

**CBTU**

Companhia Brasileira de Trens Urbanos

Administração Central

ATA DA 83ª (OCTOGÉSIMA TERCEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos quinze dias do mês de fevereiro do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze horas, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CBTU, empresa pública de capital fechado, CNPJ nº 42.357.483/0001-26, NIRE nº 53.5.0000875.6, com sede no Setor de Autarquias Sul, Quadra 1, Lote 1, Bloco H, Ed. Telemundi II – 2º, 11º ao 14º andar, Brasília/DF, CEP 70.070-010, com a presença do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO e dos membros do Comitê: FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR, e RENE GUIMARÃES ANDRICH. Foram convidados o Gerente Geral Jurídico, FREDERICO AUGUSTO DE ALENCAR, o Gerente Técnico de Contabilidade e Custos, JORGE LUIZ SILVA, o Gerente Geral de Gestão Financeira, JOSE DIAS DA SILVA FILHO, o Gerente Técnico da Russell Bedford, DENNILSON DOS SANTOS RODRIGUES, o Gerente Geral de Governança, VALMIR SOARES AZEVEDO e a Secretária do Conselho de Administração, RUTE PORTUGAL DOS SANTOS, para prestar esclarecimentos ao Colegiado. A Assistente Executiva LETÍCIA FRANCO RODRIGUES foi convocada para secretariar os trabalhos.

Verificando-se o quórum para instalação da reunião, procedeu-se à apreciação dos assuntos constantes da pauta. Os membros do Comitê de Auditoria, deliberaram nos termos que se seguem:

- 1. Aprovação das atas COAUD das 81ª e 82ª RO.** O Comitê apreciou e aprovou a ata da 81ª RO. A ata da 82ª RO resta pendente de avaliação sobre o registro constante do item 5- retificação da ata 79ª RO COAUD, e será concluída posteriormente.
- 2. Depósitos Judiciais – CEF e Banco do Brasil – reflexos contábeis.** O Gerente Geral Jurídico e o Gerente Técnico da Contabilidade informaram ao Comitê que foi assinado na data de hoje (15/02/2022) o contrato com o Banco do Brasil, e que a partir desta semana terão acesso às contas dos depósitos judiciais realizados naquele Banco. O Comitê *solicita informações* relativas aos processos de baixa e recuperação das contas efetuadas na CEF. Informado que a Contabilidade aguarda o término da conferência dos valores da CEF pelo Jurídico para realizar as respectivas



**CBTU****Companhia Brasileira de Trens Urbanos**

Administração Central

Ata da 83ª reunião do Comitê de Auditoria

baixas no sistema, e também que o saldo atual da conta de depósitos judiciais é em torno de R\$ 208 milhões. O Comitê *questiona* se as áreas desenvolveram um cronograma ou plano de trabalho para regularização dos registros, *ressalta* que o acesso às informações dos depósitos judiciais do Banco do Brasil e da Caixa Econômica deve ser acompanhada pela Contabilidade, que deve buscar se assegurar que o saldo de aproximadamente R\$ 208 milhões está livre de diferenças materiais. O Gerente Jurídico informou que apenas após o recebimento das informações do Banco do Brasil poderá fazer o cronograma de cada unidade da Companhia, e que o trabalho será realizado em conjunto com a Contabilidade e os Gabinetes das unidades. O Comitê *solicita que seja apresentado* relatório com os valores de cada unidade e *manifesta sua preocupação* sobre o tema, em relação a ressalva da auditoria independente.

3. Licitação da Auditoria Externa – status da contratação (assinatura do contrato) da Auditoria Independente para 2022. Informado ao Comitê que a licitação foi homologada e encontra-se na gerência jurídica para confecção do instrumento contratual.

4. Apresentação das demonstrações contábeis de 31.12.2021 (minuta) e cronograma de fechamento. O Gerente Geral de Gestão Financeira apresentou ao Comitê o balanço patrimonial, e informou que o balancete está com a auditoria independente para verificação. O Gestor do contrato apresentou ao Comitê o cronograma de entrega das demonstrações financeiras. O Comitê *solicitou informações* sobre a resposta do escritório jurídico sobre o lançamento da REFER, e o andamento do trabalho da auditoria independente. O Gerente Geral de Gestão Financeira informou que ainda aguardam o retorno com o parecer do escritório jurídico referente ao lançamento da dívida da REFER. Devido às datas previstas no cronograma de entrega das DFs, o Comitê *decidiu pela alteração* da data da 85ª reunião ordinária que inicialmente estava prevista para o dia 08/03 para o dia 15/03 para análise e deliberação das DFs. O Comitê *solicita* que seja enviado em tempo hábil o “pacote completo” das demonstrações financeiras, incluindo as notas explicativas, após a aprovação da Diretoria Executiva e juntamente com a ata da DIREX, para ser referenciado na ata deste Comitê.

5. Auditoria Independente – demonstrações financeiras e notas explicativas do ano de 2021 – cronograma. O Gerente Técnico da Russell Bedford e responsável pelo envio das DFs, informou ao Comitê que foi gerado um link na nuvem para a CBTU disponibilizar todo o material que será analisado pela auditoria independente; considerando que ainda estão no início das

**CBTU****Companhia Brasileira de Trens Urbanos**

Administração Central

Ata da 83ª reunião do Comitê de Auditoria

conferências e análises ainda não teria informações para apresentar ao Comitê. Conforme definido em cronograma, a previsão para conclusão do trabalho é 28/02/22. O Comitê *solicita a participação* da Diretora Técnica da Russell Bedford, Sra. Gisela Medeiros Coimbra, na próxima reunião prevista para o dia 03/03/2022, e, em caso de impossibilidade, solicita que seja informado ao Gestor do contrato ou para a Secretária deste Comitê.

6. Pauta da próxima reunião. O Comitê informou que a 84ª RO ocorrerá em duas partes, sendo a primeira parte em 22/02/2022 com os temas: Regimento Interno Auditoria Interna, RAINIT e Norma de Auditoria. A segunda parte da reunião acontecerá em 03/03/2022.

Encerramento: Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 22 de fevereiro de 2022, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a sessão, da qual foi lavrada a presente ata.

ANTONIO ELIAS
ZOGHBI DE
CASTRO:

Digitally signed by ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO
DN: c=BR, o=CBTU, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=CPFE AT, ou=EM BRANCO, ou=videre@recepca, cn=ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2022.03.22 11:38:40-07'00'
Font Reader Version: 10.1.4

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO**
Presidente do COAUD

RENE GUIMARAES Assinado de forma digital por
RENE GUIMARAES
ANDRICH: ANDRICH:
Dados: 2022.03.21 15:48:31
-03'00'

RENE GUIMARÃES ANDRICH
Membro

**FELIPE ANTONIO
GABRICH JÚNIOR**
Membro

GUIMARÃES

LETICIA FRANCO RODRIGUES
Secretária