



## **ATA DA 80ª (OCTOGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU**

No décimo terceiro dia do mês de dezembro 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 Gerente Geral de Governança, VALMIR SOARES AZEVEDO, o Ouvidor, ANTÔNIO CARLOS VASCONCELOS NÓBREGA, 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 79ª RO.** O Comitê apreciou e aprovou a ata.
- 2. Apresentação Reporte Trimestral – reunião CONAD – item incluído na pauta.** O membro do Comitê de Auditoria, Sr. Rene Andrich, realizou a proposta de apresentação com os dados do Reporte Trimestral aos demais membros, abordando os seguintes temas: Atividades que haviam sido propostas para o Trimestre; Trabalhos realizados no trimestre e principais trabalhos planejados para o próximo trimestre (1º trimestre de 2022). A apresentação foi aprovada pelos demais membros. A propósito dos itens identificados como Pontos de Atenção o Colegiado *solicita informações* sobre a indicação do DPO, andamento do trabalho de implantação da LGPD e a Revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas na Companhia.
- 3. Apreciação da ata do Conselho de Administração – CONAD 405ª RO, 406ª RO e 73ª RE.** Em referência à ata da **405ª RO**: O Colegiado *solicita* agendar reunião ordinária com a



representante da REFER no mês de janeiro/2022 a fim de obter informações sobre o andamento do trabalho da Consultoria Atuarial contratada junto à EY para avaliação das questões atuariais da REFER.

**4. Apreciação da ata do Conselho Fiscal – CONFI 553ª RO.** O Colegiado analisou a ata e não teceu comentários

**5. Apreciação das atas da Diretoria Executiva – DIREX 30ª RE, 31ª RE e 657ª RO.** Em referência à ata da **31ª RO**: O Colegiado *solicita que* o monitoramento das recomendações e apontamentos seja apresentado pela Auditoria Interna com uso de gráfico, com as informações segregadas por ano, indicando o quantitativo e o status. O Comitê de Auditoria tratará da matéria na reunião ordinária de janeiro/2022 com a Auditoria Interna. Em referência às atas 30ª RE e 657ª RO, o Colegiado analisou o material e não teceu comentários.

**6. Regimento Interno COAUD.** A Secretária do Conselho de Administração solicitou que o item fosse tratado na reunião ordinária de janeiro/2022. O Colegiado *aceitou* a solicitação e incluirá o item na próxima reunião ordinária.

**7. Licitação da Auditoria Externa – atualização referente as análises e contratação.** O Gerente Geral de Licitação informou ao Colegiado que a área adiantou as contrarrazões e que no dia 14/12/2021 será publicado a inabilitação da empresa Taticca Assessoria Contábil LTDA, e será convocada para julgamento a quarta empresa do ranking, a empresa Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S. O Colegiado *alerta* sobre prazo na contratação da nova empresa, que deverá estar apta a iniciar trabalhos de revisão do primeiro trimestre de 2022. O Gerente Geral de Licitação informou que será reiniciado um novo prazo para análise, recursos e contrarrazões.

**8. Depósitos Judiciais – atualização referente a contratação do convênio Banco do Brasil e Caixa Econômica Federal - CEF.** O Gerente Geral Jurídico informou que em 09/12/2021 foi assinada pelo Diretor-Presidente a procuração que ficará vinculada à Caixa Econômica Federal, documento que foi encaminhado em 13/12/2021 àquela instituição, que terá um prazo de 3(três) dias úteis para resposta. Em relação ao Banco do Brasil, foi recebida a minuta do contrato por parte do banco, que comunicou que algumas solicitações de alteração da minuta feitas por parte da Gerência



Jurídica da Companhia não poderiam ser aceitas, pois fazem parte de cláusulas gerais invariáveis. Dentre tais solicitações está a cláusula de pagamento que deverá ser realizado através de uma conta vinculada ao banco. A Gerência Geral Jurídica agendou uma reunião presencial junto ao Banco do Brasil para sanar essa questão, e acordar como será o processamento de pagamento, pois a CBTU não possui conta vinculada a pagamento no Banco do Brasil.

**9. Ouvidoria – atualização sobre as denúncias e trabalho.** O Gerente Geral de Governança, em conjunto com o novo Ouvidor, Sr. Antônio Carlos Vasconcelos Nóbrega, apresentou as denúncias referente ao período de 01/07/2021 a 06/12/2021, já concluídas. Algumas denúncias concluídas foram: I) quebra dos protocolos de combate à pandemia do covid-19 pela CBTU: a Companhia apresentou todo o trabalho de prevenção realizado nas estações e também em suas unidades divulgado pela Gerência de Comunicação; II) utilização de documentação falsa: a denúncia tramitou pela Comissão de Ética da CBTU, que não encontrou ilícito. A denúncia está sendo investigada pela Corregedoria; III) Invasões no perímetro da linha férrea no bairro de Jacaré: a CBTU tem acompanhado o problema das invasões na faixa de domínio, alguns deles tramitando em esfera judicial, e sendo acompanhados pelo setor jurídico. Alguns outros casos estão sendo monitorados pelo setor de fiscalização da CBTU que tem tomado as devidas medidas, no entanto é necessário também a ação efetiva de outros órgãos a exemplo das prefeituras municipais. Atualmente, o tema está sendo monitorado pelo setor de Patrimônio, que está ciente que deverá comunicar a Ouvidoria sobre a conclusão da denúncia, que finalizará o seu ciclo de monitoramento; IV) deficiência no quadro de pessoal da Companhia (Agentes de Estação): a CBTU não tem autorização para alterar seu quadro de pessoal sem o lançamento de concurso público autorizado pelo Governo Federal. O Colegiado *questiona* se existem denúncias anteriores a esse período que ainda estejam em apuração. O Gerente Geral de Governança informou que existe uma denúncia na STU-BH. O Colegiado *sugere* que a próxima apresentação seja incluída o estoque total das denúncias, e solicitou informações sobre como é formado o Comitê de Ética da Companhia. O Gerente Geral de Governança informou que o Comitê de Ética é formado por empregados da Companhia, atuando de forma independente, enfatizando que a legislação prevê que o Comitê seja formado internamente e não pode haver nenhuma intervenção hierárquica da Companhia. O Colegiado *solicita informações* do setor responsável por novas investigações. Informado que as novas investigações serão conduzidas pelo Comitê de Ética e pela Corregedoria. Informado que o



canal independente já foi criado e pode ser acessado pelo seguinte link pelos membros do Comitê de Auditoria: <https://www.cbtu.gov.br/index.php/pt/orgaos-colegiados/comite-de-auditoria>

**10. Demonstrações contábeis e notas explicativas – 2º trimestre – versão final.** O Diretor de Planejamento e Relações Institucionais informou que a Gerência Geral de Gestão Financeira continua sem uma posição final sobre a contabilização do acordo da REFER, o que impossibilita o fechamento das demonstrações contábeis desde o 2º. Trimestre. O Colegiado *manifesta sua preocupação recorrente* referente ao atraso na entrega das demonstrações contábeis e notas explicativas.

**Encerramento:** Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 11 de janeiro de 2022, 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 GUIMARÃES  
GABRICH JÚNIOR**  
Membro

**RENE GUIMARÃES ANDRICH**  
Membro

**LETICIA FRANCO RODRIGUES**  
Secretária