



ATA DA 91ª (NONAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 29 (vinte e nove) do mês de março de 2022. Em atendimento à recomendação contida no Decreto nº 65.897/2021, que dispõe da medida de quarentena de que trata o Decreto nº 64.881, de 22 de março de 2020, e dá providências complementares, a 91ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 9h00 às 12 horas.

2 – Participantes:

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE
Silverio Crestana – membro do CAE

Secretaria de Governança:

- Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob
- Leila Cristina P. R. Serrano

3 - Assuntos:

3.1 – Diretoria de Planejamento e Novos Negócios

- Convênio Sebrae

Convidado:

- Eduardo Jorge da Cunha Caldas Pereira – Diretor de Planejamento e Novos Negócios

Documentos disponibilizados:

- Nos trilhos do empreendedorismo.

O Sr. Eduardo Jorge – DP destaca sobre o objeto do Convênio com o Sebrae:

- Em 2019 o trabalho informal cresceu no modal dos trilhos e houve a implementação da legislação que proíbe o comércio de ambulantes nos trens, o que levou a Companhia a buscar alternativas para eliminar a prática exercida ilegalmente dentro dos trens.
- A iniciativa da Companhia na busca de uma solução pacífica para evitar o comércio ambulante dentro dos trens é um orgulho da administração e levou a assinatura de um Protocolo de Intenções com o Sebrae intitulado “Nos Trilhos do Empreendedorismo”, com o objetivo de oferecer um curso básico com foco na capacitação e formalização dos vendedores.
- A CPTM disponibilizará áreas comerciais, internas e externas nas estações, com infraestrutura mínima para que de maneira formal os comerciantes possam exercer suas atividades. Os primeiros empreendedores começaram a trabalhar nas estações no primeiro semestre de 2021.
- Em razão dos números positivos do projeto inicial, a CPTM e o Sebrae resolveram assinar um convenio de longa duração de um novo projeto, para a realização de um novo curso que dará a oportunidade de concorrer as áreas comerciais internas.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e parabeniza a Companhia na escolha assertiva em dar condições que acabaram ordenando e dando grande oportunidade para o comércio legal e empreendedorismo, podendo a iniciativa ser estendida para outros órgãos do Estado. Ressalta que a iniciativa deve ser mais valorizada, recomendando a inclusão nos relatórios, tais como os recomendados pelo ISSB, tendo em vista ser uma importante ação de ESG. Solicitou que o tema retorne ao CAE dentro de 6 meses para conhecer as novidades do projeto apresentado. O CAE reforça que está à disposição para apoiar e alavancar o Projeto, fortalecendo a iniciativa.

3.2 – Relatório Anual do CAE

- Membros do CAE e Secretaria de Governança

Documentos disponibilizados:

- Minuta do Relatório Anual do CAE - 2021

A Sra. Leila – Secretaria de Governança apresenta e disponibiliza o texto da minuta inicial do Relatório Anual do CAE – 2021, que fez as seguintes solicitações de inclusões atribuições do CAE em relação as áreas sob sua supervisão; principais recomendações exarada no ano como anexo; plano de trabalho / cronograma anual do CAE como anexo. Após os ajustes o Relatório deverá ser encaminhado para revisão do CAE.

3.3 – Acompanhamento do fluxo de caixa / Receitas Tarifárias e Custos por Sistemas

- Maria Arlete Vieira Costa – Gerente de Finanças e Controle Orçamentário;
- Sergio Antonio de Paula – Departamento de Finanças.

Documentos disponibilizados:

- Fluxo de caixa orçamentário e financeiro mensal_202202-v17.

Acompanhamento do fluxo de caixa

A Sra. Maria Arlete – GFF inicia a apresentação sobre o acompanhamento do fluxo de caixa -fevereiro/2022, destacando:

- A Receita Operacional Bruta contempla os passageiros pagantes das Linhas 8 e 9 concedidas à Via Mobilidade;
- Os valores aportados como Perdas, referentes ao mês de fevereiro, também contemplam as perdas relativas à concessionária Via Mobilidade – Linhas 8 e 9;
- Para a próximo Fluxo de Caixa de março/2022, os valores de Receita bruta e Perdas serão expurgados;
- Perda significativa, em fevereiro de 2022, de aproximadamente R\$ 10 milhões, deixou de ser repassado pela Comissão de Monitoramento de Transportes - CMT e são referentes aos depósitos do sistema BOM, informando que a Diretoria está tratando do assunto com as Secretarias da Fazenda e do Planejamento;
- O Tesouro do Estado liberou a antecipação de cota no valor de R\$ 15 milhões;
- A CPTM pedirá a antecipação de cotas de gratuidade tendo em vista o aumento de passageiros transportados;
- A previsão leva sempre em conta os dias úteis do mês.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece as informações apresentadas e informa que gostaria de identificar, nos próximos fluxos a serem apresentados, o potencial de recuperação da Companhia, bem como, comparar os meses de março/2020 com março/2022, com 2 cenários, números com efeito e sem efeito da Concessão das Linhas 8 e 9. Para um melhor entendimento, sugere evidenciar a relação entre receitas acumuladas x perdas acumuladas das Linhas 8 e 9, demonstrado quanto a CPTM está deixando de pagar em razão da Concessão. Solicita, também, a abertura das perdas do Sistema BOM. O CAE solicita adicionalmente, que se convide a área de Recursos Humanos para uma apresentação da redução do quadro de pessoal e da área de Novos Negócios para conhecer a modelagem da exploração de mídia, em virtude da concessão das Linhas 8 e 9. Os pontos mencionados sobre a Concessão das Linhas 8 e 9 se justificam pela preocupação do CAE de eventual mídia negativa que envolva a imagem CPTM. Por fim, o CAE sugere que a Companhia comunique à STM que, as falhas operacionais acontecidas nas Linhas 8 e 9 concedidas à Via Mobilidade, importam em uma mídia negativa à imagem da CPTM, solicitando providências no sentido de resgatar a imagem da qualidade do serviço prestado.

3.4 - Atualização das informações dos Sistemas de Bilhetagem

- Gilsa Eva de Souza Costa – Diretora Administrativa e Financeira
- Sergio Antonio de Paula – Departamento de Finanças.

Documentos disponibilizados:

- DFFA-arrecadação-BU&BOM&QRCODE-custos mensais-2022.

O Sr. Sérgio – GFF destaca que:

- Os valores das receitas recebidas se mantêm dentro da média histórica, não houve variações significativas;
- As maiores transações ainda são do sistema BU;
- O menor custo por transação é o do QRCode.

Após a apresentação são discutidos os seguintes pontos:

- Considerando a participação do Sr. Sérgio como suplente no Comitê Gestor do BU, há o questionamento sobre a formalização de um novo convênio, tendo sido informado que a análise está na tutela da STM;
- Contratação de um novo sistema pela SPTrans, contendo certificação, conforme solicitado pelo Metrô e acompanhado da recomendação/apoio da CPTM;
- Os valores demonstrados no quadro de custos dos sistemas de arrecadação se mantêm semelhantes aos meses anteriores;
- Com relação ao reflexo negativo pelo ingresso da concessionária das Linhas 8 e 9, é informado que o contrato de concessão prevê um ressarcimento de 5% da receitas da concessionária – medido pelo que é recebido da *clearing*, que é aferido em cima dos valores de “caixa” da Via Mobilidade;
- A CPTM tem efetuado gestões junto a STM para ajustar do controle dos valores recebidos pela Concessionária, de forma a permitir a apuração, de forma transparente, dos valores apontados;
- A gestão do convênio da *clearing* é gerida pela CMCP – Coordenadoria de Monitoramento das Concessões Públicas que emite Nota Técnica identificando os percentuais que serão repassados às concessionárias, com informação direta à Companhia;

- O percentual de recebimento dos valores da *clearing* foram alterados em razão da saída, da tutela da CPTM, das Linhas 8 e 9;
- Com relação aos valores devidos pelo Metrô, pela diferença no percentual recebido pela CPTM durante a pandemia, vêm realizando gestões na cobrança do valor devido;
- Os valores apurados e ainda não recebidos pela CPTM estão contemplados nas “perdas”.

A Sra. Arlete informa, por fim, que o novo sistema de ERP a ser contratado pela Companhia integrará a área financeira e que já foram realizadas provas de conceito. O edital é muito robusto e o sistema será integrado com toda a empresa e com previsão de suporte técnico.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e recomenda que a Companhia realize gestões com o objetivo de recuperar os valores devidos pelo METRÔ em virtude dos ajustes de percentuais. Com relação às receitas referentes aos passageiros transportados pelas Linhas 8 e 9, sob a concessão da Via Mobilidade, alerta para a falta de controle sobre a aferição da quantidade de passageiros efetivamente transportados possibilitando divergências nos valores recebidos pela CPTM. O CAE solicita que a Auditoria encaminhe, por e-mail, os últimos relatórios de auditoria realizados na área financeira, para conhecimento e posterior discussão.

3.5 – Auditoria Interna

- Juliana Stark – DRAU

- Supervisão da Auditoria Interna:

- Relato dos Trabalhos de Auditoria Interna em andamento no mês.

Documentos disponibilizados:

- RAU - Atividades até 17-03-2022 – CAE;
- REL60622 - Contingências - CPTMDCI202201136A
- REL60722 - Leilões de inservíveis - CPTMDCI202210358A

A análise do material disponibilizado com antecedência será seguida de questionamentos, se houverem, pelo CAE por e-mail à Auditoria Interna da Companhia.

3.6 – Gerência de Conformidade, Controles Internos e Riscos

- Sérgio de Carvalho Junior – GRI

Análise do Relatório Mensal da GRI – Destaques:

- Supervisionar o monitoramento dos riscos identificados e as ações para mitigar os efeitos;
- Relatório de Atividades da GRI- Trimestral.

Documentos disponibilizados:

- GRI CAE mar22.

A análise do material disponibilizado com antecedência será seguida de questionamentos, se houverem, pelo CAE por e-mail à Gerência de Conformidade, Controles Internos e Riscos da Companhia.

3.7 – Planejamento do CAE

Participantes:
Membros do CAE
Secretaria de Governança

A pedido da área responsável, a data da próxima reunião do CAE foi transferida do dia 20/04 para o dia 28/04/2002, com a seguinte sugestão de pauta: reunião das 9h às 12h e das 14h às 17h, de forma presencial – na Lapa, contemplando visita ao almoxarifado de inservíveis “in loco” e exposição do sistema de controle do estoque do ativo imobilizado – bens patrimoniais, pela área Administrativa.
Logo após a [Secretaria se despede e a sala permaneceu aberta pelo tempo necessário para a discussão do planejamento pelos membros do CAE.

4 - Pendências:

PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Minuta ajustada do Relatório Anual do CAE	Secretaria de Governança
Incluir no fluxo de caixa o potencial de recuperação da Companhia	Maria Arlete - GFF
Elaborar um comparativo dos meses de março/2020 com março/2022, com 2 cenários, números com efeito e sem efeito da Concessão das Linhas 8 e 9	Maria Arlete - GFF
Elaborar um comparativo entre receitas acumuladas x perdas acumuladas em relação as Linhas 8 e 9. Demonstrar quanto a CPTM está deixando de pagar em razão da Concessão.	Maria Arlete - GFF
Abertura das perdas do Sistema BOM.	Maria Arlete e Sergio - GFF
Incluir em pauta – apresentação da área de Recursos Humanos - Redução do quadro de pessoal em virtude da concessão das linhas 8 e 9	Secretaria de Governança
Incluir em pauta – conhecer a modelagem da exploração de mídia em virtude da concessão das Linhas 8 e 9.	Secretaria de Governança
Solicitar que a Auditoria encaminhe, por e-mail, os últimos relatórios de auditoria realizados na área financeira, para conhecimento e posterior discussão	Secretaria de Governança

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


ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora


AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro


SILVERIO CRESTANA
Membro


CAROLINA VILELA SANTORO DE
CASTRO ANNA JACOB
Secretária