



CBTU

Companhia Brasileira de Trens Urbanos

Administração Central

NIRE 53.5.0000875.6

ATA DA 67ª (SEXAGÉSIMA SETIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

No décimo primeiro dia do mês de junho do ano de dois mil e vinte e um, às nove horas e trinta minutos, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário com a participação dos Senhores ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, Presidente do Comitê e dos membros FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR, e RENE GUIMARÃES ANDRICH. Além dos Membros do Comitê, o Gerente Geral de Governança VALMIR SOARES AZEVEDO, o Gerente Geral de Licitação PAULO CESAR BARBOSA DE MORAES JUNIOR, o Chefe da Auditoria JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO, e a secretária do Conselho de Administração RUTE PORTUGAL DOS SANTOS, foram convidados a participar da reunião, para prestar esclarecimentos ao Colegiado, além de mim, LETICIA FRANCO RODRIGUES, em atenção ao convite do Presidente do Comitê, para secretariar os trabalhos. Em seguida, procedeu-se à apreciação dos itens de pauta conforme segue:

1. Abertura e apresentação da nova secretária do COAUD - O presidente do comitê iniciou a sessão agradecendo pelo apoio da antiga secretaria Ana Luzia Vieira Netto pelos trabalhos prestados. O Gerente Geral de Governança apresentou a nova secretária do comitê Leticia Franco Rodrigues, e informou que será orientada pela secretária do Conselho de Administração Rute Portugal dos Santos durante essa transição.

2. Andamento do processo licitatório para a contratação da auditoria externa e o processo para a renovação do Contrato com a Russell Bedford. - O Gerente Geral de Licitações informou ao Comitê que, devido à falta de tempo hábil para finalização do processo licitatório para contratar a empresa de Auditoria Independente para a CBTU, o Conselho de Administração decidiu pela renovação contratual com celebração do 2º Termo Aditivo com a atual empresa; acrescentando que, uma vez acionada a empresa Russell Bedford, no dia 10/06/2021, manifestou o aceite da renovação contratual com a acréscimo de 15% (quinze por cento) do valor vigente, anuindo também o ajuste nos serviços atualmente prestados. O comitê registrou que a variação de 15% do valor final da prestação dos serviços é justificável em função do aprimoramento dos requisitos que inclusive serão requeridos no novo Termo de Referência – TR para contratação da auditoria para 2022. O citado Termo será encaminhado para apreciação do Comitê juntamente com a nota técnica que trata da análise do processo licitatório



PE 003-2021 e do comparativo de preços realizado. O Gerente Geral de Governança informou que enviará para o Comitê o Termo de Referência utilizado com apresentação das justificativas para a renovação do contrato com a Russel, para posterior análise da Gerência Jurídica, e ao final, para autorização do Diretor-Presidente. Informou que o parecer do jurídico sairá com prioridade e que até 30/06/2021 será encerrada a renovação contratual, esclarecendo que o objeto do 2º Termo Aditivo será apenas para o exercício de 2021. O Comitê **recomendou** que seja apresentado ao Conselho de Administração na próxima reunião do colegiado um cronograma sobre as etapas para finalização da renovação contratual e também para a licitação para o exercício de 2022, indicando uma linha de tempo factível. Por fim, o Comitê **solicitou** um detalhamento do ajuste de preço apresentado pela empresa contratada, indicando o que seria devido pelas novas atividades a serem incorporadas ao contrato e o que seria decorrente de atualização do valor contratual.

3. Atualização das Contratações em andamento - D&O - O Gerente Geral de Licitações informou a situação do processo de licitação para contratação do Seguro D&O, e lembrou sobre a dificuldade para precificação dos serviços pois não houve interesse por parte das seguradoras convidadas a apresentar propostas para a CBTU. Diante disso foi discutido sobre viabilidade de realização de consulta pública paralelamente à publicação do edital de licitação. Foi igualmente considerada a possibilidade de ser contratado um trabalho de consultoria para auxiliar no processo de estruturação do Termo de Referência e pesquisa de preços, conforme informação recebida pela CBTU em reuniões com representantes da Agencia Brasileira Gestora de Fundos Garantidores e Garantias S/A – ABGF, que, igualmente ao que ocorre com a CBTU está incluída no PND e já efetuou a contratação de seguro para seus dirigentes. A mesma informação veio do representante da Seguradora Mapfre, em reunião realizada em 02 de dezembro de 2021. Essa contratação demandaria um investimento aproximado da ordem de R\$50.000,00. O Comitê, entende que a contratação da consultoria é de plena decisão da administração e dos gestores responsáveis pelo tema, **sugerindo** avaliar a adoção desta solução. O Gerente Geral de Governança informou da expectativa de publicação do edital até a próxima reunião deste colegiado. O Comitê recomendou a elaboração de cronograma do processo de licitação para apresentação ao Conselho de Administração, sempre que convocado, informando sobre as etapas vencidas e a vencer com indicação do efetivo cumprimentos desses prazos. O Comitê registrou sua insatisfação com a morosidade no processo de licitação. O Gerente Geral de Governança sinalizou que a contratação de uma consultoria para apoio ao processo seria um fator de sucesso e salientou a importância de haver alinhamento desse tema entre o Conselho de Administração e o Diretor-Presidente, no entanto,



o que se apresenta para o momento é seguir a determinação do Conselho que é pelo lançamento imediato do edital. Não obstante, o Comitê entende que essa autorização já foi dada pelo Conselho de Administração quando autorizou a realização da licitação e que qualquer nova ação dentro desse processo estaria abrangida pela autorização original, cabendo aos gestores a realização dessas etapas e apresentação das etapas ao Conselho à medida que forem executadas.

4. Solicitações do CONAD para o COAUD - A secretária do Conselho de Administração informou que está em processo de atualização a planilha de controle das solicitações do Conselho ao COAUD, separadamente da planilha de controle das demandas originadas nas reuniões do Comitê de Auditoria. Informou que essas planilhas serão atualizadas periodicamente e mantidas para consulta na pasta do Comitê na Nuvem – CBTU.

5. Atualizar quanto aos temas de ajuste de escrita da norma de auditoria - O Chefe de Auditoria informou o ciclo de construção e execução da norma de auditoria, que tem seu encerramento no processo correcional. Esse tema será debatido pelo CONAD em sua próxima reunião como parte do processo de aprimoramento. O Comitê apontou para a expressiva quantidade de apontamentos não atendidos, enfatizando a necessidade anteriormente apontada para estruturação de uma área de controles internos com processos bem definidos de forma a apoiar as áreas no tratamento desses apontamentos.

6. Recomendações de Auditoria das STUs - O Chefe da Auditoria ressaltou a necessidade de ser implantada na CBTU uma área de controle interno a fim de não recaia sobre aquela área a atribuição de condução das soluções, apesar de exercer um papel didático quando do registro de seus apontamentos. Destacou ainda que a auditoria revisou todas as recomendações anteriores à sua gestão à frente da área, que emitiu alguns relatórios pré e pós pandemia, registrando que, das 31 (trinta e uma) ações apontadas no relatório de 2019, permanecem 15 (quinze) pendentes de atendimento sendo que, dessas, 8 (oito) são anteriores a 2019. O documento atualizado será disponibilizado pelo AUDIT e será apreciado pelo COAUD para tratar e esclarecer os temas em sua próxima reunião.

7. Apresentação sobre PAINTE 2021 e RAINTE 2020 para o novo membro do COAUD - O Chefe da Auditoria informou, principalmente para ciência do novo membro do Comitê, as etapas de execução do PAINTE e RAINTE, já apresentado para leitura, e se colocou à disposição para esclarecer as dúvidas



CBTU
Companhia Brasileira de Trens Urbanos

Administração Central

NIRE 53.5.0000875.6

Ata da 67ª RE COAUD

que eventualmente tenha, ficando acordado que nessa eventualidade serão comunicadas diretamente à área que as responderá por mensagem eletrônica.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou a sessão. Ficou agendada uma reunião extraordinária para o próximo dia 15 de junho de 2021 às 09h 30min por vídeo conferência.

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO**

Presidente do COAUD

**FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GA-
BRICH JÚNIOR**

Membro

RENE GUIMARÃES ANDRICH

Membro

LETICIA FRANCO RODRIGUES

Secretária