

**CBTU**

Companhia Brasileira de Trens Urbanos

Administração Central

ATA DA 5ª (QUINTA) REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos dezessete dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e um, às quatro horas e trinta minutos em videoconferência, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário com a participação do Sr. ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, Presidente do Comitê, e do membro, SERGIO CITERONI, além de mim, ANA LUIZA VIEIRA NETTO, em atenção ao convite do Presidente do Comitê, para secretariar os trabalhos. O membro FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR não participou da reunião, tendo apresentado justificativa. Além dos Membros do Comitê, o Chefe de Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO, a Gerente Geral - Licitação, ADRIANA FONSECA LINS, e o Gerente Geral - Jurídico, MARCOS CAVALCANTI SARINHO, foram convidados a participar da reunião, para prestar esclarecimentos ao Colegiado. Em seguida, procedeu-se à apreciação do seguinte:

1- Relatório do Comitê de Auditoria Acompanhamento dos Trabalhos da Auditoria Independente sobre as Demonstrações Financeiras e Auditoria Interna – AUDIT sobre o Ambiente de Controles Internos Data Base: 31 de dezembro de 2020 – O Sr. Sergio Citeroni, apresentou o relatório, que foi elaborado com o acompanhamento dos trabalhos sobre as demonstrações financeiras. Ficou acordado, que o Sr. Sergio irá fazer alguns ajustes no relatório, e se reunirá com os demais membros do COAUD, para aprovação final do documento. Após a aprovação, o relatório será enviado para apreciação do CONAD, e apresentado na reunião conjunta com o CONAD e CONFI, que será realizada no dia 19/03/2021.

2- Demonstrações Contábeis – Ressalva sobre Depósitos Judiciais - Processo Licitatório – O Gerente Geral Jurídico informou que processo licitatório, cujo o objeto é Contratação de serviços especializados de rastreamento, identificação, consolidação, recuperação e levantamento de garantias de execução, depósitos judiciais prestados em processos judiciais inativos e depósitos recursais prestados em processos judiciais trabalhistas inativos, está pronto para ser licitado. Está aguardando a aprovação do CONAD, e disponibilidade orçamentária, para lançar a licitação. O COAUD questionou sobre a possibilidade, em paralelo ao processo licitatório, de firmar um convênio, ou o instrumento jurídico cabível, com a Caixa Econômica Federal e o Banco do Brasil, para que seja informado os depósitos judiciais que foram depositados nos respectivos Bancos. O Gerente Geral-Jurídico informou que vai providenciar a consulta junto ao Banco do Brasil e a Caixa Econômica. Ressaltou que os depósitos judiciais mais antigos, anteriores ao ano 2000, não tinham a obrigação de serem depositados no Banco do Brasil ou na Caixa Econômica. Para ter um levantamento preciso de todos os depósitos judiciais efetuados, somente com o serviço que será providenciado pela empresa contratada.

3- Atualização Licitações - A Gerente Geral de Licitação prestou esclarecimentos sobre o andamento dos seguintes processos licitatórios: **i) Auditoria da REFER** – O processo foi finalizado e a empresa vencedora (**EXACTTUS CONSULTORIA ATUARIAL LTDA**) já foi contratada. O Chefe de Auditoria informou que já foi feita reunião de apresentação com a empresa contratada, e que os serviços estão previstos para serem iniciados no final de março; **ii) Auditoria Externa** – O processo foi iniciado em junho de 2020, mas o valor estimado para a referida contratação, teve que ser modificado, em razão de alterações no Termo de Referência. Relatou que em 25.01.2021 e 01.03.2021, se reuniu com a Gerência Geral- Governança, a Gerência Geral – Jurídica e a Chefe de Gabinete, para apresentar suas considerações sobre o Termo de Referência. Após as referidas reuniões enviou os pontos levantados sobre o Termo, para Gerência Geral-

Governança, mas até a presente data (17.03.21), não obteve retorno. O COAUD solicitou o envio das considerações da GALIC, para auxiliar a GAGOV nas alterações que precisam ser providenciadas no documento; **iii) Seguro D&O** – Informou que na última reunião sobre o processo, sugeriu a Diretoria Executiva da CBTU, que a Companhia providenciasse uma Audiência Pública, para as Seguradoras Interessadas, com a finalidade demonstrar como funciona a CBTU, para que as Seguradoras tenham segurança em fornecer o seguro para os Dirigente da Empresa. Esclareceu que elaborou uma minuta de apresentação, para ser feita na Audiência Pública, sobre alguns pontos do edital para futura contratação, e enviou para a análise da GAGOV.

O COAUD solicitou o envio da apresentação para a apreciação do Comitê.

4 – Apresentação do Relatório Anual de Auditoria Interna (RAINT) 2020 - O Chefe de Auditoria apresentou o RAIN/2020, com os trabalhos efetuados pela Auditoria Interna CBTU. Informou que as ações de auditoria interna foram realizadas de acordo com o definido no Planejamento de Auditoria Interna (PAINT) referentes ao exercício 2020. Porém em razão da Pandemia do COVID/19, das 15 atividades previstas, 09 tiveram seu andamento suspenso, são elas: i) Receitas Operacionais e não operacionais – Superintendências de Belo Horizonte e Recife; ii) Gestão de Via Permanente e Material Rodante – Superintendência de Maceió; iii) Gestão Jurídica – Superintendência de Belo Horizonte e Maceió; iv) Gestão de Licitações e Contratos – Superintendências de Belo Horizonte, Natal e Recife; iv) Partes Relacionadas – Âmbito CBTU. Informou ainda, que no decorrer do exercício 2020, os relatórios elaborados culminaram na emissão de 47 recomendações, das quais, 03 foram atendidas pelas áreas auditadas, até a posição março/2021. Esclareceu que, no decorrer do ano, foram computadas como atendidas 87 recomendações, pertencentes a relatórios anteriores a 2020. Ademais, registrou que não houve recomendações finalizadas pela assunção de riscos pela gestão. Além disso, no monitoramento interno constam 78 recomendações cujo prazo de atendimento ainda não foi superado, na data de elaboração do relatório, e precisam de providências do gestor. Por último, informou que foram registradas 16 recomendações ainda não atendidas e com prazo de atendimento expirado.

O COAUD tomou ciência da apresentação do RAIN/2020, e aprovou seu encaminhamento para apreciação do Conselho de Administração.

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 09 de abril de 2021, por vídeo conferência.

ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO

Presidente do COAUD



SERGIO CITERONI

Membro

ANA LUIZA VIEIRA NETTO

Secretária