



ATA DA 164ª (CENTÉSIMA SEXAGÉSIMA QUARTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU.

Aos quinze dias do mês de agosto do ano de dois mil e vinte e cinco, às dezesseis 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 164ª Reunião Ordinária, com a participação do presidente do colegiado, MARCIO MONTEIRO GEA, e dos membros do Comitê, EDMILSON GAMA DA SILVA e JOHN ALEXANDER HAROLD AUTON. Participaram para prestar informações ao colegiado a Gerente Geral - Planejamento e Orçamento, ERICA PATRICIA LEMOS DE MENDONÇA; e a Assistente Executiva na GAGOV, PAOLA GONDIM. A Gerente Geral - Governança, ANTONIELA MARQUES, que secretariou os trabalhos.

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. Apresentação dos novos membros do Comitê:** Foram apresentados ao Comitê de Auditoria os novos membros Márcio Monteiro Gea e John Alexander Harold Auton, que passam a integrar o colegiado, contribuindo com sua experiência e qualificações para o fortalecimento das atividades do Comitê.
- 2. Eleição do Presidente do Comitê:** Nos termos da legislação vigente, o Sr. Márcio Monteiro Gea, membro independente do Conselho de Administração foi eleito para a Presidência do Comitê de Auditoria (COAUD), reforçando o compromisso do colegiado com as melhores práticas de governança corporativa.
- 3. Assinaturas da Ata da 163ª Reunião:** A Gerência Geral de Governança informou que as últimas atas do Comitê de Auditoria já estão assinadas e publicadas no site da Companhia. Atendendo à solicitação do Presidente do Comitê, será encaminhado para os membros que encerraram o mandato no Comitê, o link para acesso às Atas das reuniões das quais participaram.
- 4. Execução Orçamentária:** O Comitê tomou conhecimento do relatório sobre a execução orçamentária do primeiro semestre da Administração Central e das unidades regionais (Recife, Belo Horizonte, Natal, João Pessoa e Maceió). A Gerente Geral de Orçamento e Planejamento apresentou

o documento destacando a distinção entre despesas obrigatórias e discricionárias, evidenciando valores empenhados, pagos e restos a pagar. Na Administração Central, a maior parcela do orçamento está comprometida com o acordo da REFER, seguida de gastos com pessoal, sentenças judiciais, depósitos, pensões e benefícios. Já nas Superintendências de Trens Urbanos (STU's), as despesas foram classificadas entre custeio e investimento. Em Recife, o orçamento de investimento destina-se principalmente a reajustes de contratos firmados em exercícios anteriores, sendo a folha de pessoal a maior despesa da unidade. Por sua vez, em Belo Horizonte, as despesas atuais são exclusivamente obrigatórias (sentenças judiciais, depósitos recursais e pensões), resultantes de contingências anteriores à transição para o Estado de Minas Gerais, não havendo despesas discricionárias no período. Nas demais STU's, a maioria dos recursos orçamentários permanece concentrada em despesas com pessoal.

5. Parâmetros para fechamento do Relatório Anual e de encerramento de gestão: O Relatório Anual contempla as atividades desenvolvidas pelo Comitê no período de 01 de julho de 2024 a 30 de junho de 2025. O documento será submetido à apreciação do Conselho de Administração após a finalização das assinaturas. Considerando o recém-ingresso dos membros, Márcio Monteiro Gea e John Alexander Harold Auton, a participação na reunião do CA, na qual o Relatório será apresentado, poderá ser feita pelo ex Presidente do COAUD, Antônio Elias Zoghbi de Castro, e pelo signatário do referido documento, tendo em vista sua participação como membro titular do Conselho de Administração.

6. Seleção para Chefe de Auditoria: Foi atualizado ao Comitê de Auditoria que estão abertas as inscrições do processo seletivo para o Chefe da Auditoria interna, com encerramento previsto para o dia 18 de agosto de 2025.

7. Seleção para Corregedor Geral: O Comitê de Auditoria foi informado que as inscrições foram encerradas no dia 11 de agosto de 2025, totalizando 7 candidatos, dos quais 4 atendem aos requisitos para prosseguirem no processo seletivo, com previsão para aplicação de provas e entrevistas até 26 de agosto.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, o Presidente deu por encerrada a reunião ordinária às 17 h 55 min, e agradeceu a participação de todos, sendo lavrada a presente ata que vai assinada pelos Membros do Comitê e pela Secretária da Mesa.

MARCIO MONTEIRO GEA

Presidente

JOHN ALEXANDER HAROLD AUTON

Membro

EDMILSON GAMA DA SILVA

Membro

ANTONIELA MARQUES

Secretária da Mesa