



ATA DA 155ª (CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA QUINTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU.

Aos dezanove dias do mês de março 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 155ª 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. Participaram, para prestar esclarecimentos ao Comitê, o Gerente Geral - Jurídico, MARCOS CAVALCANTI DE MORAIS SARINHO 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. Minuta da Ata da reunião anterior. O Comitê de Auditoria apreciou a minuta da ata da reunião anterior, aprovou seus termos e deu início às assinaturas.

2. Atas dos demais colegiados para conhecimento. Dentre os temas destacados pelo Comitê na leitura das atas da Diretoria Executiva, (732ª RO), destacou-se (i) a proposta de constituição da Comissão de Conformidade de Auditoria e Controles (CCC); (ii) a celebração do Termo Aditivo nº 01 ao Contrato nº 009-2024/DA, firmado entre a CBTU e a empresa TRIPAR BSB Administradora de Cartões LTDA, para acréscimo de 25% no valor contratual; (iii) Ofício nº 19774/2024/SE/CGU - elaboração da política contra discriminação e assédio da CBTU, pontos sobre os quais solicita maiores informações da Diretoria em sua próxima reunião ordinária. Referindo-se à Ata do Conselho Fiscal, da 591ª RO, corrobora manifestação daquele Colegiado

quando solicita que as Atas deste Comitê sejam encaminhadas para leitura de forma mais célere, garantido a pontualidade na apreciação dos temas


3. Edital para Seleção do Corregedor Geral. O Comitê de Auditoria tomou conhecimento da publicação, na página da Intranet da Companhia, do Edital para seleção do Corregedor Geral para a CBTU, atualmente em fase de inscrição, ficando no aguardo do resultado das próximas etapas.

4. DF's do Exercício 2024 e Notas Explicativas. Retomada a apreciação das Demonstrações de encerramento do exercício o Comitê de Auditoria convidou o Gerente Geral – Jurídico para expor ao Colegiado as circunstâncias do registro nas provisões de uma execução de valor expressivo, de mais de 1 bilhão de reais, que não constava dos relatórios de acompanhamento dos Riscos Fiscais, pautados regularmente para exame do COAUD. O Gerente Geral-Jurídico informou aos membros do Comitê os fatos decorridos desde o início da ação, iniciada com a desapropriação de um imóvel da antiga RFFSA em 1979 e tramitando em juízo até o momento, quando sofreu uma movimentação atípica e teve seus valores elevados sobremaneira, impactando o nível de provisão da Companhia. Não obstante, o COAUD, ciente do registro da Nota 10.2 de que a CBTU foi intimada em 25/11/2024 para se manifestar até 17/02/2025 sobre eventual impugnação à execução, indaga sobre o motivo de não ter sido cientificado desse fato até o presente momento, dele tomando conhecimento apenas quando do exame do Balanço. Feitas essas considerações e com o objetivo de contribuir para a segurança e a fidedignidade dos registros contábeis e evitar que situações de mesma natureza venham a se repetir registra as seguintes recomendações: (i) que os valores originais das causas sejam atualizados até a data da contabilização, de acordo com o nível de risco adequado, sendo apurados com parâmetros válidos de cálculo e , mais uma vez, classificados de acordo com o índice de sucesso adequado ao risco da causa; (ii) pautar a matéria periodicamente a este Colegiado para acompanhamento da evolução do processo de revisão dos valores e classificação dos riscos (iii) ter como boa prática a rotina de comunicação aos órgãos de governança dos eventos extraordinários que podem vir a comprometer a saúde da Companhia.


Convocação de reunião extraordinária. Ao final da Reunião Ordinária o Comitê de Auditoria resolveu convocar uma reunião Extraordinária para o próximo dia 21 de março de 2025, a fim de examinar as demais matérias que seguirão para o Conselho de Administração previamente ao

envio para a Assembleia Geral de Acionistas, a saber, a proposta de Capitalização via AFAC, a proposta de Remuneração dos Administradores e o Relatório da Administração 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.

Documento assinado digitalmente
 **ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO**
Data: 14/04/2025 17:23:46-0300
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