

COMPANHIA PAULISTA DE TRENS METROPOLITANOS – CPTM**ATA DA 55ª (QUADRAGÉSIMA QUARTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE****1 – Data, hora e local da realização:**

Reunião realizada no dia 27 (vinte e sete) do mês de novembro de 2020. Em atendimento às recomendações contidas nos Decretos nº 64.862/2020 e 64.864/2020, que tratam de medidas temporárias e emergenciais de prevenção de contágio pelo COVID-19, a 55ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, foi realizada de modo “virtual”, por vídeo conferência, Microsoft Teams – 09hs às 12hs.

2 – Participantes:

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

Assuntos:**1 – Planejamento do CAE**

As Minutas das Atas das 52ª e 53ª Reuniões do CAE serão revisadas, discutidas e aprovadas por e-mail pelos membros do CAE. A ata da 54ª Reunião do CAE já foi aprovada por todos os membros do CAE.

Foi discutido o calendário das Reuniões Ordinárias do CAE para 2021 e os temas que deverão ser abordados para cumprir as obrigações legais e estatutárias do CAE; sem prejuízo da inclusão, conforme necessidade da Companhia, de outros tópicos na agenda, bem como inclusão de reuniões extraordinárias. A minuta de calendário e plano de trabalho será elaborada pela Dra. Carolina, de modo a compatibilizar com a agenda do Conselho de Administração, e enviada aos membros do CAE para avaliação.

2 – Juliana Stark – Departamento de Auditoria - DRAU

A Senhora Juliana Stark abordou os seguintes temas:

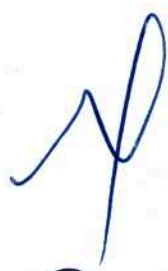


2.1 – Alterações em Normativos internos referentes à Auditoria Interna

O Regimento Interno da Auditoria foi encaminhado para deliberação do CAE e, após a aprovação, deverá ser encaminhado para deliberação do Conselho de Administração. A Norma NI 01/014 – Auditoria Interna e o Manual de Procedimentos Internos do Departamento de Auditoria deverão ser ajustados posteriormente para alinhamento com o Regimento Interno da Auditoria.

2.2 Auditoria Independente: Esclareceu que o contrato vigente inclui as primeiras ITRs de 2021 e que os estudos para a próxima licitação estão em andamento, com especial cuidado em fixar no Edital diretrizes que permitam atrair empresas e profissionais qualificados.

2.3 Treinamento da equipe de Auditores Internos: informou que a equipe tem procurado se capacitar com cursos, especialmente aqueles ofertados gratuitamente por órgãos públicos.

2.4 Trabalhos Programados (PAINT) e não programados/especiais e; follow-up das recomendações/ações: apresentou o status dos trabalhos programados e os relatórios concluídos, bem como dos trabalhos não programados/Especiais. Destaca-se a conclusão do relatório de empregados cedidos solicitado pelo CAE.



 1 

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE reforçou seu apoio à constante capacitação da equipe da auditoria interna, recomendando que participem dos cursos ofertados internamente (p. ex, curso de Governança em andamento na Companhia) e por entidades externas reconhecidas (p. ex., IIA e IBGC). O CAE solicitou, ainda, que conste no plano de 2021, com análise trimestral, o tema sobre ESG que deverá ser abordado em conjunto com a matriz de risco.

3 – Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos

Estiveram presentes os Senhores Carlos Eduardo Teixeira Scheliga e Evaldo Luiz David que abordaram os seguintes temas:

3.1 LGPD: foi informado que já foi realizada a seleção da empresa para fazer o diagnóstico preliminar, sendo que 13 empresas foram cotadas e a contratação será realizada por meio de Ordem de Fornecimento com a empresa que ofertou o menor preço. Questionados pelo CAE em relação à idoneidade e à competência da empresa, foi informado que a CPTM tem todas as informações e atestados da empresa selecionada para a respectiva contratação. Foi apresentado também o plano de trabalho para adequação da CPTM à LGPD.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE manifestou preocupação com o Plano de trabalho apresentado no formato de *check list* e solicitou o encaminhamento e apresentação do cronograma e do plano de trabalho contendo metas, objetivos e atividades devidamente detalhadas.

3.2 Controles Internos – O CAE fez questionamentos sobre os controles internos, eventuais deficiências e ações mitigatórias.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE solicitou atualizações em bases trimestrais (ou antes, se identificada alteração relevante), no mesmo formato de modo a permitir comparabilidade e acompanhamento.

3.3 Desenvolvimento da Matriz de Risco – Foi apresentado e atualizado o andamento dos trabalhos sobre o mapeamento de riscos que envolvem todas as Gerências da Companhia. Foi apresentado, ainda, um exemplo de mapa de risco da Gerência de Empreendimentos, com um detalhamento até o nível do plano de ação. Informaram que a próxima etapa é a definição das atividades. O Sr. Scheliga informou que a estratégia utilizada será a realização de uma entrevista abrangente sobre as ações de cada gerência analisada.

O Diretor Presidente, Senhor Pedro Moro, ingressou na reunião, participando das discussões em andamento.

O CAE colocou ao Presidente qual sua posição em relação à apresentação da GRI. De forma sintética:

- i – o desenvolvimento de uma matriz de riscos não pode ser ‘pro forma’, é uma ferramenta muito importante para gestão e deve ser valorizada;
- ii – necessário ter uma visão mais estratégica;
- iii – as ações demandam maior detalhamento do que tem sido apresentado ao Comitê;
- iv – é necessário um choque de gestão e de estrutura para assegurar a disseminação de uma ‘cultura’ de gestão de riscos.

O Presidente fez os seguintes posicionamentos:

- i – criação e finalidade da GRI;
- ii – qual o enfoque anterior e o atual da GRI;



Continuação da 55ª Reunião Ordinária do CAE

- iii – reconhece a ajuda e direcionamento do CAE no sentido de contribuição para melhoria;
- iv – entende a necessidade de se ter um foco mais efetivo e a necessidade de elaboração de um cronograma mais abrangente;
- v – explicou quais são as dificuldades da empresa na busca de melhoria em razão das limitações de reposição e contratação de pessoas, limitações orçamentárias para fazer frente às demandas necessárias de contratação de serviços destacando que todas as demandas e atribuições da Gerências são realizadas de forma “caseira” e com mão de obra própria.

O CAE sugeriu que se verifique na estrutura do curso de MBI - Master Business Innovation, se há módulo de riscos. Aventou também a possibilidade de trazer um consultor para ministrar uma palestra sobre “riscos” e a disponibilização do curso da Deloitte (já em aplicação na Companhia) para toda área gerencial. O Sr. Pedro informou que a capacitação é um dos pilares da gestão e que irá verificar a disponibilidade do módulo de riscos no curso de MBI, bem como a ampliação do curso ministrado pela Deloitte.

Ainda com o intuito de oferecer ferramental à GRI para suportar o desenvolvimento e implantação da matriz de riscos, o Comitê sugeriu a substituição das planilhas Excel atuais por um software específico (como BWISE, por exemplo) mais robusto e com funcionalidades próprias para esta função.

Sr. Pedro se manifestou para esclarecer que a companhia tem interesse em adquirir ferramentas para melhorar a empresa como um todo, incluindo software para esta finalidade.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE enfatizou a necessidade de identificar e compreender os riscos, sugerindo um trabalho com as áreas para identificar quais são os problemas que fazem perder o “sono” e o que é efetivamente mais importante na visão de cada área. Reforça, também, a importância do detalhamento dos dados e das informações prestadas.

O CAE sugeriu que sejam avaliadas a possibilidade de treinamento da equipe em gestão de riscos e a compra de software específico para a área (por ex. BWISE).

4 - Bilhete único

O CAE solicitou ao presidente Pedro Moro atualização sobre o Bilhete Único. Ele informou que: foi encaminhada uma proposta de alteração do percentual de participação da CPTM no sistema do Bilhete único, no entanto, a despeito da CPTM ter enviado vários ofícios ao Metrô, não obteve, até o momento, retorno.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: Considerando o montante elevado e sua relevância para as receitas da CPTM, o CAE mantém sua recomendação de que sejam realizados esforços no sentido de recompor o valor, não apenas para recuperar os valores de períodos anteriores, mas também para interromper as recorrentes “perdas” mensais.

5. Ouvidoria

A Senhora Cláudia Oliveira de Freitas (DRVO) apresentou o Relatório Mensal e o fluxograma do Canal de Denúncias.

Questionada sobre a denúncia da ABASP, informou que deverá ser fechada nesta data 27/11/2020.



Continuação da 55ª Reunião Ordinária do CAE

O CAE questiona a observação relativa a utilização do Canal de Denúncias, a partir de junho/2020.

Cláudia informa que irá revisar o Relatório, conforme sugerido.

Em relação aos canais de comunicação, informa que o SMS foi desabilitado e que hoje, utilizam-se do aplicativo whatsapp. O SMS era utilizado para pedidos de informações, sugestões e reclamações, como por exemplo: ambulantes no trem.

Síntese das recomendações e solicitações do CAE: O CAE reforça que as denúncias consideradas de alto risco, quer pelo assunto, materialidade e/ou posição dos envolvidos, devem ser enviadas ao Comitê, alertando-os sobre a gravidade do assunto com antecedência. Os membros do CAE alertam a Ouvidoria quanto a necessidade de assegurar parâmetros claros para recebimento das denúncias; tudo o que entrar no Canal de Denúncias deverá receber um número, de modo a garantir seu acompanhamento e documentação em todas as suas etapas. Adicionalmente, e não menos importante, também devem estar claramente estabelecidos os critérios para apuração das denúncias, evitando inconsistências no arquivamento ou prosseguimento da apuração.

6 - Pendências:

PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
LGPD - apresentar cronograma detalhado contendo o plano de trabalho	GRI
Plano de trabalho para 2021	DROV
Relatório final da ouvidoria sobre a denúncia	DROV

5 - 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 VIANNA JACOB
Secretária