



## **ATA DA 70ª (SEPTUAGESIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU**

No vigésimo dia do mês de julho do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, 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 Chefe da Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO, Gerente Geral do Jurídico, MARCOS CAVALCANTI SARINHO, Diretor de Planejamento e Relações Institucionais, PEDRO AUGUSTO MACHADO 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 (apreciação das atas do CONAD, CONFI e DIREX).** As atas serão apreciadas na próxima reunião. O Comitê de Auditoria solicitou o envio da pauta e material para apreciação e deliberação na reunião no prazo de 5(cinco) dias úteis antes da realização da reunião, seguindo o padrão adotado pelo Conselho de Administração. Solicitou também que na convocação seja especificado o número das atas que serão disponibilizadas para apreciação do Comitê de Auditoria.

**2. Atualizações do andamento dos trabalhos da Auditoria Interna – Implantação do sistema de RH e Auditoria da REFER.** O Comitê solicitou que seja incluído na pauta como item recorrente o tópico sobre as atualizações dos trabalhos da Auditoria Interna. O Chefe de Auditoria atualizou o COAUD sobre a avaliação do sistema de RH, trabalho que está sendo desenvolvido pela NAC-7/CGU-RJ, em execução na AC, STU-BH e STU-REC, seguindo o escopo de acordo com os aspectos alinhados anteriormente, sem foco nas Regionais II, considerando que o escopo atual atenderá 90% do total do trabalho realizado pela NAC-7/CGU-RJ. As reuniões de acompanhamento são realizadas quinzenalmente com o Auditor e Supervisor da empresa NAC-7/CGU-RJ, acrescentando que na última reunião foi informado que, devido ao número reduzido da equipe, o trabalho está demandando um pouco mais de tempo, com isso, não está definido o prazo para conclusão. O Comitê de Auditoria *solicitou* que sejam atualizadas as informações sobre o trabalho na próxima reunião. O Chefe de Auditoria informou que antes da próxima reunião ordinária do





COAUD levantará os achados relevantes, ainda sem o compromisso de entrega da prévia do relatório. O Comitê de Auditoria *solicitou* que seja apresentada periodicamente ao colegiado a atualização do andamento dos trabalhos do PAINT, incluindo os pontos de acompanhamento e principais desafios enfrentados. O Chefe de Auditoria manifestou sua preocupação com a entrega dos relatórios trimestrais sobre a revisão das Demonstrações Financeiras, considerando a dificuldade de remessa tempestiva das informações pela área financeira.

**3. Atualizações sobre a implantação das unidades de Controles Internos, Risco e Compliance e informações sobre a perspectiva de emissão do Relatório de Gestão de Riscos.** O Diretor de Planejamento e Relações Institucionais informou ao colegiado a situação atual da implantação das unidades de Controles Internos, Risco e Compliance. Foram destacados os dificultadores enfrentados em razão da pandemia e da mudança da sede da companhia para Brasília. Destacou que está em curso o processo de seleção de uma consultoria para a realização do trabalho de modelagem das unidades e alinhamento dos processos da empresa que, estima-se, levará até 24 meses, no entanto, essa contratação dependerá do orçamento disponível. O Termo de Referência está sendo avaliado em razão da relevância do mapeamento dos processos e controle de risco, trabalho que vai abranger a implantação do ERP nas áreas de Contabilidade, Financeiro, Recursos Humanos bem como modernizar os fluxos de trabalho. Tem-se a perspectiva de chegar até o final de novembro com todas as licitações adjudicadas, faltando apenas homologação e contratação. Foram recebidos recursos do Ministério de Desenvolvimento Regional - MDR destinados para as obras que foram contratadas para a Integração Temporal em Recife e obras de expansão de Natal, no entanto a CBTU ainda carece de recursos para investimento em TI, fundamental para o processo de modernização dos trabalhos. A partir desse investimento todos os sistemas das Superintendência de Trens Urbanos - STUs ficarão centralizados na Administração Central - AC, com redundância na STU-REC, com utilização de salas seguras para os servidores, atualmente em construção. Há também a perspectiva de, num futuro próximo, a CBTU solicitar autorização para a realização de concurso, considerando a carência de pessoal, tendo em vista que muitos empregados saíram no PDV e o último concurso foi realizado em 2014.

**4. Contabilidade – apresentação do fechamento do primeiro trimestre 2021, incluindo status dos trabalhos da auditoria externa. GECOC/ Auditoria.** O Comitê de Auditoria considera adequado aguardar que a DRE do 1º semestre (1º e 2º trimestres) e as notas explicativas sejam primeiro aprovadas pela DIREX, para em seguida serem apreciadas pelo COAUD, depois pelo CONAD e por fim pelo CONFI. O Diretor de Planejamento informou que o fato mais relevante





registrado nas demonstrações do 1º trimestre foi o pagamento da dívida da REFER e que a DRE do 1º trimestre com as notas explicativas estão na pauta da reunião da DIREX prevista para amanhã, dia 21/07/2021.

**5. Propostas de Alteração para o Manual de Auditoria Interna. – Auditoria Interna.** O Chefe de Auditoria e o Comitê de Auditoria analisaram ponto a ponto do documento comparativo das alterações propostas. O Comitê *solicita* que sejam consolidadas as alterações e o Manual de Auditoria Interna seja submetido à aprovação na próxima reunião.

**6. Depósitos Judiciais – andamento da contratação da empresa e convênio com a CEF e Banco do Brasil.** O Gerente Geral Jurídico informou ao Comitê de Auditoria que foi iniciado o processo de contratação de empresa para recuperação dos depósitos judiciais, no entanto, considerando as limitações orçamentárias, foi considerada a possibilidade de realização de convenio com os dois bancos que concentram esses depósitos, Caixa Econômica e Banco do Brasil. No momento as tratativas com os dois bancos ainda não evoluíram, no entanto, a possibilidade da celebração de convênio não foi descartada. Não havendo possibilidade de êxito será retomada a possibilidade de contratação de escritório para esse fim. O Gerente Geral Jurídico apresentará ao COAUD na próxima reunião a atualização desse tema.

**Encerramento:** A próxima reunião do Comitê ficou agendada para o dia 09 de agosto de 2021, por vídeo conferência. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença e participação de todos e deu por encerrada a sessão.

ANTONIO  
ELIAS ZOGHBI  
DE CASTRO:

ANTONIO ELIAS ZOGHBI  
DE CASTRO  
Presidente do COAUD

FELIPE ANTÔNIO  
GABRICH JÚNIOR  
Membro

GUIMARÃES

RENE GUIMARAES  
ANDRICH:

RENE GUIMARÃES ANDRICH  
Membro

LETICIA FRANCO RODRIGUES  
Secretária