



ATA DA CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA NONA (159ª) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 11 (onze) do mês de dezembro de 2024, a 159ª 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

Convidadas Permanentes:

Olivia Shibata Nishiyama
Eliane Batista Nogueira Nokata

1. CPTM - Serviços

Breno de Oliveira Curi - GPN
Rafael Proença Pandolfi - GPN

Os Senhores Rafael Pandolfi e Breno Curi (GPN) deram início a apresentação destacando que o conceito do CPTM Serviços, surgiu da grande demanda de benchmarking, despertando na empresa a oportunidade de negócio. A CPTM Serviços é uma resposta as necessidades do mercado. Apresentou a metodologia além das fases de implementação (criação de política, regulamento de precificação, identificação de viabilidade técnica, estratégica, financeira e operacional até o lançamento do projeto na revista Exame em 19/09, o primeiro case - contrato com a Central do Rio de Janeiro, de R\$ 2,5 milhões, iniciado em 11/11 e entregue em 06/12, com resultado positivo. Atualmente em sondagem de mercado com EMDEC, TRENSURB, METROFOR e CENTRAL, além de outras empresas para apresentação do conceito e obtenção de feedback do mercado.

Documentos disponibilizados:

CPTM SERVIÇOS - 159ª CAE - vf

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu, elogiando a apresentação, porém destacou que é muito importante ter claro no conceito do projeto CPTM SERVIÇOS, a análise de riscos e de controles internos necessários para esse recente projeto, por ser um negócio novo para a empresa, com envio dessa análise para fevereiro/2025. O CAE solicitou um parecer do Jurídico com as possíveis implicações trabalhistas/jurídicas com relação a Contratos de Terceiros. Foi solicitado também que a Auditoria Interna inclua em seus trabalhos para 2025 essa nova área de negócios e que o assunto retorne ao CAE.

2. Departamento de Auditoria

Juliana Stark - DRAU

A senhora Juliana apresentou o Plano Anual de Auditoria Interna – PAINT, destacando estar de acordo com as normas profissionais, e na sequência foram descritos os principais critérios de definição do universo dos trabalhos; da avaliação de riscos; e de seleção para os trabalhos de auditoria de 2025. Questionada a determinação de apetite ao risco, por conta da complexidade do tema e a política de gestão de riscos, seus critérios e premissas, que serão objeto de revisão ao longo de 2025 pela GRI, sendo frisado que existe um trabalho conjunto entre GRI e DRAU e qualquer alteração significativa da gestão de riscos, será refletida no PAINT.

Documentos disponibilizados:

Caderno completo - PAINT 2025

PAINT 2025

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu a apresentação e solicitou que o apetite a riscos seja representado através de números.

3. Gerência de Governança, Controles Internos e Gestão de Riscos

Carolina Vianna Jacob – GRI

A Senhora Carolina iniciou apresentando o cronograma para 2025. Mantido o critério de 2024, de 2 reuniões em dias diferentes, mais as reuniões conjuntas de CF e CAE para aprovação das demonstrações a ser analisado pelos Conselheiros:

REFERENTE AO MÊS	DATA	HORÁRIO	OBSERVAÇÃO
Janeiro	15	09:30H-12:30H	
Janeiro	29	09:30H-12:30H	
Fevereiro	12	09:30H-12:30H	
Fevereiro	26	09:30H-12:30H	
Março	12	09:30H-12:30H	
Março - Anuais	19	09:30H-12:30H	Anuais em conjunto com o CF
Março	26	09:30H-12:30H	
Abril	16	09:30H-12:30H	
Abril	30	09:30H-12:30H	
Maio	8	09:30H-12:30H	ITR reunião conjunta com CF
Maio	28	09:30H-12:30H	
Junho	11	09:30H-12:30H	
Junho	25	09:30H-12:30H	
Julho	16	09:30H-12:30H	
Julho	30	09:30H-12:30H	
Agosto - ITR	7	09:30H-12:30H	ITR reunião conjunta com CF
Agosto	27	09:30H-12:30H	
Setembro	10	09:30H-12:30H	
Setembro	24	09:30H-12:30H	
Outubro	15	09:30H-12:30H	
Outubro	29	09:30H-12:30H	

REFERENTE AO MÊS	DATA	HORÁRIO	OBSERVAÇÃO
Novembro	6	09:30H-12:30H	ITR reunião conjunta com CF
Novembro	19	09:30H-12:30H	
Dezembro	10	09:30H-12:30H	
Dezembro	10	E-mail	

Informou também que as atas 155, 156 e 158 estão pendentes de assinatura. Na sequência apresentou o relatório de análise da Transação com Partes Relacionadas com 2 análises realizadas no mês de novembro, contrato com Banco do Brasil e convênio com a SSP e PM.

Documentos disponibilizados:

CronogramaCAE_2025_proposta

Relatório 06_2024 -análise TRP_DEJEM

Relatório_05_2024_analise_TRP_Banco do Brasil

Apresentação_TPR

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu e a pedido das Conselheiras Elionor e Karina, as minutas das atas 155, 156 e 158 serão encaminhadas novamente e o prazo para a aprovação foi estendido até 13/12/2024, também solicitou a GRI um mapa com as transações com partes relacionadas dos últimos dois anos. Os dados serão solicitados a contabilidade, GFC e Auditoria.

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