



ATA DA 51ª (QUINQUAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos dezanove dias do mês de agosto 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, além de mim ANA LUIZA VIEIRA NETTO, em atenção ao convite do Presidente do Comitê para secretariar os trabalhos. Em seguida, procedeu-se à apreciação dos assuntos constantes em pauta:

1. Documentos de Governança. Conforme recomendação do Conselho de Administração da CBTU, no item 06 da Ata da 391ª reunião ordinária do Colegiado, relacionada ao Manual Disciplinar da Companhia, o comitê sugere a inclusão de texto adicional no artigo 24, nos seguintes termos: “Compete exclusivamente ao Conselho de Administração deliberar, em última análise, por qualquer alteração neste Manual e também atuar como instância independente para deliberar sobre aberturas ou reaberturas de sindicâncias, bem como definições para recomposição de membros das comissões, em novo sorteio, mediante comunicação direta ao corregedor ou registrado em suas atas de reuniões ordinárias ou extraordinárias.”

2. Discussões com a CGU. O Sr. Sergio prestou esclarecimentos sobre o acompanhamento das reuniões conduzidas com a CGU e auditoria interna da CBTU. Foram discutidos assuntos relacionados ao RH e contingências da Companhia, bem como um plano preliminar de ação sobre como a CGU poderá orientar e assistir a equipe de auditoria interna da CBTU na condução de procedimentos específicos.

3. Auditores Externos. O Sr. Gerente Geral de Governança - GAGOV participou da reunião e prestou esclarecimentos sobre o andamento do novo processo licitatório para a contratação dos auditores externos. O Sr. GAGOV, gestor do contrato com os auditores externos, sugeriu a emissão de relatórios abrangendo o semestre findo em 30/06/2020 e trimestral a findar-se em 30/09/2020. Entretanto, o COAUD solicitou ao Sr. GAGOV, com assistência da Gerência Geral - Jurídica – GAJUR, embasamento técnico e regulatório sobre a obrigatoriedade da Companhia apresentar demonstrações financeiras trimestrais e semestrais acompanhadas de relatórios formalizados por auditores independentes. Desta forma, o COAUD recomendou que após a obtenção dos embasamentos, o assunto seja novamente discutido entre os membros do COAUD e possivelmente submetido à administração para apreciação do tema, tendo em vista que (i) não está claro se os devidos relatórios trimestrais foram definitivamente emitidos e submetidos à administração e à órgãos reguladores, e (ii) possibilidade de mudança de período findo, ou seja de trimestre para semestre para possível compensação de relatórios trimestrais não emitidos no corrente e no exercício anterior.

4. Regulamento Interno de Licitações, Contratações Diretas, Contratos e Convênios da Companhia Brasileira de Trens Urbanos – RILC/CBTU. O Sr. Gerente Geral de Governança também prestou esclarecimentos sobre o andamento das alterações do RILC. O Comitê solicita uma apresentação à Comissão Permanente de Atualização do RILC, sobre alterações que estão sendo propostas para emissão da nova versão do referido.

5. Atualização das recomendações da AUDIT. O Comitê solicita para a próxima reunião, a participação do Sr. Jefferson B. Figueiredo (AUDIT) para apresentar um sumário de projetos em andamento ou concluídos no corrente exercício, bem como eventuais recomendações provenientes dos trabalhos de auditoria interna. Nessa oportunidade, O Sr. Jefferson será

solicitado a descrever os últimos passos e progressos no projeto conduzindo em conjunto com a CGU.

6. Assuntos gerais. 6.1. O Sr. Sergio, recomendou o estabelecimento de um controle sobre quaisquer demandas por Órgãos Reguladores, formalizadas e endereçadas à Companhia. Em tempo, o Sr. Sergio se comprometeu em apresentar o mais breve possível, uma sugestão de formulário/controlado sobre esse tipo de demanda, o qual será compartilhado com todos os membros do COAUD e outros profissionais interessados. **6.2.** Ficou acordado que as reuniões do Comitê serão realizadas na primeira e na penúltima sexta de cada mês. Os Srs. AUDIT e GAGOV serão mantidos permanentemente informados sobre as datas e agendas das reuniões do COAUD, pois serão regularmente convidados a participar das reuniões.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença e participação de todos e deu por encerrada a sessão. **Próxima Reunião:** A próxima reunião do Comitê ficou agendada para o dia 04 de setembro de 2020, por vídeo conferência.

ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO

Presidente

FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR

Membro

SERGIO CITERONI

Membro

ANA LUIZA VIEIRA NETTO

Secretária