



ATA DA 12ª (DÉCIMA SEGUNDA) REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU.

Aos vinte e um dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e cinco, às quinze horas e trinta minutos, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CBTU, em formato híbrido, na 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 12ª Reunião Extraordinária, com a participação do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, e dos membros do Comitê e EDMILSON GAMA DA SILVA, presencialmente, bem como FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR, por videoconferência. Participaram, para prestar esclarecimentos ao Comitê, a Adjunta da Diretoria de Administração e Finanças, THAIS VALÉRIA ANDRADE PESSOA; a Gerente Técnica de Contabilidade e Custos, VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA e a Gerente Geral - Governança, ANTONIELA MARQUES. A Assistente Executiva na Gerência Geral - Governança, RUTE PORTUGAL DOS SANTOS, foi designada 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. Capitalização do AFAC (Adiantamento para Futuro Aumento de Capital) .O Comitê de Auditoria examinou os documentos apresentados para instrução da proposta de aprovação da capitalização dos investimentos da União na CBTU, no exercício de 2024, no montante total de R\$ 62.253.517,55 (sessenta e dois milhões, duzentos e cinquenta e três mil, quinhentos e dezessete reais e cinquenta e cinco centavos), composto por R\$ 55.896.655,29 contabilizados como AFAC 2024 e R\$ 6.352.815,26, referente ao AFAC 2023 não contabilizado naquele exercício, conforme Nota Técnica Conjunta GAPLO/GAFIN-2025, que foram achados conformes e aptos à deliberação do Conselho de Administração.

2. Proposta de Remuneração dos Administradores (Ofício SEI Nº 25738/2025/MGI). O Comitê de Auditoria examinou a proposta apresentada pela Adjunta da Diretoria de Administração e Finanças, elaborada com base na orientação contida no item 4 do supramencionado ofício, que orienta para que eventuais reajustes ou recomposições dos honorários fixos das empresas estatais dependentes do Tesouro Nacional para o período 2025 a 2026, sejam limitados a até 4,83%. Foram apresentados os cálculos solicitados nos anexos I e II do ofício, no entanto, apresentaram divergências em relação aos percentuais de impacto dos reajustes aplicados, excedendo o limite estabelecido, em razão da inclusão de rubricas não previstas na remuneração aprovada pela AGO para o período 2024 a 2025, o que distorceu o resultado apresentado. Diante disso, e com o propósito de corrigir o equívoco considerado no período anterior, o Comitê orienta que essa informação seja documentada separadamente à SEST, via nota técnica, para que seja corrigido esse entendimento levado à Assembleia anterior. O Comitê fica no aguardo dos novos cálculos, separadamente, para emitir sua opinião e subsidiar a deliberação do Conselho de Administração a esse respeito.


3. Minuta do Relatório da Administração de 2024. A Gerente Geral – Governança apresentou ao Comitê a minuta do Relatório da Administração do Exercício 2024, com os principais fatos e dados relativos àquele período, que será submetido à aprovação do Conselho de Administração em sua próxima reunião. O Comitê de Auditoria não teve considerações a fazer em relação ao conteúdo e forma do documento e encaminha para avaliação do Conselho.

Considerações finais: O Comitê de Auditoria registra o esforço adicional e a quantidade de tempo empregado por este colegiado para examinar os documentos de aprovação do Balanço anual de 2024, e preparatórios para a Assembleia Geral de Acionistas a ser realizada em 30 de abril próximo, material que foi entregue com prazo muito exíguo para sua avaliação e demandou a realização de três reuniões no prazo de uma semana para seu exame. Recomenda que nas próximas ocasiões o material seja enviado com a anterioridade necessária, a tempo de cumprir o prazo definido pela Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional em seu ofício de definição da data para realização da AGO, a exemplo do atual, recebido na CBTU em 13 de janeiro de 2025.

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 que vai assinada pelos membros e pela secretária da mesa.

Documento assinado digitalmente
 **ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO**
Data: 14/04/2025 17:17:55-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO**
Presidente

Documento assinado digitalmente
 **FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JUNIOR**
Data: 12/04/2025 12:30:06-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES
GABRICH JÚNIOR**
Membro

Documento assinado digitalmente
 **EDMILSON GAMA DA SILVA**
Data: 11/04/2025 18:34:20-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

EDMILSON GAMA DA SILVA
Membro

RUTE PORTUGAL DOS SANTOS
Assistente Executiva - Governança