

**ATA DA 94ª (NONAGÉSIMA QUARTA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO  
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE**

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

Reunião realizada no dia 25 (vinte e cinco) do mês de maio 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 94ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo presencial – 9h00 às 12 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 de Governança:**

- Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob
- Leila Cristina P. R. Serrano

**3 - Assuntos:**

**3.1 – Planejamento do CAE**

**Membros do CAE**

Secretaria inicia os trabalhos e se ausenta da sala pelo tempo necessário para o planejamento das atividades pelos membros do CAE.

---

**3.2 – Relato dos trabalhos de Auditoria**

- Juliana Stark - DRAU

**Documentos disponibilizados:**

- DRAU - Atividades até 17-05-2022;
- Memorando em complemento ao RAUD 060421 - CPTMDCI202218900A;
- REL61022 - Auditoria Contínua - Exceções tratadas 1 - CPTMDCI202217097A;
- REL61122 - Garantias contratuais - CPTMDCI202217099A;
- REL61222 - Exploração publicitária e promocional - CPTMDCI202217101A.

A Sra. Juliana – DRAU inicia os trabalhos, com autorização do CAE, informando da necessidade da realização da renovação, por mais 1 (um) ano, ao contrato de Prestação de Serviços de Auditoria Externa, celebrado entre a CPTM e a Mazars Auditores Independentes, tendo em vista que o encerramento previsto para set/2022. Informa, ainda, que a respectiva contratada tem atendido a CPTM de forma satisfatória, o contrato possibilita a renovação por até 5 anos e a Gerência Jurídica se manifestou favoravelmente à renovação.

**Comentários e Sugestões do CAE**

Diante das informações apresentadas pela Auditoria Interna, o CAE recomenda a renovação do contrato com a Mazars Auditores Independentes por mais 1 (um) ano.



Com relação ao resumo das atividades do PAINT são apresentados os estágios de cada trabalho com o mapeamento dos principais processos de auditoria, destacando:

- A realização de curso Auditoria 4.0 pela Chefe do Departamento no Instituto dos Auditores Internos do Brasil–IIA, que tem como foco principal a automação dos testes e dos trabalhos da auditoria.
- A Implantação do PAQM, que trata da avaliação contínua da Auditoria, com previsão de início em 2023 e é um dos requisitos para a obtenção da certificação do IIA.
- A aquisição de software como ferramenta de gestão que conta com o apoio e suporte da área de TI da Companhia.
- A realização de estudos para posterior aquisição de software de inteligência artificial.

Com relação aos Relatórios emitidos no período foram destacados os seguintes pontos:

- Com relação às Auditorias Contínuas é informado que todas as inconsistências encontradas durante a realização das auditorias normalmente são sanadas durante os trabalhos.
- Está pendente de deliberação superior a manutenção das garantias contratuais, tendo em vista que durante a realização de uma análise, em uma amostragem histórica de 5 anos, não foi identificada a utilização delas.
- Com relação ao relatório de exploração comercial foi identificado a necessidade de ajustes na fila da solicitação das áreas para exploração com o objetivo de dar maior transparência na ordem de ingresso dos interessados em cada área e a recomendação da realização de uma análise semanal nos dados de inadimplência.

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

O CAE agradece a apresentação da Auditoria Interna da CPTM.

O CAE recomenda a renovação do contrato com a Mazars Auditores Independentes, reforça a necessidade de capacitação constante da equipe de Auditoria interna da CPTM, a contratação de ferramentas de inteligência artificial para suportar os trabalhos da equipe e a busca da certificação junto ao Instituto de Auditores – IA.

O CAE solicita que a equipe da auditoria interna e externa sejam apresentadas na próxima reunião.

---

### **3.3 — Apresentação da Consultoria contratada para fornecimento de software de Gestão de Riscos**

#### **Participantes internos:**

- Sergio de Carvalho Junior – GRI
- Carlos Eduardo Teixeira Scheliga – DRIR.

#### **Representantes Externos – Empresa Plano**

- Vitor Pestana
- Jarbas Lima
- James Nogueira
- Eduardo Lourenço.

#### **Documentos disponibilizados:**

- Apresentação Plano Consultoria Maio 2022

Após as apresentações o Sr. Sérgio – GRI fez uma introdução sobre o assunto.

O Sr. James, Diretor Comercial da empresa Plano em São Paulo, fez a apresentação da equipe destacada para o projeto CPTM, expôs o escopo do trabalho contratado e as principais etapas abordadas pela Plano, dentre elas: i) diagnóstico já foi elaborado e entregue; ii) Programa de atividades com prazo de finalização em 31/05; iii) implantação do software previsto para junho/2022; iv) consolidação dos processos e início do monitoramento início em 08/2022; v) primeira análise de maturidade e plano de ataque (semestral) previsto para início em 09/2022 e; vi) apoio à gestão até 09/2023.

O Sr. Jarbas, Coordenador Geral do Projeto, destaca que o Mapa de Riscos elaborado inicialmente pela Gerência de Riscos da CPTM será aproveitado e alguns pontos serão ajustados trazendo uma evolução ao trabalho já realizado internamente.

O Sr. Sérgio – GRI destaca a realização de um Workshop sobre os riscos empresariais que contou com a participação de um representante da área de riscos da SABESP e do corpo gerencial da CPTM.

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

O CAE agradece a apresentação e recomenda que, na próxima reunião, a empresa Plano e a GRI tragam para conhecimento e discussão o diagnóstico já elaborado pela empresa contratada e o programa de atividades.

### **3. 4 – Relato dos Trabalhos da Gerência de Conformidade, Controle Internos e Riscos**

- Sergio de Carvalho Junior – GRI

- Opinar sobre a matriz de riscos
- Supervisionar o monitoramento dos riscos identificados e as ações para mitigar os efeitos
- Relatório de Atividades da GRI
- Monitorar o cumprimento do Código de Conduta da Empresa

#### **Documentos disponibilizados:**

- GRI Atividades 2022 Maio

Em síntese, o Sr. Sérgio informa que:- O Portal do Programa de Integridade que é disponibilizado na Intranet foi atualizado e teve seus ícones ajustados para facilitar a identificação e a navegação pelos temas.

- A realização de parceria com a área da Assessoria Empresarial para construção da Estratégia de ESG na CPTM.
- O diagnóstico elaborado pela empresa Plano será disponibilizado com antecedência, a licença de uso do software será paga pelo período de utilização e o apoio técnico/consultoria será por um período de 18 meses.
- Questionado pelo CAE sobre a migração dos dados para outra plataforma, informa foi pensado quando da elaboração do Edital de contratação e contou com o apoio da Gerência de Tecnologia da Informação – GFI da CPTM.

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

O CAE agradece a apresentação e recomenda que a GRI fique atenta aos prazos estipulados na respectiva contratação da empresa Plano, principalmente com relação à migração de dados e interfaces do software contratado, solicitando que, na próxima reunião, a empresa Plano e a GRI tragam para conhecimento e discussão o diagnóstico já elaborado pela empresa contratada e o programa das atividades.

### **4 - Pendências:**

PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Apresentação equipe da Auditoria Interna	Juliana - DRAU

Apresentação da equipe de Auditoria Independente – MAZARS	Juliana - DRAU
Diagnóstico da Matriz de Risco	Sérgio - GRI + Plano
Programa de Atividades – Matriz de Risco	Sérgio - GRI + Plano

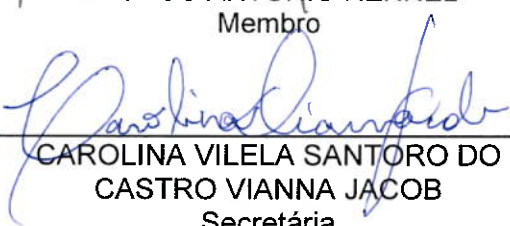
NADA MAIS havendo a tratar, foi encerrada a reunião e lavrada a presente ata.

  
ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT  
Coordenadora

  
ALESSANDRA VALÉRIA TOLENTINO  
STIEF  
Membro

  
AFONSO ANTONIO HENNEL  
Membro

  
CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA  
POLETTI  
Membro

  
CAROLINA VILELA SANTORO DO  
CASTRO VIANNA JACOB  
Secretária