



## **ATA DA 128ª (CENTÉSIMA VIGÉSIMA OITAVA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU**

Aos trinta dias do mês de janeiro do ano de dois mil e vinte e quatro, às nove horas, reuniu-se o Comitê de Auditoria Estatutário da CBTU, empresa pública de capital fechado, CNPJ nº 42.357.483/0001-26, NIRE nº 53.5.0000875.6, com sede no Edifício Confederação Nacional do Comércio – CNC, 9º ao 13º andar, Setor Bancário Norte Q1, Asa Norte, Brasília/DF, CEP 70.041-902, presencialmente, com a presença do presidente do colegiado, ANTONIO ELIAS ZOGHBI DE CASTRO, e o membro do Comitê: FELIPE ANTÔNIO GUIMARÃES GABRICH JÚNIOR. Foram convidados: o Chefe de Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO; a Adjunta de Diretor, THAIS VALÉRIA DE ANDRADE; a Gerente Geral – Jurídico, RAFAELLA FERREIRA LINS GALVÃO; o Gerente Geral – Gestão Financeira, JOSÉ DIAS DA SILVA FILHO; a Gerente Técnica – Gestão de Riscos e Processos, PAOLA BRAZ OLIVEIRA; o Auditor Interno, DAVI BOVOLENTA; para prestar esclarecimentos ao Colegiado. A Assistente Executiva, RUTE PORTUGAL DOS SANTOS; o Assistente Executivo, ENZO NASCIMENTO DE JESUS foram convocados 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. Avaliação dos currículos apresentados ao COAUD.** O comitê avaliou os currículos apresentados pela GAGOV referentes ao processo de eleição dos anos anteriores. É de entendimento do COAUD que seguindo a melhor prática adotada pelas empresas do serviço público, que seja aberto um processo de seleção incluindo um link de inscrição e/ou E-mail no website da CBTU, seguindo período e recomendações requeridas nas regulamentações vigentes. Enfatizamos, que esse processo deverá ser tratado com prioridade para que tenhamos a possibilidade de encaminhar para apreciação do CA em sua reunião de fevereiro.
- 2. Aprovação da 127ª RO.** O Comitê *aprovou* a minuta da ata.

**3. Caso BRASKEM – informações sobre a reunião em janeiro com a BRASKEM. ■**

[REDACTED]

**4. Orçamento da Auditoria interna complementar.** O Chefe de Auditoria apresentou o Modelo de Capacidade de Auditoria Interna que corresponde a um conjunto de práticas de software e de gestão específicas, denominadas áreas-chave do processo (KPAs - Key Process Areas). Estas devem ser implantadas para que a organização possa atingir o nível de maturidade desejado. Conforme relatado pelo chefe de auditoria, o KPA 2.2 requer a criação de função de coordenador, em cargos que não estão no PES e PEC da CBTU, assim, é sugestão desse comitê que o chefe de auditoria formalize para o Diretor-Presidente solicitando um posicionamento da SEST quanto à possibilidade de criação desses cargos no Plano de Cargos da CBTU. Foi apresentado que o KPA 2.8 requer a implementação de ferramenta tecnológica para auditoria interna. Pedimos para o controle de risco para atendimento KPA, caso esse processo não se concretize em julho de 2024, vamos avaliar a adoção de uma alternativa.

**5. Reposição de auditores.** Conforme determinação do CA em sua ata 426ª, foi encaminhada uma solicitação para a diretoria pedindo posição sobre a reposição de auditores para a recomposição do quadro diante da saída voluntária dos colaboradores. Este comitê sugere encaminhamento deste tópico novamente ao CA para que possa pedir esclarecimento a diretoria no aspecto orçamentário e para a previsão de reposição do quadro.

**6. Contrato AC-CTR-0026/2022-P apresentação do relatório de Auditoria interna da REFER -2ª etapa.** O Representante da Russell Bedford Carlos Amorim apresentou o relatório para o comitê, que informava sobre o Follow-up dos Achados referentes à 1ª e 2ª etapa dos exercícios de 2023, além disso apresentou a análise das devoluções de Taxa de Carregamento Cobrada a Maior dos planos da CBTU nos anos de dois mil e vinte dois e dois mil e vinte e três. O comitê analisou a apresentação e não teceu comentários.

**7. Demonstrações financeiras e notas explicativas – 4ª trimestre – informações sobre o andamento do trabalho.** O Gerente geral da GAFIN informou do acompanhamento realizado sobre o ponto identificado de ativo imobilizado, que será tratado mediante upgrade no sistema atual que por uma deficiência de versão não está possibilitando a atualização dos valores. Além disso informou que já realizou uma reunião com o Chefe de Gabinete e o Gerente Geral - Estratégia e Tecnologia que vai ser elaborado um termo de referência para contratação do sistema SISPRO.

**8. Contrato AC-CTR-2023/DP - Módulo Security Solutions – informações sobre o andamento do plano de trabalho.** Foi apresentado pela Gerente Geral da GERIS que o ETP está em andamento e a inclusão das funcionalidades para atendimento aos requisitos da auditoria interna já foram discutidos com a área de tecnologia. Este comitê sugere que seja encaminhado um pedido com prazo pré-determinado para a auditoria interna se manifestar informando sobre os requisitos necessários para atendimento às suas atividades e conseqüentemente ao KPA 2.8.

**Encerramento:** Término da reunião ordinária às 13 horas. Foi confirmada a próxima reunião do Comitê para o dia 08 de fevereiro de 2024, por videoconferência. 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

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
**FELIPE ANTÔNIO  
GABRICH JÚNIOR**  
Membro

\_\_\_\_\_  
**GUIMARÃES**

**ENZO NASCIMENTO**  
Secretário da mesa