



ATA DA 157ª (CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA SÉTIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 05 (cinco) do mês de novembro de 2024, a 157ª 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

Convidada:

Eliane Batista Nogueira Nokata

1 – Diretoria Administrativa e Financeira

Ana Caroline de Faria Eduardo Borges – DF

Alexandre Tayama - DF

Monica Martins de Araújo – GFS

Marli Cândido Dutra – DFSC

Zenildo Bispo de Souza - DFSC

Outros participantes

Juliana Stark – DRAU

Rafael Toniato Mangerona – GRJ

Milton Frasson - PR

Auditores Independentes – BDO

Membros do Conselho Fiscal da CPTM

- Informações Trimestrais – ITR – 3º Trimestre de 2024
- Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis

A BDO iniciou a apresentação

Documentos disponibilizados:

Demonstrações contábeis 3º trim 2024

DRAFT – Relatório Auditores CPTM 3T2024_R03

Notas explicativas 3.TRI 2024

Comentários e Sugestões do CAE

- O CAE agradeceu a apresentação e recomendou a aprovação das ITRs referentes ao 3º trimestre de

2024 com destaque: i) Com a contratação da FIPECAFI pela Companhia espera-se que sejam sanadas as pendências para regularização dos 73 trens e respectivas peças sobressalentes, bem como a adequação do seu registro contábil na Companhia, conforme recomendações anteriores. ii) Reforçar a necessidade de promover estudos sobre os impactos nas demonstrações contábeis de trens alocados nas concessões que permanecem gerando despesas de depreciação no resultado da Companhia sem as correspondentes receitas, o que acarreta distorções econômicas e prejuízos fiscais, entre outros aspectos. iii) Recomendar a elaboração de um parecer robusto do jurídico que justifique as estimativas de perda dos permissionários SOCICAN, WILKEN e SABESP. iv) Manter a diligência na recuperação/ressarcimento dos valores pagos em ações referentes à complementação de aposentaria dos empregados da FEPASA. Destacando que foi solicitado pelo CAE, o relatório detalhado das causas que impedem o ressarcimento tempestivo dos valores pagos pela CPTM nas condenações de ações trabalhistas de complementação de aposentadoria dos empregados FEPASA. v) Detalhar as ações trabalhistas envolvendo serviços de terceirizados da Companhia, incluído a probabilidade de regresso ou perda, bem como as ações da Companhia para evitar que os problemas se repitam. vi) Em relação aos depósitos judiciais foram solicitados pelo CAE, na Reunião 156 de 31/10/2024, o controle detalhado tanto pelo jurídico quanto pela contabilidade. Com destaque para os depósitos de IPTU e INSS.

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