



## ATA DA CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA QUARTA (155ª) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

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

Reunião realizada no dia 17 (dezessete) do mês de outubro de 2024, a 155ª 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:**

Eliane Batista Nogueira Nokata  
Leonara Cartana Lonel

---

### **1. Gerência de Governança, Controles Internos e Gestão de Riscos**

Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob – GRI

- Planejamento do CAE
- Minuta Ata 154

#### **Documentos disponibilizados**

154ATACAE\_Final

A senhora Carolina Vianna Jacob iniciou a reunião informando que foi disponibilizada a minuta da ata 154. Comunicou aos conselheiros que assumiu a Gerência de Governança, Controles Internos e Gestão de Riscos e apresentou a pauta da próxima reunião na qual será apresentada a nova estrutura da GRI.

### **Comentários e Sugestões do CAE**

O CAE agradeceu as informações e parabenizou a nova gerente pelo novo desafio e concordaram com o formato de reunião virtual a ser realizada em 30/10/2024.

### **2. Diretoria Administrativa e Financeira**

Ana Caroline de Faria Eduardo Borges - DF  
Alexandre Tayama – DF/A  
Mauro Antonio Gumiero Voltarelli – DF/A

- Planejamento financeiro (fluxo de caixa) / Orçamento (realização de receitas e à execução das despesas de custeio e investimento) – setembro/2024

O Senhor Alexandre Tayama – DF apresentou o fluxo de caixa, base setembro/2024, destacando que os índices continuam crescentes e com a projeção que chegue aos números de 2019. Apresentação da série comparativa de passageiros, período 2019/2023/2024 (destaque para pagantes, gratuidades e meia tarifa). Na sequência, o fluxo de caixa com projeção de receitas) e receitas líquidas por sistema de bilhetagem referentes a setembro de 2024. No próximo mês será encaminhado aos membros do Comitê dados sobre o estudo realizado sobre os valores FEPASA

#### **Documentos disponibilizados:**

CONFIS\_202410

DFFA-arrecadação-tarifas\_média\_2024-09-novo

#### **Comentários e Sugestões do CAE**

O CAE agradeceu e reitera a necessidade de conhecer os “gargalos” que dificultam o recebimento dos valores oriundos da FEPASA, os motivos devem ser conhecidos para que possam ser mitigados. Também solicita a consulta com relação ao BOM, se há a possibilidade de judicialização.

---

### **3. Status do Plano de Negócios – 10h30 – 11h10**

Maicon Satiro de Oliveira - GRE

- Conhecer o Plano Estratégico da Empresa para os próximos 5 anos

O gerente da Gerência de Gestão Estratégica Empresarial – Maicon Satiro iniciou a apresentação mostrando um panorama geral do Plano de Negócios onde parte das entregas estão atrasadas em virtude da restrição orçamentária. Em seguida apresentou as metas individualmente e o status de cada uma delas. Ao ser indagado sobre as mudanças durante o exercício, foi respondido que será levado ao Conselho de Administração para conhecimento após aprovado pela Diretoria. A dificuldade de conclusão das metas está condicionada ao orçamento, o ideal seria que a CPTM elaborasse seu Plano de Negócios já conhecendo o orçamento para melhor adequação.

#### **Documentos disponibilizados**

10\_RelatórioCONSAD20241014 3

#### **Comentários e Sugestões do CAE**

O CAE agradeceu a apresentação e solicitou que as alterações sejam encaminhadas ao Conselho de Administração com maior brevidade pois é necessário que se conheça as mudanças.

---

### **Departamento de Auditoria**

Juliana Stark - DRAU

- Relato dos Trabalhos de Auditoria Interna em Andamento – setembro/2024
- Revisão do Plano Anual de Auditoria Interna 2024 - PAINT

A senhora Juliana relatou que devido a diminuição da equipe foi revisado o PAINT para assegurar seu cumprimento. Dos 35 trabalhos previstos para 2024, 4 temas foram auditados várias vezes

ao ano resultando em 9 trabalhos. O plano anual foi readequado para 30 trabalhos. Aqueles onde não houve recomendação serão suprimidos. Há atrasos pontuais por conta da nova estrutura da CPTM. A terceirização do trabalho está comprometida por conta de restrição orçamentária.

**Documentos disponibilizados:**

Minuta PCA - revisão PAINT 2024

Revisão do PAINT 2024

**Comentários e Sugestões do CAE**

O CAE agradeceu e manifesta a preocupação com relação a diminuição da equipe e a falta de sistema para manter a qualidade do trabalho apresentado. O CAE ainda orienta que há necessidade de uma Auditoria que tenha condições de trazer trabalhos de qualidade, que funcione nos moldes que a Lei 13.303 prevê e ressalta que a Auditoria não é uma área secundária. Reforça ser necessário que haja comprometimento da direção para que a Auditoria não retroceda por conta de restrição orçamentária, pois o objetivo é primar pela qualidade dos trabalhos apresentados.

---

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