



ATA DA 78ª (SEPTUAGESIMA OITAVA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

No vigésimo segundo dia do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e um, às quatorze horas, por videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário, com a presença do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO e dos membros do Comitê: FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR, e RENE GUIMARÃES ANDRICH. Foram convidados o Chefe da Auditoria Interna, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO, o Gerente Geral de Licitação, EDUARDO HENRIQUE DE CASTRO, o Gerente Geral Jurídico, FREDERICO AUGUSTO DE ALENCAR e a Secretária do Conselho de Administração, RUTE PORTUGAL DOS SANTOS, para prestar esclarecimentos ao Colegiado. A Assistente Executiva LETÍCIA FRANCO RODRIGUES foi convocada para secretariar 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. Aprovação da ata COAUD 77ª RO.** O Colegiado foi informado que será enviado hoje a minuta da ata para análise e aprovação do Comitê.
- 2. Regimento Interno COAUD.** A legislação utilizada para realização das alterações e proposta de redação foi: (i) o Estatuto da CBTU vigente a partir de Jun/22; (ii) a Lei 13.303/16; (iii) o Decreto 8945/16 e a Minuta de Regimento Padrão proposta pela SEST, à luz das competências daquela Secretaria. O Colegiado analisou as propostas de redação para alteração do Regimento Interno, e **recomenda** : Capítulo VII – Competências, art. 9º, inciso IV: a Comitê não faz a avaliação da efetividade dos controles internos, e sim **supervisiona** o processo de avaliação dos controles internos; Capítulo XI – Funcionamento – art. 14, inciso II: **sugerida** a alteração da participação nas reuniões de mensalmente para trimestralmente com o Conselho de Administração, em razão da prática já adotada pelos citados colegiados O Colegiado sugere que a frequência de reunião do COAUD com a Diretoria Executiva seja trimestral e no Conselho Fiscal a participação ocorra sempre que for solicitada. A secretária do Conselho de Administração consolidará o texto final do Regimento para submeter à revisão do COAUD, e posterior aprovação do CONAD.



3. Licitação da Auditoria Externa – atualização referente as análises e contratação. O Gerente Geral de Licitação informou que recebeu avaliação da Gerência de Governança referente às diligências realizadas pelo pregoeiro responsável pelo processo licitatório, e, dentre as considerações e reanálise técnica, a empresa Taticca Assessoria Contábil e Fiscal LTDA foi aprovada pela área demandante. Será feita a publicação da vencedora do certame no site Comprasnet, tendo um prazo de 24 horas para outra empresa licitante apresentar recurso, caso não haja, será feita a homologação e contratação. O prazo para finalização é de no máximo 15 dias caso não haja recurso, o que pode encerrar a licitação em 7 dias. Havendo manifestação das demais empresas da intenção de apresentar recurso esse prazo pode se estender por outros 15 dias ou mais.

4. Depósitos Judiciais – atualização referente a celebração de convênio com o Banco do Brasil e a Caixa Econômica Federal - CEF. O Gerente Geral Jurídico informou que será realizada no dia 23/11/2021, reunião com representantes do Banco do Brasil para apresentação do sistema e assinatura do convênio, que terá um custo mensal de R\$367,00 (trezentos e sessenta e sete reais) para Companhia. Em relação à Caixa Econômica Federal, será necessária emissão de procuração com os nomes dos empregados autorizados a acessar o sistema daquela instituição, sem previsão de custos para a CBTU. A previsão para início da operação de busca das informações nos sistemas dos referidos bancos é até a última semana de novembro. O trabalho será realizado em parceria com o escritório Ferreira & Chagas, sendo de responsabilidade dos Coordenadores das áreas Cível e Trabalhista da CBTU. O Colegiado *recomenda* a criação de um cronograma dos trabalhos, para acompanhamento deste Comitê.

5. Demonstrações financeiras e notas explicativas – 2º trimestre – versão final. O Diretor de Planejamento e Relações Institucionais informou que a área financeira recebeu o parecer do escritório jurídico acerca da contabilização da dívida da REFER e seus impactos tributários; a esse respeito, a Companhia está em processo de contratação de parecer externo junto a um escritório especializado bem como avaliando a possibilidade de consulta à Receita Federal do Brasil acerca da matéria.



6. Calendário anual 2022 – COAUD. O Colegiado deliberou pela continuação das reuniões de forma remota e a realização de uma reunião presencial a ser definida periodicidade. As reuniões ordinárias serão realizadas sempre na 1ª e 3ª terça-feira do mês. O Colegiado *solicita* o envio do calendário para apreciação e aprovação.

7. Pauta da próxima reunião. Demonstrações financeiras e notas explicativas – 2º trimestre; Depósitos Judiciais – atualização sobre a prestação de serviços pelo Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal; Licitação da Auditoria Interna – atualização; Regimento Interno COAUD; Status PAINT e RAINTE 2021; Ouvidoria – atualização sobre as denúncias e trabalho.

Encerramento: Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 06 de dezembro de 2021, às 14h. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a participação de todos e deu por encerrada a sessão, da qual foi lavrada a presente ata.

**ANTONIO ELIAS ZOGHBI
DE CASTRO**
Presidente do COAUD

**FELIPE ANTÔNIO GUILMARÃES
GABRICH JÚNIOR**
Membro

RENE GUILMARÃES ANDRICH
Membro

LETICIA FRANCO RODRIGUES
Secretária