

**ATA DA 105ª (CENTÉSIMA QUINTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE**

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 26 (vinte e seis) do mês de outubro 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 105ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo virtual – 9h00 às 12h30 horas.

2 – Participantes:

Alessandra Valéria Tolentino Stief
Afonso Antonio Hennel – membro do CAE
Carla Cristina de Oliveira Poletti
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE

Secretaria

Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob

Convidado permanente

Leila Cristina P. R. Serrano

3 - Assuntos:

3.1 – Planejamento do CAE

Iniciados os trabalhos destacou-se que está pendente somente a ata da 104ª Reunião Ordinária do CAE, referente a Visita à Linha 13 e CCO da CPTM.

O cronograma das próximas reuniões do Comitê foi ajustado conforme abaixo:

- Reunião de novembro confirmada para o dia 23, somente no período da manhã;
- Reunião de dezembro foi reagendada para o dia 06, períodos da manhã e tarde;
- Reunião que tratará das ITR's o CAE solicitou a presença da atuária responsável no início da reunião para esclarecimentos sobre os lançamentos contábeis sob sua responsabilidade.

3.2 – Relato dos trabalhos de Auditoria

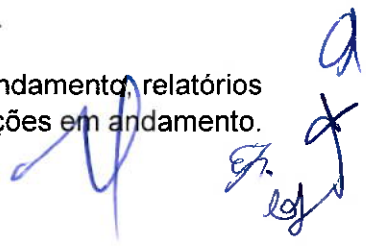
Juliana Stark - DRAU

- Relato dos Trabalhos de Auditoria Interna em andamento no mês;
- Relatório Mensal de Auditoria Interna;

Documentos disponibilizados

- DRAU - Até 21-10-2022 – resumo;
- DRAU - Atividades até 21-10-2022;
- REL62022 - Limpeza nas Estações - CPTMDCI202239940A;
- REL62122 - Manutenção MR - CPTMDCI202240819A;
- REL62222 - Contas a Receber - CPTMDCI202242294A;
- REL62322 - Redes Sociais - CPTMDCI202242302A;
- REL62422 - Credencial desempregados - CPTMDCI202242303A.

A Sra. Juliana inicia a apresentação informando os trabalhos em andamento, relatórios finalizados, relatórios emitidos no período e as recomendações e ações em andamento.



Quanto aos relatórios emitidos deu destaque: i) auditoria nos controles internos relativos à execução dos serviços de limpeza nas estações, especialmente no que tange à destinação dos resíduos sólidos e produtos perigosos; ii) auditoria em manutenção de material rodante; iii) auditoria nos controles sobre a gestão das páginas oficiais das redes sociais da CPTM; iv) auditoria nos controles sobre o credenciamento do trabalhador desempregado para emissão de credenciais de transporte gratuito e v) auditoria nas contas a receber que identificou a inexistência de procedimentos formalizados.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e recomenda, com relação a Auditoria de contas a receber a definição em norma de procedimento ou em política interna, as diretrizes claras para fluxo de processos, critérios de negociação, limites de alçada, parecer do jurídico, entre outros aspectos relevantes.

Com relação à Auditoria nos contratos dos serviços de limpeza nas estações recomenda verificar o descarte em desacordo com o contrato, a lei municipal e normativos internos da CPTM. Recomenda, ainda, que seja feito um estudo em sobre os riscos para a Companhia, tais como, mas não limitados ao risco de imagem e autuação.

3.3 — Relato dos Trabalhos da Gerência de Conformidade, Controle Internos e Riscos

- Sérgio de Carvalho Junior – GRI

- Supervisionar o monitoramento dos riscos identificados e as ações para mitigar os efeitos;
- Política de Gestão de Riscos;
- Política de Meio Ambiente;

Documentos disponibilizados

- GRI CAE OUTUBRO-2022

- ☐ Política de Gestão de Riscos

Disponibilizado treinamento on-line para os Administradores em 20/03/22

O Sr. Sérgio – GRI inicia a apresentação destacando os seguintes pontos: i) realização dos cursos de “Governança Corporativa nas Empresas Estatais à luz da Lei 13.303/2016” e “Política de Gestão de Riscos”; ii) risco de processos, treinamento do software sobre riscos do processo tendo sido concluído em 8 áreas, estando 22 em andamento e 2 estão programadas.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e destaca, apesar de mencionadas na apresentação, não foram enviadas para apreciação do CAE as políticas de gestão de riscos e meio ambiente. O CAE solicita, ainda, esclarecimento sobre o normativo interno que detalhará a Política de Transação com Partes Relacionadas, em especial quanto ao fluxo e responsabilidade; destacando que tal assunto está pendente de endereçamento por parte da Companhia, a despeito de recomendações anteriores do CAE neste sentido.

3.4 – Diretoria Administrativa e Financeira

- Gilsa Eva de Souza Costa – Diretora Administrativa e Financeira

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

- Acompanhamento do fluxo de caixa / Receitas Tarifárias e Custos por Sistemas - Atualização das Ações do Bilhete Único

Documentos disponibilizados

-CONSAD_20221017.

O CAE dispensa a realização de apresentação durante a reunião, informando que eventuais dúvidas serão enviadas por e-mail.

3.5 – Alvará de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB

- Leopoldo Augusto Correia Filho - DO
- Wellington José Berganton - DO
- Acompanhamento das ações

Documentos disponibilizados

- Apresentação CAE OUT-22.

O Coronel Leopoldo Augusto Correia Filho faz a apresentação destacando: i) o total de 32 AVCB's válidos e sua distribuição por Linha; ii) a evolução dos AVCB's válidos por estação; iii) estratégia da Diretoria com escala de prioridade de ações rápidas e efetivas para renovação, obtenção de AVCB; iv) ação para a regularização de AVCB em cinco estações; v) desafios extras para que seja promovido o arquivamento do inquérito civil relativo à estação de Pirituba e Estação de Antônio Gianetti Neto e representação civil na Escola Senai, tendo em vista a necessidade de regularização e, ainda, realização de vistorias.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e parabeniza a equipe que conseguiu importantes avanços na gestão de obtenção e renovação dos AVCB's. Recomenda o CAE que seja mantido o constante acompanhamento junto à GRI, assegurando que os riscos sejam claramente identificados e explicitados, bem como, os controles e ações mitigatórias.

3.6 - Lei de Proteção de Dados – LGPD

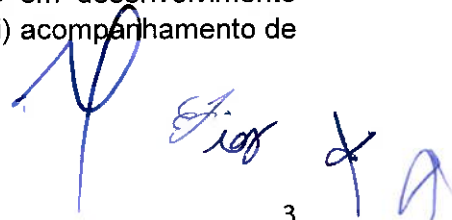
- Acompanhamento das ações.

Documentos disponibilizados

- LGPD CAE Outubro.

A Sra. Olivia, Chefe do Departamento apresenta destacando: i) acompanhamento da adequação dos contratos com duas pendências, um contrato com a empresa de seguros Generale e outro com o SENAI, mais complexo em virtude de se tratar da relação entre controlador - controlador; ii) inventário de dados com projeto em desenvolvimento interno, atrasado em virtude de saída de membro da equipe e; iii) acompanhamento de BI sobre demandas internas e externas.

Comentários e Sugestões do CAE



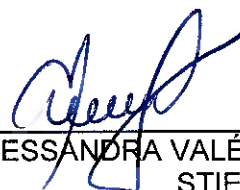
O CAE agradece a apresentação e recomenda a atenção constante sobre o recebimento e atendimento de demandas.

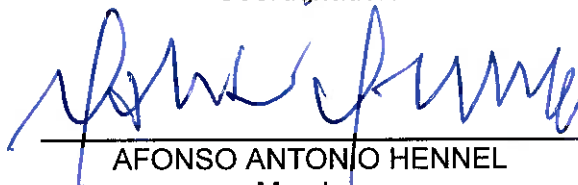
4 - Pendências:

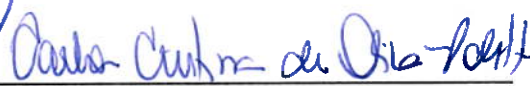
PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Prorrogação do prazo para a realização dos treinamentos	Sérgio - GRI
Fluxo das transações com partes relacionadas	Sérgio - GRI

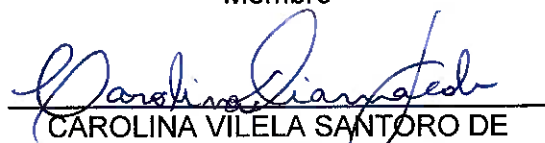
NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.


 ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
 Coordenadora


 ALESSANDRA VALÉRIA TOLENTINO
 STIEF
 Membro


 AFONSO ANTONIO HENNEL
 Membro


 CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA
 POLETTI
 Membro


 CAROLINA VILELA SANTORO DE
 CASTRO VIANNA JACOB
 Secretaria