

**COMITÊ DE AUDITORIA**  
**Ata da 89ª Reunião Ordinária**  
**31/03/2021**

## 1. Identificação da Reunião

<b>89ª Reunião do Comitê de Auditoria</b>		
<b>Data: 31/03/2021</b>	<b>Horário: 07h30 às 09h00</b>	<b>Local: Videoconferência</b>
<b>Pauta:</b>		
1. Contabilização da provisão de perda ao valor recuperável da Ferrovia Norte Sul e Auditoria das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício de 2019		

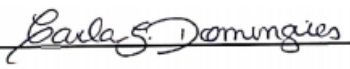

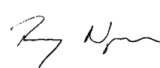
## 2. Descrição dos Trabalhos

<b>RESUMO EXECUTIVO</b>
A 89ª Reunião do Comitê de Auditoria, teve início com a sua composição completa. <u>Contabilização da provisão de perda ao valor recuperável da Ferrovia Norte Sul e Auditoria das Demonstrações Contábeis referentes ao exercício de 2019</u> . O COAUD analisou o tema, que fora encaminhando pela Gerência Tributária e Contábil, na data de 25 de março de 2021, e procedeu o cotejamento da proposta apresentada com os Pronunciamentos Contábeis relacionados ao tema. Os integrantes do COAUD, antes de apresentar o seu entendimento e recomendação, deliberaram pela necessidade de realização de reunião com a Gerência Tributária e Contábil, Auditoria Independente e Auditoria Interna. Após contato com a Gerência Tributária e Contábil, ficou estabelecido que o encontro, na modalidade virtual, seria no dia 5 de abril de 2021, às 08h00.

## 3. Ações

<b>AÇÃO</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	<b>DATA LIMITE</b>
Reunião com a Gerência Tributária e Contábil, Auditoria Independente e Auditoria Interna	Gerência Tributária e Contábil	05/04/2021 às 08h00

## 4. Aprovação da Ata

1. Carla Gonçalves Domingues - Coordenadora COAUD	
2. Leonardo Nunes Ferreira - Membro do COAUD	
3. Ruy Nagano - Membro do COAUD	

## 5. Ciência

--	--