



## ATA DA 151ª (CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

### **1 – Data, hora e local da realização:**

Reunião realizada no dia 06 (seis) do mês de agosto de 2024, a 151ª 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

Monica Martins de Araújo – GFS

Marli Cândido Dutra – DFSC

#### **Outros participantes**

Juliana Stark – DRAU

Rafael Toniato Mangerona - GRJ

Auditores Independentes – BDO

Membros do Conselho Fiscal da CPTM

- 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 2º trimestre de 2024 e as seguintes recomendações de melhoria: i) Reforçar a necessidade de promover estudos sobre o impacto das concessões nas demonstrações financeiras da Cia, considerando que os ativos cedidos (trens e estações, por exemplo) aos concedentes permanecem no ativo da Cia, gerando depreciação nos resultados, sem as correspondentes receitas. ii) Considerando o Auto de Infração e multa da Receita Federal, recomenda-se um parecer robusto do jurídico, que justifique a classificação como remota, considerando o valor relevante informado (aproximadamente 54 milhões).

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

Documento assinado digitalmente  
 **ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT**  
Data: 28/08/2024 11:12:07-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

---

ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT  
Coordenadora

---


ERNESTO AVELAR NETO  
Membro

---

GRACE MARIA SILVA URBANO  
Membro

---

KARINA FONSECA LIMA  
Membro

Documento assinado digitalmente  
 **CAROLINA VILELA SANTORO DE CASTRO VIANN**  
Data: 20/08/2024 09:12:04-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

---

CAROLINA VILELA SANTORO DE  
CASTRO VIANNA JACOB  
Secretaria