 | [www.hcpa.edu.br](http://www.hcpa.edu.br)

**COMITÊ DE AUDITORIA**  
**HOSPITAL DE CLÍNICAS DE PORTO ALEGRE - HCPA**  
**ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA Nº 111**  
**DE 22 DE JUNHO DE 2023**  
CNPJ 87.020.517/0001-20  
NIRE 43500317785

Aos vinte e dois dias do mês de junho de 2023, às 14 horas, realizou-se, por videoconferência ([meet.google.com/qnc-zcgf-tjd](https://meet.google.com/qnc-zcgf-tjd)), a centésima décima primeira reunião 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.

**Participantes convidados:** Juliana Zwetsch e Luciana Raupp Rios Wohlgemuth - Coordenadoria de Gestão Contábil – HCPA.

## APRESENTAÇÕES 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 se dá 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. Análise e deliberação acerca das informações trimestrais relativas ao período findo em 31 de março de 2023 e principais indicadores operacionais:

Dando Início aos trabalhos a Contadora Luciana Raupp Rios Wohlgemuth apresentou o **Relatório de Demonstrações Contábeis encerradas em 31/03/2023**. Em seguida apresentou o **Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Contábeis, sem ressalvas e por fim, apresentou o Relatório de Recomendações da Auditoria Independente (Relatório Circunstanciado) e sobre as ações a serem empreendidas em relação às recomendações**. Discorreu dentre vários pontos: que o HCPA encerrou o 1º trimestre de 2023, com superávit apurado no montante de R\$ 23.490 mi, considerando o Resultado Abrangente do Período, ante ao déficit acumulado em 31 de dezembro 2022, de R\$ 31.006 mi.

**Manifestação do Comitê de Auditoria:** Após as análises acerca das informações trimestrais relativas ao período findo em 31 de março de 2023 e em resposta aos questionamentos do COAUD feitos às contadoras Luciana Raupp Rios Wohlgemuth, Coordenadora da Coordenadoria de Gestão Contábil, e Juliana Zwetsch, Chefe do Serviço de Contabilidade Gerencial da Coordenadoria de Gestão Contábil do HCPA, e em conformidade com o Relatório sobre a revisão das Demonstrações Contábeis Intermediárias, referente ao 1º trimestre de 2023, emitido em 12 de junho de 2023, pela Auditoria Independente RUSSELL BEDFORD GM AUDITORES INDEPENDENTES S/S, o Comitê de Auditoria decidiu manifestar para o Conselho de Administração pela aprovação das informações trimestrais relativas ao período findo em 31 de março de 2023, para que este autorize a Diretoria do HCPA a tomar todas as medidas necessárias para a divulgação das informações trimestrais ora avaliadas pelo Comitê de Auditoria. Após a apresentação realizada e às respostas aos questionamentos do COAUD, seus membros agradeceram a apresentação feita, bem como a transparência e aspectos informacionais contidas na estrutura das Demonstrações Contábeis e respectivas Notas Explicativas.

### 3 – REGISTROS SISTEMÁTICOS.

#### 3.1. PENDÊNCIAS ANTERIORES ENCERRADAS NA PRESENTE REUNIÃO:

Não aplicável.

### 3.2 – SOLICITAÇÕES/RECOMENDAÇÕES DO COAUD EM ABERTO:

Não aplicável.

### 4 - ENCERRAMENTO

Às 15h37 horas do dia 22 de junho de 2023, a reunião foi encerrada com lavratura e aprovação da presente ata.

Porto Alegre, 22 de junho de 2023.

**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 23/06/2023, às 09:07, 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 23/06/2023, às 10:46, 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 **0998164** e o código CRC **188585AC**.