



ATA DA 579ª (QUINGENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA NONA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS – CBTU

Aos vinte e três dias do mês de novembro de dois mil e vinte e três, às quatorze horas e trinta minutos, por videoconferência, reuniu-se o Conselho Fiscal 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, com a presença do novo presidente do colegiado, SEIJI KUMON FETTER e os demais membros do Conselho: ANTÔNIO VLADIMIR MOURA LIMA e KAIIO FELIPE KOERICH. Foram convidados: a Diretora Técnica e Diretora de Administração e Finanças – interina, ADRIANA FONSECA LINS; o Chefe de Auditoria, JEFFERSON BARROS FIGUEIREDO; o Auditor Interno, DAVI BOVOLENTA; o Gerente Geral – Gestão Financeira, JOSÉ DIAS DA SILVA FILHO; o Gerente Geral – Planejamento e Orçamento, JONATHAN DA SILVA COSTA; o Gerente Técnico – Planejamento Empresarial interino, PABLO CASAIS MOREIRA; o Auditor da Russell Bedford de Brasília, CARLOS AMORIM, e o Diretor de Auditoria da Russell Bedford, LUIZ FERNANDO TARASIUK, 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 em pauta. Os membros do Conselho Fiscal, únicos presentes com direito a voto, deliberaram nos termos que se seguem:

- 1. Aprovação da minuta da ata 578ª RO.** O Colegiado analisará a minuta da ata e realizará a aprovação por meio de correio eletrônico.
- 2. Apreciação das atas da Diretoria Executiva (DE) – 700ª RO e 701ª RO.** O Colegiado analisou as atas e não teceu comentários.
- 3. Plano de Negócios 2023.** O tema foi transferido para 580ª reunião ordinária de dezembro. A Diretoria Executiva apresentará um panorama geral sobre as realizações durante o ano de 2023. Sobre o Plano de Negócios 2024 a Gerência Geral – Governança já solicitou o material à Diretoria Executiva.

4. Metas da Diretoria – 3º trimestre. O tema foi transferido para 580ª reunião ordinária do Conselho. A Diretora de Administração e Finanças - interina informou que as metas sobre a referida diretoria estão sendo revisadas. Já as metas da Diretoria Técnica estão dentro do programado.

5. Relatório REFER – Russell Bedford – em atendimento a CGPAR nº 38, de 04/08/2022. A equipe da Russell Bedford apresentou ao Colegiado: (i) acompanhamento dos achados referentes à 1ª etapa – exercício de 2023; (ii) análise do Plano CBTU – comparação entre o orçamento planejado vs. Realizado; (iii) achados referentes a 2ª etapa – exercício de 2022, focado na área de TI; (iv) achados referente a 3ª etapa – exercício de 2022, essa etapa é focada na área atuarial, e (v) os acompanhamentos dos achados referentes a 4ª etapa – exercício de 2022, essa última etapa é feita a revisitação dos pontos referentes as despesas, gestão de riscos e investimentos, e tem correlação com o pontos da 1ª etapa do trabalho. Foi informado que em relação à taxa de carregamento, existe uma pendência da devolução do valor que foi cobrado a maior pela REFER. A previdência complementar informou através de uma carta que o valor será devolvido em 84 meses. Esse item será objeto de retorno na 4ª etapa do trabalho da auditoria independente, devido a decisão unilateral da REFER na forma da devolução do valor à CBTU. O Conselho questiona se há alguma regulamentação sobre a forma que a devolução deve ser feita ou se a decisão unilateral da REFER não procedeu de forma correta em termos de legislação. O Auditor da Russell Bedford informou que não existe uma legislação vigente sobre a forma que a devolução deve ser feita, porém como forma de boa prática a CBTU como patrocinadora deveria dar a anuência na forma da devolução. O Auditor Interno informou ao Colegiado que a entrega do relatório da 2ª etapa tem a previsão de entrega para o dia 27/12/2023, o relatório final da 2ª etapa para o dia 31/01/2024, o relatório da 3ª etapa está previsto para abril/2024, o relatório da 4ª etapa tem a previsão de entrega para 07/06/2024 e o relatório final tem entrega prevista para 31/07/2024. O Conselho agradeceu a participação da equipe da Auditoria Independente e as informações apresentadas ao CF.

6. Programa de Integridade – apresentação do plano e informações sobre o andamento. O tema foi transferido para próxima reunião ordinária. O Gestor de Conformidade enviará uma atualização do andamento do Programa de Integridade aos conselheiros.

7. Indicadores operacionais gerais e por STU's – outubro/2023. O Gerente Técnico – Planejamento Empresarial interino informou que recebeu os dados das Superintendências na

semana da realização da reunião. Sobre a STU-REC, a GEPLÉ entrou em contato com a unidade para questionar sobre o que estavam considerando como dias úteis para o cálculo do MDU. Foi informado que a equipe considerou alguns dias como atípicos e por isso no comparativo com o mesmo período em 2022 está um pouco abaixo, porém a STU-REC não acredita que tenha sido reflexo da greve, e sim problemas pontuais como na parte elétrica que por algum motivo atrasou o deslocamento dos passageiros transportados. Sobre a STU-NAT, é a única unidade que apresenta uma recuperação de passageiros transportados, seja pela expansão da linha ou uma retomada. No comparativo com o exercício de 2022 apresenta uma melhora no 2º semestre. O Colegiado questiona sobre a queda no mês de agosto. O Gerente Técnico entrará em contato com a STU-NAT e dará o retorno na 580ª RO de dezembro. Na STU-JOP a unidade informou ainda sofre com a evasão da tarifa e pretendem fazer o fechamento das estações para sanar o problema. O Gerente Técnico informou que incluía um slide com as respostas das unidades sobre o problema de evasão de tarifa. Na STU-MAC, em relação ao comparativo com o exercício de 2022 apresenta uma melhora, e que o mês de outubro foi dentro do esperado. Para o exercício de 2024 a Gerência Técnica – Planejamento Empresarial solicitará no início do ano, que seja encaminhada a previsão dos números de todos os meses do exercício e, criará um intervalo de tolerância de 15% e caso o intervalo fique fora do percentual de tolerância, a STU deverá apresentar a justificativa. O Colegiado agradeceu a apresentação e participação do Gerente Técnico.

8. Execução orçamentária – outubro/2023. O Gerente Geral – Planejamento e Orçamento realizou a apresentação da execução orçamentária – outubro/2023. Foi informado que os fatos relevantes no mês de outubro foram: em 04/10/2023, foi publicada a Portaria GM/MPO nº 272, que aumentou a ação de ativos civis da União para recompor parte do orçamento, que havia sido cortado em 01/06/2023, com a publicação da Portaria houve a suplementação no valor de R\$ 4.818.911 (quatro milhões e oitocentos e dezoito mil e novecentos e onze reais). Foi informado que ainda há a necessidade de um suplemento para encerrar o exercício de 2023, e que o mesmo já foi alinhado com a Coordenação-Geral de Orçamento e Finanças – CGOF do Ministério das Cidades. Em 30/10/2023, foi publicada a Portaria SEST/MGI nº 6.742, que divulga a classificação quanto ao porte das empresas estatais federais, referente ao exercício de 2022. A CBTU foi apresentada no ANEXO II, Empresas Estatais Federais que, por apresentarem Receita Operacional Bruta igual ou superior a R\$ 90.000.000,00 (noventa milhões de reais), não se enquadram como empresa de menor porte. Atualmente o total de orçamento disponibilizado para CBTU foi distribuído por todas as unidades. Foi centralizado na Administração Central as despesas obrigatórias como sentenças, benefícios e pagamento da folha dos empregados. A execução está

sendo feita conforme demanda tanto de empenho como liquidado e pago. A GEORC solicitou informações à STU-REC se teriam alguma dificuldade para execução orçamentária e também sobre alguns processos licitatórios. Ocorreram alguns problemas na STU-REC e unidades referente a processos licitatórios que ficaram pendentes durante um período, pois de acordo com o Regulamento Interno de Licitações e Contratos – RILC, algumas contratações devido a alçada deveriam ser remetidas a aprovação da Administração Central. Após essa identificação foi publicada resolução da diretoria aumentando a alçada dos Superintendentes, pois os processos são aprovados inicialmente quando apresentados no Plano de Ação do exercício. A Companhia tem um montante de valores de empenho alto em relação a peças e equipamentos de fabricação exclusiva, que demoram em média 300 dias para entrega, e seus pagamentos são realizados após 30 dias da entrega da nota fiscal ou fatura. O mês de outubro também ocorreu o problema com a falta de limite financeiro para pagamento em recursos próprios. Foi uma orientação do Ministério das Cidades sobre a restrição em todo o Governo, com isso, foi priorizado realização dos pagamentos em fonte do Tesouro para os fornecedores que já haviam realizado a entrega dos serviços e materiais. O Colegiado agradeceu a apresentação e participação do Gerente Geral – Planejamento e Orçamento.

Encerramento: Foi confirmada a próxima reunião do Conselho para o dia 14 dezembro de 2023 às 09 horas. Nada mais havendo a tratar, o Presidente agradeceu a presença e participação de todos e deu por encerrada a sessão, da qual foi lavrada a presente ata.

SEIJI KUMON FETTER
Presidente

ANTÔNIO VLADIMIR MOURA LIMA
Conselheiro

KAIO FELIPE KOERICH
Conselheiro

LETÍCIA FRANCO RODRIGUES
Secretária