



**ATA DA 12<sup>a</sup> (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 12<sup>a</sup> 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 Gerencia 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**

**GABRICH JÚNIOR**

Membro

**GUIMARÃES**

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