



**CBTU**

Companhia Brasileira de Trens Urbanos

Administração Central

## **ATA DA 50ª (QUINQUAGÉSIMA SEXTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU**

Aos vinte e oito dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte, às dez horas, em videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário com a participação do Sr. ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, Presidente do Comitê e dos membros FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR e SERGIO CITERONI. O Gerente Geral – Governança, VALMIR SOARES AZEVEDO, foi convidado para secretariar o Comitê. Verificado o quórum para instalação da reunião, o Presidente do Comitê explicitou o fato de que esta seria a primeira reunião com a participação no novo membro, o sr. SERGIO CITERONI. Em seguida, procedeu-se à apreciação dos assuntos constantes em pauta:

**1. Revisão das estruturas de governança.** Em face da nova composição do Comitê, o Estatuto Social da CBTU, o Regimento Interno do CONAD e o Manual Disciplinar foram disponibilizados ao sr. SERGIO CITRONI. A revisão das estruturas de governança fica, assim, postposta até a apreciação do material pelo novo membro.

**2. Relatório anual.** Ficou consignado que o documento, que já estava em produção, contará também com a participação do novo membro do COAUD.

**3. Histórico de ações com Auditoria Contábil.** Os membros do Comitê srs. ANTONIO ELIAS ZOGHBI e FELIPE GABRICH promoverão a atualização do conteúdo constante da apresentação em PowerPoint que seria exposta ao CONAD no dia 29/05, com o intuito de explicitar novos desdobramentos das ações para o Conselho e atualizar o sr. SERGIO CITRONI. Serão incluídos 2 (dois) *slides* com tópicos importantes das atas das reuniões de nº 37 a 47 do COAUD acerca da atuação da auditoria contábil, além de ações e justificativas para a considerável redução no número de ressalvas no Relatório de Auditoria Externa ano-base 2018, em comparação ao do ano-base 2019, realizando-se, por fim, um balanço dos tópicos remanescentes. A apresentação servirá também para futura apreciação pelo CONAD.

**4. Estruturação do plano de revisão para o ano de 2021 (roteiro e atividades).** Ficou estabelecido que o Comitê passará a tratar, em suas reuniões, de demandas de reuniões anteriores que estejam em aberto, acompanhando rotineiramente o seu desenvolvimento. Além disso, foi definida a periodicidade de encontros com representantes de outros órgãos de governança, qual seja: Auditoria Interna: mensalmente; Ouvidoria: trimestralmente; Corregedoria: semestralmente; e CONFI: semestralmente, tendo este último a prerrogativa de convocação do COAUD a qualquer tempo.

**5. Assuntos gerais. 5.1. Gestão de Riscos.** O Gerente Geral – Governança informou ao Comitê que o processo de contratação de empresa de consultoria para a avaliação geral de riscos na CBTU passou a ser conduzido pela Diretoria de Planejamento e Relações Institucionais.

**5.2. Apresentação de instâncias, mecanismos e ferramentas de governança aos Diretores da CBTU.** O Gerente Geral – Governança informou ao Comitê que o intuito de se realizar essa apresentação aos Diretores da Companhia já havia sido informada a eles anteriormente. Entretanto, não foi estabelecida data para o encontro devido ao envolvimento direto dos dirigentes em questões relacionadas aos impactos da covid-19 nas operações da CBTU. Nova comunicação será feita aos diretores na próxima reunião de diretoria. **5.3. Auditoria em TI.** Face a atual complexidade da infraestrutura de TI da Companhia, há necessidade de um auditor com conhecimentos e experiência em auditoria de ambiente de controle de Sistemas de Informação (TI).

Historicamente, ambiente de controle do sistema de informação não tem sido revisado, principalmente com relação aos controles do gerenciamento de manutenção de programas, gerenciamento de acesso lógico e físico e controles gerais (ex. back-up, help desk, plano de contingência, etc). A matriz de riscos e trabalhos de auditoria externa sofrem efeitos negativos significativos quando o TI apresenta um ambiente vulnerável. **5.4. Melhoria contínua da Ouvidoria.** Com base no Relatório da Ouvidoria para o 2º semestre de 2019, submetido ao COAUD em 13 de maio de 2020, o Comitê emitiu, na mesma data, pontos de análise do referido relatório em e-mail endereçado ao CONAD e à Governança. O Gerente Geral – Governança expôs ao Comitê a série de ações desenvolvidas pelo MDR com vistas ao impulsionamento de instâncias de governança como a Ouvidoria, o Gerenciamento de Riscos, a Corregedoria, entre outras. Inclusive, tanto a Governança quanto a Ouvidoria já haviam participado de reunião com as equipes do MDR e a Trensurb no dia 14 de julho. O Comitê solicitou à Governança a apreciação dos pontos de análise contidos no e-mail e manifestação com vistas à sua implementação e melhoria contínua da Ouvidoria.

**Encerramento:** Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença e participação de todos e deu por encerrada a sessão, da qual foi lavrada a presente ata, que, lida e aprovada, foi assinada por mim, Valmir Soares Azevedo, Secretário, e pelos demais membros.

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO**

Presidente

**FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR**

Membro

**SERGIO CITERONI**

Membro

**VALMIR SOARES AZEVEDO**

Secretário