



ATA DA 96^a (NONAGÉSIMA SEXTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos quinze dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e dois, às quatorze 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 – Recife – CEP: 50.900-000 - 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 a Gerente Geral – Jurídico, RAFAELLA FERREIRA LINS GALVÃO; o Gerente Geral – Gestão Financeira, JOSE DIAS DA SILVA FILHO; a Gerente Geral – Estratégia e Negócios, SANDRA MARIA FARIA DE ARAÚJO; a Analista de Gestão – Tecnologia de Informática, AUREA MARIA SIQUEIRA TETI; o Analista de Gestão, LEONIDAS BOTELHO MAYER, o Gerente de Projetos, RODRIGO DE MENDONÇA OLIVEIRA, a Gerente Técnica – Gestão de Riscos e Processos, PAOLA BRAZ; a Gerente Geral – Gestão de Recursos Humanos, MARTHA MARIA MAFRA; o Gerente Técnico – Administração de Recursos Humanos, RENATO LOURENÇO MAYRINK SOBRINHO, para prestar esclarecimentos ao Colegiado. A Assistente Executiva RUTE PORTUGAL DOS SANTOS 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 95^a RO.** O Comitê aprovou a minuta da ata apresentada.
- 2. Apreciação das atas da Diretoria Executiva – 674^a RO, 675^a RO e 55^a RE.** O Comitê declarou-se ciente das Atas apresentadas.



3. Apreciação das atas do Conselho de Administração – 414^a RO a 416^a RO; 87^a RE a 90^a RE. O Comitê declarou-se ciente das Atas apresentadas.

4. Apreciação da ata do Conselho Fiscal – 563^a RO. O Comitê declarou-se ciente da Ata apresentada.

5. Situação dos empregados anistiados e reintegrados. O Comitê tomou ciência da apresentação realizada pelo Gerente Técnico de Administração de Recursos Humanos, em atendimento à solicitação deste colegiado.

6. Auditoria REFER – relatório EXACTTUS. O Comitê aguarda manifestação da Diretoria Executiva sobre o tema e a inclusão do relatório na pauta do Conselho de Administração dado que se trata de situação bastante sensível, para, uma vez ciente do relatório, demonstrar os pontos de preocupação sobre a situação da REFER, considerando, principalmente o ingresso de novos membros no CA.

7. Depósitos Judiciais – ponto de controle. O Comitê de Auditoria foi informado da proposta apresentada à Diretoria Executiva de constituição de Grupo de Trabalho Multidisciplinar para, buscar a melhor solução para regularização da conta contábil depósito judicial, considerando a ressalva às demonstrações contábeis ao longo dos exercícios anteriores, consignada no Parecer da Auditoria Independente, tendo em vista que a regularidade dos registros contábeis no que se refere às despesas judiciais depende de interação contínua entre as Áreas Contábil e Jurídica e, por isso, necessária a definição de fluxo de informações entre elas, a necessidade de elaboração de procedimentos e diretrizes para correção dos registros contábeis, bem como para o controle contínuo e correto do registro da Conta Contábil Depósito Judicial por todas as Unidades Administrativas da Companhia e, ainda, as recomendações n.ºs 13 e 18 consignadas no Relatório de Auditoria Interna da Companhia nº 02/2020, que estabelecem em síntese a elaboração de procedimentos com vistas à regulação do fluxo de informações entre Áreas Jurídica e Contábil pertinentes aos registros das despesas jurídicas, e suas ações decorrentes, para fidedignidade do saldo contábil. Ciente desse procedimento, que ficará sob a Coordenação da Adjunta da Diretoria de Administração, o Comitê recomenda que o Relatório Mensal seja substituído para reporte mensal, ficando o relatório sugerido para periodicidade anual. Na mesma ocasião o Comitê foi



informado pelo Gerente Geral – Gestão Financeira, que a divulgação do balanço do semestre sofrerá atraso, diante da necessidade de acerto de registro de exercícios anteriores relativo a lançamento em duplicidade no valor de 43 milhões.

8. Termo de Referência de Gerenciamento de Riscos – ponto de controle. A Gerente Técnica Gestão de Riscos e Processos informou ao Comitê a situação atual do processo de definição do Termo de Referência para o projeto de Gerenciamento de Riscos, ficando explicitado na ocasião que o Comitê registrou todas as sugestões que teria, não havendo mais observações a consignar, solicitando que seja informado da resposta de quando os TR serão finalizados e os prazos a serem definidos em cronograma a fim de que o projeto seja adequadamente desenvolvido. O Comitê consigna a surpresa dos seus membros diante da falta de definições básicas para evolução do programa de Gestão de Riscos na CBTU, considerando estarmos já no mês de setembro e a licitação ainda não teve definida a modalidade de concorrência (se técnica ou técnica e preço). Por fim, convida o Diretor responsável pelo projeto a participar do debate deste tema na próxima reunião do comitê, a ser realizada em Brasília no próximo dia 13 de outubro, quando deverá ser também apresentado o Cronograma do Projeto.

9. Projeto TOTVS – ponto de controle. A Gerente Geral de Estratégia e Negócios apresentou ao Comitê a situação atual do Projeto Conecta – CBTU, nomenclatura adotada pelo projeto desenvolvido pela empresa Totvs, e reportou que, com a troca do gestor inicial do projeto foi identificada a necessidade de ajustes no andamento das ações, que não sofrerá grandes impactos, asseverando que será feito o melhor para a CBTU. O Comitê se coloca à disposição para ajudar nas definições do projeto que forem necessárias e, quando o caso, prestar apoio e interlocução junto ao Conselho, em especial tendo em vista as substituições ocorridas de ambos os lados, seja do projeto, seja do Conselho de Administração. O Comitê orienta para que seja realizado ponto de controle mensal, principalmente com abordagem sobre a execução do cronograma, pontos de alerta e riscos envolvidos.

10. Regimento Interno COAUD. Revisão do RI. O Comitê finalizou a apreciação da minuta do Regimento Interno e aprova que seja submetida à deliberação do Conselho de Administração em próxima reunião.



11. Pauta da próxima reunião. Pautar análise do Contrato com a Empresa Totvs depois da 2ª Cisão da CBTU MG.

Encerramento: Confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 13 de outubro 2022, às 14h, a ser realizada presencialmente em Brasília. 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=certificadora, OU=29803472000190,
OU=certificadora, CN=antonio.elias.zoghbi@cbtu.gov.br
RFB, OU=CPF A1, OU=(EM BRANCO),
OU=videocomfirma, CN=ANTONIO ELIAS
ZOGHBI DE CASTRO
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2022.11.17 12:27:37 -03'00'
Foxit Reader Version: 10.1.4

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO**
Presidente

RENE GUIMARAES Digitally signed by RENE
GUIMARAES
ANDRICH: ANDRICH: [REDACTED]
[REDACTED]
Date: 2022.11.17 21:20:34
-03'00'

RENE GUIMARÃES ANDRICH
Membro

Documento assinado digitalmente
gov.br FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JUNIOR
Data: 17/11/2022 13:04:37-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>

**FELIPE ANTONIO
GABRICH JÚNIOR**
Membro

Documento assinado digitalmente
gov.br RUTE PORTUGAL DOS SANTOS
Data: 18/11/2022 12:36:54-0300
Verifique em <https://verificador.iti.br>

RUTE PORTUGAL DOS SANTOS
Secretária