



ATA DA 90^a (NONAGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos vinte e oito dias do mês de junho do ano de dois mil e vinte e dois, às nove horas, 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, reuniu-se presencialmente na Superintendência de Trens Urbanos de Recife, CNPJ nº 42.357.483/0006-30, na Rua José Natário nº 478 – Areias – CEP: 50.900-000 – Recife - PE, 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 Diretor de Administração e Finanças, PEDRO AUGUSTO CUNTO DE ALMEIDA MACHADO; o Gerente Geral de Gestão Financeira, JOSÉ DIAS DA SILVA FILHO; o Gerente Técnico de Contabilidade e Custos, JORGE LUIZ SILVA; a Gerente Regional da Russell Bedford de Brasília, CRISTINA TIETZE BITTENCOURT AGUIAR; o Diretor Regional da Russell Bedford de Brasília, ALEX YUDI KUWABARA; e o Gerente Regional I Operacional da Superintendência de Trens Urbanos de Recife, ALEXANDRE MAURO DE ALBUQUERQUE LIMA, 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 da ata 89^a RO.** O Comitê *aprovou* a minuta da ata apresentada.
- 2. Demonstrações financeiras e notas explicativas do 1º trimestre de 2022 – Russell Bedford – ponto de controle.** A Gerente Regional da Russell Bedford informou ao Comitê que aguarda o envio da Carta de Representação assinada pela Companhia, somente após o recebimento da carta poderá enviar o Relatório de revisão das informações contábeis intermediárias, referente ao 1º trimestre do exercício de 2022.. Em contato com o Gerente Geral de Gestão Financeira, foi



informada que a carta está sob análise da Diretoria de Administração e Finanças. Adianta que não ocorreram alterações no referido relatório desde a última reunião e que manterão a ressalva sobre depósitos judiciais e as ênfases sobre o Patrimônio Líquido Negativo e o Programa Nacional de Desestatização. O Comitê **questiona** se foi enviado o rascunho (draft) do Relatório de revisão das informações contábeis intermediárias referente ao 1º trimestre de 2022, conforme solicitado na 89ª reunião ordinária. A Gerente Regional informou que o Gerente Geral de Gestão Financeira da Companhia estava realizando alguns ajustes solicitados na última reunião do Comitê. Consequentemente não foi enviado o Book compilado (DFs e notas explicativas) pois aguardava o recebimento da Carta de Representação assinada. O Diretor de Administração e Finanças da Companhia informou que será assinada e enviada com brevidade para auditoria independente. O Comitê **questiona** se a revisão realizada pela auditoria foi realizada com base na 1ª versão ou na 2ª versão ajustada, pois haviam identificado a inversão na contabilização de algumas contas na 1ª versão analisada pelo Comitê. A Gerente Regional informou que as alterações de linhas não trouxeram nenhum impacto ao fechamento do 1º trimestre.

3. Demonstrações financeiras e notas explicativas do 1º trimestre de 2022 – CBTU – ponto de controle. O Comitê **questiona** sobre a mudança de valores nos meses de março/2022 e dezembro/2021 na 3ª versão enviada para análise do Colegiado e se os valores auditados pela Russell Bedford e que servirão de base para emissão do Relatório de revisão das informações contábeis intermediárias foram já ajustados. O Colegiado registra que ainda não recebeu a versão final do relatório pela auditoria independente. O Gerente Geral de Gestão Financeira informou ao Comitê que não deveria haver mudança de valores no mês de dezembro/21 e irá verificar o que ocorreu, todo o trabalho da auditoria independente foi realizado com base na versão corrigida, e foi informado pela contratada que aguardam o envio da Carta de Representação para o envio do relatório final. O Comitê identificou na primeira versão recebida para análise erro na classificação de lançamento contábil, ou seja, lançamento em linha incorreta. O Gerente Geral de Gestão Financeira informou sobre as correções para a Coordenadora Técnica de Consolidação Contábil e que irá verificar o que ocorreu, pois, as correções eram apenas no mês de março/22. Irá verificar e retornará para o Comitê. O Comitê enfatiza que os saldos das contas do ativo e passivo de março de 2022 devem ser comparados com os saldos destas mesmas contas de dezembro de 2021, já auditado. Quanto ao resultado, a comparação é feita do primeiro trimestre de 2021 com o primeiro trimestre de 2022.



4. Regimento Interno COAUD. O Comitê *solicita* que seja enviada a versão final para análise e apreciação na 91ª reunião ordinária.

5. Visita STU-Natal. O Diretor de Administração e Finanças e o Gerente Regional I Operação apresentaram ao Colegiado o Centro de Controle Operacional – CCO; o Centro de Controle e Monitoramento – CCM; a Estação Werneck e a Subestação Coqueiral sob os impactos das fortes chuvas do final de maio/2022.

Encerramento: Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 12 de julho 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:
[REDACTED]

Digitally signed by ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO
DN: C=BR, O=CP-Sped, OU=2003472000190,
OU=Autoria da Rosca Federal do Brasil - RFB,
OU=e-CPF A1, OU=EM BRANCO),
OU=videoconferencia, CN=ANTONIO ELIAS
ZOGHBI DE CASTRO
Reason: I am the author of this document
Location: [REDACTED]
Date: 2022.07.20 23:39:36-03'00'
Foxit Reader Version 10.1.4

ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO
Presidente

RENE GUIMARAES
ANDRICH: [REDACTED]
[REDACTED]

RENE GUIMARÃES ANDRICH
Membro

gov.br

Documento assinado digitalmente
FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JUNIOR
Data: 21/07/2022 07:58:40-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>

FELIPE ANTÔNIO
GABRICH JÚNIOR
Membro

LETICIA FRANCO RODRIGUES
Secretária