



ATA DA 110ª (CENTÉSIMA DECIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos vinte quatro dias do mês de abril do ano de dois mil e vinte e três, às quatorze horas, 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 Edifício Confederação Nacional do Comércio – CNC, 9º ao 13º andar, Setor Bancário Norte Q1, Asa Norte, Brasília/DF, CEP 70.041-902, presencialmente, com a presença do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, e o membro do Comitê: FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR. Foram convidados: o Chefe de Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO; a Técnica de Gestão – Assistente Executiva da Auditoria Interna, JESSICA DE BRITO AMORIM; o Ouvidor, EDUARDO RIBEIRO, e o Gestor de Conformidade e Gerente Geral – Licitação, PAULO CESAR BARBOSA DE MORAES JUNIOR, e o Corregedor Geral, AUGUSTO PENA ELIAS SADA 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 109ª.** O Colegiado aprovou a minuta da ata.
- 2. Canal de denúncias STU-JOP.** O Ouvidor informou ao Colegiado que solicitou ao Gerente Regional II – Operacional da Superintendência de Trens Urbanos de João Pessoa que orientasse a equipe da unidade para registrar todas as ocorrências no site Fala.BR.
- 3. Tratamento da denúncia especial no canal de Ouvidoria.** O Ouvidor informou ao Colegiado que foi realizada reunião com o Chefe de Auditoria e com o Corregedor Geral da Administração Central sobre a denúncia especial. O Corregedor Geral informou ao Colegiado que a Corregedoria fez a apuração da denúncia especial e que, existem dois acórdãos do TCU, nº 1849/2019 e nº 3094/202, que permitem a substituição do documento mesmo que não esteja no



editais. Diante do exposto e pelo entendimento do Corregedor Geral, não seria viável a abertura de uma sindicância investigativa, por não haver subsídios necessários para sustentação do pleito. O Colegiado **recomenda que** envie os entendimentos da Corregedoria Geral para a Gerência Jurídica ratificar sobre o tema. Após o retorno do Jurídico, a Colegiado **recomenda que** a Ouvidoria responda ao denunciante informando sobre os dois acórdãos do TCU que permitem a substituição dos documentos.

4. Tratamento das Denúncias da Ouvidoria. Diante das tratativas e esclarecimentos do Ouvidor, foram detalhados adicionalmente demais denúncias em avaliação. Diante disso, o Ouvidor informou que encaminhará a planilha de controle das denúncias para apreciação do COAUD.

5. Auditoria Especial. O membro do Comitê, Sr. Felipe Gabrich, que participou da 424ª reunião ordinária do CA realizada em 14/04/2023, informou que haverá uma solicitação especial por parte do Conselho de Administração, que será encaminhada por correio eletrônico, para utilização da dotação orçamentária independente do Comitê de Auditoria. Portanto este Comitê, pede apoio da Gerência Geral de Governança para informar sobre os trâmites do processo licitatório deste pedido especial para que possamos iniciar o processo conjuntamente com a empresa para construção do Termo de Referência, tão logo que recebamos o conteúdo pelo órgão originador, tão logo haja o encaminhamento formal para apreciação deste comitê

6. Programa de Integridade. O Gestor de Conformidade informou que se reuniu com o Chefe de Auditoria, conforme recomendado pelo COAUD na 109ª RO, de 04/04/2023, para tratar dos pontos de auditoria relacionadas ao Programa de Integridade. O Chefe de Auditoria encaminhou o relatório e o documento dos pontos de auditoria separadas por área para o Gestor de Conformidade. O Gestor informou que após a finalização da análise da documentação, irá se reunir novamente com o Chefe de Auditoria para alinhar os pontos de controle. Será realizada reunião individualmente com algumas áreas e principalmente com a Gerência Geral - Governança, Gerente Técnica – Gestão de Riscos e Processos e com a Gerência Técnica – Desenvolvimento de Recursos Humanos com a finalidade de tratar as recomendações em aberto, e se reunirá com o Chefe de Auditoria para pontuar as recomendações que poderão ser baixadas. O relatório final será apresentado ao Comitê de



Auditoria e ao Conselho de Administração. O Comitê *solicita* a apresentação da situação do plano de ação e dos pontos de auditoria na próxima reunião ordinária prevista para o dia 12/05/2023

7. Norma de Auditoria. A Técnica de Gestão da Auditoria Interna apresentou ao Colegiado as principais alterações que serão feitas na Norma da Auditoria Interna, conforme anexo I. Informado que o documento já está com a Gerência Técnica – Gestão de Riscos e Processos. O COAUD apreciou e entendeu que as alterações apresentadas não ferem os aspectos que irão requerer nova aprovação especial do Conselho de Administração

8. Temas para próxima reunião ordinária e calendário de reuniões. Programa de integridade. Licitação do termo de referência – auditoria especial

Encerramento: Término da reunião ordinária às 15 horas e trinta minutos. Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 12 de maio de 2023, às 09h. 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:

ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO
Presidente

Digitally signed by ANTONIO ELIAS
ZOGHBI DE CASTRO
DN: cn=CBTU, o=ICP-Brasil,
ou=2003472000190, ou=Secretaria de
Prestos Federal do Brasil - RFB, ou=e-CPF
/pt, ou=SEM BRANCO,
ou=videoconferencia, cn=ANTONIO
ELIAS ZOGHBI DE CASTRO
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2023.05.02 10:20:01 -03'00'
Font Reader Version: 10.1.4

Documento assinado digitalmente
 FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JU
Data: 02/06/2023 10:26:37-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

FELIPE ANTONIO GUIMARAES
GABRICH JÚNIOR
Membro

Documento assinado digitalmente
 LETICIA FRANCO RODRIGUES
Data: 23/05/2023 09:57:57-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LETICIA FRANCO RODRIGUES
Secretária