



ATA DA 140ª (CENTÉSIMA QUADRAGÉSIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 01 (um) do mês de março de 2024, a 140ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo virtual.

2 – Participantes:

Membros do CAE:

Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora
Ernesto Avelar Neto
Grace Maria Silva Urbano
Karina Fonseca Lima

Secretaria de Governança:

Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob

Convidadas:

Katia Nascimento Benvenuto Fumagalli
Eliane Batista Nogueira Nokata

1 – Diretoria Administrativa e Financeira

Ana Caroline de Faria Eduardo Borges – DF

Monica Martins de Araújo – GFS

Marli Cândido Dutra – DFSC

Juliana Stark – DRAU

Auditores Independentes – BDO

- Informações Trimestrais – ITR – 3º Trimestre de 2023
- Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

A BDO iniciou a apresentação

Documentos disponibilizados:

Demonstrações Contábeis 3 trim 2023

Minuta do relatório dos auditores independentes

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu a apresentação e recomendou a aprovação das ITRs referentes ao 3º trimestre de 2023 e as seguintes recomendações de melhoria: i) Buscar a resolução das pendências para regularização dos 73 trens e respectivas peças sobressalentes, bem como a adequação do seu registro contábil na Companhia, conforme recomendações anteriores. ii) Agilizar os estudos sobre a eventual contratação de seguros para bens patrimoniais e análise de riscos, tendo em vista as sucessivas recomendações anteriores. iii) Explicitar os critérios e enviar correspondente documentação sobre as perdas nos ativos financeiros, tais como permissionários, ressarcimento de INSS, penalidade contratuais e outros. iv) Ajustar nota sobre aumento no custo da manutenção dos trens em virtude do término da garantia.

NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.

ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora

ERNESTO AVELAR NETO
Membro

GRACE MARIA SILVA URBANO
Membro

KARINA FONSECA LIMA
Membro

CAROLINA VILELA SANTORO DE
CASTRO VIANNA JACOB
Secretaria