



Governo do Estado do Rio de Janeiro
Companhia Estadual de Engenharia de Transportes e Logística
Presidência

ATA DE REUNIÃO

COMPANHIA ESTADUAL DE ENGENHARIA DE TRANSPORTES E LOGÍSTICA – CENTRAL
CNPJ/MF: 04.585.463/0001-13
JUCERJA/NIRE: 333.00268.63-4

ATA DA 145ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COMAUD

Em 18 de dezembro de 2025, às 09 horas, reuniram-se, por meio da Plataforma Google Meet, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário - COMAUD, **Sr. BRUNO DANIEL DA SILVA, Sr. CLAUDIO DO NASCIMENTO BARROS JUNIOR e Sr. RAPHAEL CABRAL TEIXEIRA**, que, ao final, assinam a presente ata, para tratar da seguinte pauta: **Item 1 – Posse do novo membro do COMAUD. Item 2 – Atualização e acompanhamento das ressalvas apontadas nos Relatórios de Auditoria. Item 3 – Assuntos Gerais.** Dando início ao item 1, procedeu-se à posse do novo membro do Comitê de Auditoria Estatutário, Sr. Claudio do Nascimento Barros Junior que passa a integrar o COMAUD para o próximo biênio, comprometendo-se a exercer suas atribuições em conformidade com as normas estatutárias e regulamentares aplicáveis, atuando de forma técnica e independente, em apoio ao Conselho de Administração, especialmente no acompanhamento dos controles internos, da governança e da qualidade das informações contábeis e financeiras da Companhia. Na sequência, passou-se ao Item 2, cujo objetivo foi a atualização do novo membro do Comitê acerca das principais ressalvas apontadas ao longo dos Relatórios de Auditoria, em continuidade às discussões anteriormente realizadas no âmbito do COMAUD. Nesse contexto, o Comitê ressaltou a importância do acompanhamento sistemático das recomendações da Auditoria Independente, especialmente daquelas reiteradas em virtude do disposto na Norma NBC TA 265. Em relação ao item, foi dada ênfase aos pontos considerados recorrentes, já reportados em relatórios anteriores da auditoria independente, com destaque para os temas relacionados a Investimentos, Imobilizado, Patrimônio, bem como outros aspectos relevantes, tais como atualização de saldos contábeis, realização de inventário físico de bens patrimoniais e procedimentos de depreciação, reforçando a necessidade de adoção de medidas para mitigar riscos e aprimorar a fidedignidade das Demonstrações Financeiras. Passando aos Assuntos Gerais, o COMAUD participou, no dia 09/12/2025, de reunião do Conselho de Administração, ocasião em que foi apresentado o Plano Anual de Auditoria – PLANAT, manifestando-se o Comitê, após análise, favoravelmente à aprovação do referido plano, por entender que este atende às necessidades de fiscalização, acompanhamento e fortalecimento dos controles internos da Central. Nada mais havendo a tratar, a reunião foi encerrada às 10:30h, sendo lavrada a presente ata, que, após lida e aprovada, será assinada pelos membros presentes.

BRUNO DANIEL DA SILVA
PRESIDENTE

RAPHAEL CABRAL TEIXEIRA
MEMBRO

CLAUDIO DO N. B. JUNIOR
MEMBRO



Documento assinado eletronicamente por **Bruno Daniel da Silva, Membro do Comitê**, em 29/12/2025, às 16:29, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 28º e 29º do [Decreto nº 48.209, de 19 de setembro de 2022](#) e no art. 4º do [Decreto nº 48.013, de 04 de abril de 2022](#).



Documento assinado eletronicamente por **Raphael Cabral Teixeira, Membro do Comitê**, em 29/12/2025, às 16:52, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 28º e 29º do [Decreto nº 48.209, de 19 de setembro de 2022](#) e no art. 4º do [Decreto nº 48.013, de 04 de abril de 2022](#).



Documento assinado eletronicamente por **Claudio do Nascimento Barros Junior, Membro do Comitê**, em 30/12/2025, às 12:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento nos art. 28º e 29º do [Decreto nº 48.209, de 19 de setembro de 2022](#) e no art. 4º do [Decreto nº 48.013, de 04 de abril de 2022](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site http://sei.rj.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=6, informando o código verificador **121817253** e o código CRC **33F47750**.