



## **ATA DA 146ª (CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA SEXTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU.**

Aos oito dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CBTU, em modalidade semipresencial, na sede da Companhia Brasileira de Trens Urbanos, empresa pública de capital fechado, CNPJ nº 42.357.483/0001-26, NIRE nº 53.5.0000875.6, para deliberar sobre os temas relativos à sua 146ª Reunião Ordinária, com a participação do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, e dos membros do Comitê: FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR e EDMILSON GAMA DA SILVA, para tratar dos temas previstos em sua pauta. Participaram, para auxiliar os trabalhos, o Chefe da Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO. A Gerente Geral – Governança, ANTONIELA MARQUES, foi convidada para secretariar a mesa.

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. Apreciação do PAINT 2025.** O Chefe de Auditoria apresentou o planejamento das ações do Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT 2025, que será executado entre os períodos de 02 de janeiro de 2025 a 30 de dezembro de 2025. O Comitê destacou a preocupação com a necessidade do reforço do quantitativo da equipe da auditoria com um auditor especialista em TI, além de mais dois auditores, a fim de garantir um quantitativo ideal para execução dos trabalhos da auditoria interna. Quanto ao processo de seleção, ressaltou a importância da análise e parecer jurídico sobre a compatibilidade da contratação com o PES/PEC vigente. Por fim, o Comitê solicitou que o encaminhamento do PAINT 2025 para apreciação do Conselho de Administração, seja instruído com 02 cenários comparativos para a execução dos trabalhos, sendo um cenário com a equipe de 04 auditores e outro cenário com 06 auditores, a fim de evidenciar os ganhos para a governança interna da Companhia.

**2. Acompanhamento – pendências de Auditoria.** O Chefe de Auditoria informou que as pendências de auditoria serão apresentadas pelas respectivas Diretorias e serão monitoradas pela Diretoria Executiva para fins de dar celeridade ao tratamento das demandas em aberto.

**3. NA ° 001-2019/AUDIT - Auditoria Interna e o Relacionamento com as Demais Linhas.** Trata-se da revisão da Norma Administrativa da Auditoria Interna nº 001-2019/AUDIT que normatiza o relacionamento da auditoria interna com as demais linhas de controle. O Chefe da Auditoria esclareceu que as atualizações buscam a adequação da norma com as diretrizes da portaria CGU nº3.805, de 21 de novembro de 2023, melhorando os processos da auditoria e demais ajustes pontuais. O COAUD apreciou a revisão da Norma, aprovando sem objeções e, em razão da matéria, submeteu o tema ao Conselho de Administração.

**4. Processo de substituição do Corregedor Geral.** O Comitê de Auditoria solicitou informações sobre o andamento do processo de substituição do Corregedor Geral, destacando que o tema foi apreciado na 411ª Reunião do Conselho de Administração.

**5. Processo de substituição do Chefe da Auditoria.** O Comitê da Auditoria recebeu a proposição que requer a recondução do titular da Unidade de Auditoria Interna da CBTU por mais 365 dias, uma vez superados os seis anos consecutivos de mandato (três anos consecutivos, prorrogados por igual período). O Comitê verificou que o fundamento da solicitação em conformidade com o entendimento da CGU, estando atendida a Portaria nº 2737, de 20 de dezembro de 2017, do Ministério da Transparência e Controladoria-Geral da União, que disciplina o procedimento de consulta para nomeação, designação, exoneração ou dispensa do titular de unidade de auditoria interna ou auditor interno. Destacou que o trabalho de auditoria sobre a Gestão Jurídica na Superintendência de Recife foi suspenso no exercício de 2024 por motivo da alta demanda e quantitativo reduzido da equipe. Considerando estar evidenciada a necessidade da conclusão de trabalhos considerados relevantes no Plano de Auditoria da Unidade, bem como a importância da manutenção do atual titular da unidade de auditoria interna pelo prazo supracitado, o Comitê manifestou-se favorável à recondução e solicitou o encaminhamento da proposição para o Conselho de Administração.

**6. Acompanhamento - suspensão da operação aos domingos na STU-REC.** Considerando o exposto pela Superintendência de Recife acerca dos motivos pelos quais a operação está suspensa aos domingos, o Comitê de Auditoria ressaltou a importância da apresentação pela STU de um laudo técnico acerca das condições do sistema, atestando inclusive, as razões pelas quais a paralização aos domingos foi, dentre as opções, aquela que melhor atende aos requisitos da continuidade e segurança do serviço prestado pela CBTU.

**Encerramento:** Término da reunião ordinária às 12 horas. 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=CP-Brasil, ou=Secretaria de Recicla Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF, at=OU=AC VALID RFB VS, ou=AR E-CONNECT SOLUTIONS, ou=Videoconferencia, ou=43902122000186, cn=ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, Reason: I am the author of this document Location: your signing location here Date: 2024.12.19 16:21:18-0300 Foxit Reader Version: 10.1.4

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI  
DE CASTRO**  
Presidente

Documento assinado digitalmente  
**FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JUNIOR**  
Data: 09/12/2024 15:24:15-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**FELIPE ANTONIO GUIMARAES  
GABRICH JÚNIOR**  
Membro

Documento assinado digitalmente  
**EDMILSON GAMA DA SILVA**  
Data: 09/12/2024 15:12:33-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**EDMILSON GAMA DA SILVA**  
Membro

Assinado digitalmente por  
**ANTONIELA PATRICIA MARQUES**  
DN: c=BR, o=CP-Brasil, ou=Secretaria de Recicla Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e-CPF AL, ou=EM BRANCO, ou=1532261006197, ou=videoconferencia, cn=ANTONIELA PATRICIA MARQUES, Reason: Eu sou o autor deste Documento Location: sua localização de assinatura aqui Date: 2024.12.19 10:27:29-0300 Foxit Reader Version: 10.1.4

**ANTONIELA MARQUES**  
Gerente Geral – Governança