



## **ATA DA 150ª (CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU.**

Aos três dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e cinco, às nove horas, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CBTU, por videoconferência, 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 150ª 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. A Assistente Executiva na Gerencia Geral de Governança, RUTE PORTUGAL DOS SANTOS, 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 da ata da reunião anterior.** O Comitê de Auditoria apreciou a minuta da ata da reunião anterior e aprovou os seus termos, dando início às assinaturas.
2. **Indicação de temas prioritários a serem tratados pelo Comitê no Ano de 2025 e Atualização do Plano de Trabalho.** O Comitê de Auditoria definiu, entre outros temas já listados para avaliação periódica do Colegiado, temas relevantes que devem ser tratados, a saber, semestralmente a reunião periódica com os membros do Conselho Fiscal, com representantes da Diretoria Colegiada e com o Auditor Independente; o acompanhamento da implantação do ERP; o acompanhamento do Plano de Cargos Comissionados, bem como dos dispêndios decorrentes do Acordo Coletivo de Trabalho.
3. **Eleição dos temas a serem pautados para a reunião do próximo dia 10 de janeiro.** O Comitê identifica como itens a serem pautados para a próxima reunião ordinária do Colegiado os seguintes, na medida do possível: (i) Cronograma dos eventos para publicação do Balanço do

Exercício de 2024; (ii) Demonstrações Contábeis do 3º Tri/2024; (iii) Prévia do RAIN'T; (iv) Atas dos demais colegiados ainda pendentes; (v) Relatório LGPD e (vi) Relatório Ouvidoria.

4. **Conta Gráfica METRO BH** – O Comitê de Auditoria tomou conhecimento de documento encaminhado ao Conselho de Administração acerca de eventual acerto de contas referente a Termo de Segregação enviado pelo PPI e assinado entre a CBTU e o atual Metrô BH. Em 17 de novembro de 2022, as Partes celebraram o Instrumento de Indenização e Segregação de Responsabilidades, cujo objeto é regular o direito de indenização (ou renúncia de direito de regresso, conforme o caso) de cada Parte com relação às Contingências Trabalhistas e que acarretem desembolsos às Partes posteriormente à data-base do Laudo de Avaliação; (ii) Com o advento do primeiro aniversário do Instrumento, as Partes realizaram, em conjunto, auditoria e o acerto de contas referente às Contingências Trabalhistas suportadas por cada uma entre 1º de julho de 2022 e 17 de novembro de 2023 (a “Primeira Conta Gráfica”); (iii) Por meio da Primeira Conta Gráfica, as Partes apuraram a existência de crédito, em valores originais, em favor do METRÔ BH, no valor de R\$ 8.177.146,09 (oito milhões, cento e setenta e sete mil, cento e quarenta e seis reais e nove centavos) (a “Indenização Apurada”). A Primeira Conta Gráfica foi elaborada em atenção a todos os procedimentos e premissas do Instrumento avençado, por determinação da SEPPI, de modo a contemplar, dentre as Contingências Trabalhistas até então existentes, sobretudo (i) os valores dos depósitos judiciais e do saldo remanescente dos referidos depósitos até então existentes e listados no Laudo de Avaliação (Cláusula 2.2.1 do Instrumento); (ii) Desembolsos pela CBTU (observadas as premissas contidas na Cláusula 3.1 do Instrumento); e, (iii) Desembolsos pelo Metrô BH (observadas as premissas da Cláusula 3.2 do Instrumento). Tal Conta Gráfica foi elaborada conjuntamente com a CEATA, bem como revisada e ratificada pela GAJUR. Diante da relevância da matéria, retirada da Pauta pelo Conselho de Administração, até o momento não retomado o debate, este Comitê fará o acompanhamento desse assunto para subsidiar a deliberação daquele Colegiado.

5. **Recomendações em Aberto – Auditoria Geral.** O Comitê de Auditoria tomou conhecimento do Relatório de Recomendações em Aberto encaminhado pela Auditoria Geral, posicionado em dezembro de 2024.

**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=ICP-Brasil, OU=Secretaria  
da Receita Federal do Brasil - RFB,  
OU=RFB e-CPF A1, OU=AC VALID RFB  
V5, OU=AR E-CONNECT SOLUCOES,  
OU=Videoconferencia,  
OU=43902122000186, CN=ANTONIO  
ELIAS ZOGHBI DE CASTRO:  
Reason: I am the author of this document  
Location: your signing location here  
Date: 2025.02.28 16:13:55-03'00'  
Foxit Reader Version: 10.1.4

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI  
DE CASTRO**  
Presidente



Documento assinado digitalmente

**FELIPE ANTONIO GUIMARAES GABRICH JUNIOR**  
Data: 27/02/2025 17:04:17-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES  
GABRICH JÚNIOR**  
Membro



Documento assinado digitalmente

**RUTE PORTUGAL DOS SANTOS**  
Data: 27/02/2025 14:30:39-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**EDMILSON GAMA DA SILVA**  
Membro

**RUTE PORTUGAL DOS SANTOS**  
Secretária da Mesa



Documento assinado digitalmente

**EDMILSON GAMA DA SILVA**  
Data: 27/02/2025 16:29:35-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>