



## ATA DA CENTÉSIMA QUINQUAGÉSIMA QUARTA (154ª) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

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

Reunião realizada no dia 02 (dois) do mês de outubro de 2024, a 154ª 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

#### **Convidada Permanente:**

Leonara Cartana Lonel  
Eliane Batista Nogueira Nokata

---

### **1. Diretoria Administrativa e Financeira**

Ana Caroline de Faria Eduardo Borges - DF  
Alexandre Tayama – DF/A  
Mauro Antonio Gumiero Voltarelli – DF/A  
Monica Martins de Araujo – GFS  
Marli Candido Dutra - DFSC

- Demonstrações Contábeis – Julho/2024
- Demonstrações Contábeis – Agosto/2024
- Planejamento financeiro (fluxo de caixa) / Orçamento (realização de receitas e à execução das despesas de custeio e investimento) – agosto/2024
- Acompanhamento das Ações do Sistema BU

O Senhor Alexandre Tayama – DF/A iniciou a apresentação do fluxo de caixa, indicando que os passageiros transportados já ultrapassaram os valores de 2023, mas ainda não alcançaram o período pré-pandêmico - 2019. Quanto aos pagantes, meia tarifa e gratuidade, os valores já ultrapassaram 2019 e 2023, sendo que a meia tarifa tem uma variação por conta do período de férias escolares. No item projeção de receitas, destaque para a demonstração dos valores “FEPASA”, que tem um valor histórico a restituir para a CPTM de R\$ 541.343.187. Sendo que no mês de agosto devolveu cerca de 4 milhões. O processo de devolução como se apresenta hoje é prejudicial tanto para a Fazenda quanto para a CPTM. Esforços em sendo feitos para tentar sanar o problema. Este mês a maior receita veio do QR Code e TOP. Como não houve penalidade às concessionárias, o BU ressarciu um valor menor. Houve repasse da FEPASA. A expectativa para o final de 2024 é de um prejuízo de cerca de R\$ 143.000, contudo a CPTM tem se esforçado para diminuir este valor.

Na sequência, a Sra. Marli Candido Dutra – DSFC, apresentou as demonstrações contábeis de julho e agosto de 2024, onde não foram apresentadas grandes variações. Destaque para: clientes e outros recebíveis onde a variação é decorrente do saldo a receber das recomposições tarifárias; prejuízo e leilão de inservíveis, houve problemas de medição no contrato da PRODESP e queda no provisionamento. Já em relação as demonstrações de agosto, destaque para a venda de equipamentos à TRENSURB. Quanto a fornecedores, houve um aumento de caixa por conta de atrasos nas medições e com relação a FEPASA, houve menor número de novos parcelamentos e houve também variação nas indenizações. Foi aplicado penalidade a PROMAP por descumprimento do contrato.

#### **Documentos disponibilizados:**

2024.07\_Fechamento Contábil\_aberturas

2024.08\_Fechamento Contábil\_aberturas

CONFIS

Demonstrações contábeis ago\_2024

Demonstrações contábeis jul\_2024

DFFA-arrecadação-tarifas\_média\_2024-08-novo

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

O CAE agradeceu e solicitou que em relação a FEPASA seja elaborado um fluxo com as justificativas encaminhadas pela Fazenda para a não devolução dos valores pagos pela CPTM a fim de tentar resolver a situação. O CAE manifestou preocupação quanto a diferença dos valores provisionados, por isso solicitou um relatório relativo às provisões que deverá ser apresentado na próxima reunião. O CAE também reitera preocupação com as transações com partes relacionadas uma vez que a PRODESP é parte relacionada e não houve relato a este respeito.

## **2. Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos**

Sergio de Carvalho Junior - GRI

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

O senhor Sergio de Carvalho apresentando o relatório trimestral com destaques para controle interno X área de resultado, cultura de compliance, eventos internos e externos além do novo formato do CCI. Com relação ao Riscos do Negócio destacou a descontinuação do serviço 710 e da preocupação com a falta de investimentos por conta da concessão, elevando estes riscos ao grau máximo; ainda com relação aos Riscos do Negócio foram apresentadas as categorias “Jornada do Cliente, Gestão Financeira e Reputacional”. Está sendo providenciada uma nova avaliação. Já em relação a Política de Gestão de Riscos, foi encaminhada a minuta.

#### **Documentos disponibilizados:**

Política de Gestão de Riscos

Relatório Trimestral GRI 2º T 24

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

O CAE agradeceu não tendo dúvidas com relação a Minuta da Política de Gestão de Riscos. O CAE levou ao Conselho de Administração a falta dos Relatórios das Transações com Partes Relacionadas, uma vez que o acompanhamento é de responsabilidade do CAE.

---

### **3. Comitê de Ética**

Sergio de Carvalho Junior – GRI

Marcia Aparecida Fernandes Borges Lage - DROV

- Supervisionar o Canal de Denúncias, Ouvidoria, Comitê de Ética: Ocorrências e soluções

A senhora Marcia Aparecida Fernandes Borges Lage, chefe da Ouvidoria, ingressou na reunião, mostrando um novo fluxo do Canal de Denúncias uma vez que a CPTM aderiu a plataforma FALASP por conta do Decreto Estadual 68156. A nova plataforma traz novidades, inclusive no que se refere ao encaminhamento das denúncias que só poderão ser realizadas através da plataforma; caso haja denúncia encaminhada por outros meios, a Ouvidora ou alguém autorizado por ela, fará o registro manualmente. Os integrantes do Comitê de Ética também terão acesso à plataforma, não sendo mais possível efetuar as etapas por e-mail. Foi apresentado também o Relatório das Denúncias com o detalhamento das apurações. Das 27 denúncias, o Comitê avaliou 7 casos, onde 3 foram classificados como improcedentes, 2 culminaram em reorientação aos empregados envolvidos e 2 encontram-se em apuração.

#### **Documentos disponibilizados:**

Canal de Denúncias Comitê de ética e Ouvidoria CAE Ago24

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

O CAE agradeceu a apresentação.

---

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