

**ATA DA 95ª (NONAGÉSIMA QUINTA) 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 95ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo presencial – 14h00 às 17 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 – Atualização das informações sobre o Canal de Denúncias para a Supervisão pelo CAE

- Cláudia Alves de Freitas – DROV;
- Sérgio de Carvalho Junior - GRI

Documentos disponibilizados:

- Relatório Comitê de Ética abril

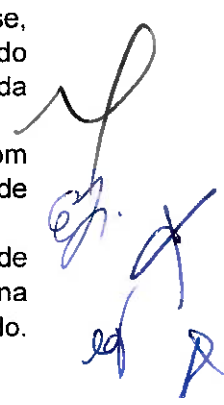
A Sra. Cláudia – DROV inicia a apresentação informando como é o funcionamento e a tramitação das informações dentro do sistema do Canal de Denúncias da CPTM.

Informa, ainda, que, até abril de 2022, foram recebidas 4 denúncias, sendo 2 já encerradas. Somente 1 denúncia foi procedente, culminando na demissão do denunciado e com a abertura de sindicância para apuração de fatos complementares.

Com relação ao pico de denúncias, apresentado no ano de 2019, foi informado que foi devido às manifestações que ingressaram pelo canal de denúncias de forma equivocada, sendo posteriormente transferidas para o canal de Relacionamento com o Usuário ou para a Ouvidoria e nenhuma está pendente de manifestação.

O Sr. Sérgio - GRI, responsável pelo Comitê de Ética fez a exposição das denúncias apuradas pelo respectivo Comitê, informando que:

- i) Com relação à denúncia sobre o desvio de material inservível, após a análise, o desvio foi constatado pela área gestora, o funcionário envolvido foi demitido por justa causa e houve a abertura de sindicância para averiguação da participação de uma empresa terceirizada.
- ii) Com relação à denúncia de envolvimento de empregado da CPTM com empregado do Metrô foi informado que o Comitê ainda está em fase de análise das informações.
- iii) Com relação à denúncia de postagem em rede social sobre o uso de armamento, houve apuração e aplicação de medida disciplinar— prevista na primeira linha de punição – advertência escrita ao empregado envolvido.



Destaca, ainda, que existe norma de utilização de equipamentos da CPTM e consta do Código de Conduta e Integridade da Companhia.

- iv) Com relação à denúncia sobre uma postura de gestor em privilegiar determinado empregado, informa que a denúncia ainda está em análise.

O Sr. Sérgio – GRI reforça que, durante a apuração dos fatos envolvidos na denúncia do desvio de materiais inservíveis, os sistemas de controle adotados pela Companhia possibilitaram a apuração e identificação dos fatos e o Comitê de Ética tem toda a isenção e conta com o apoio da Diretoria e das áreas gestoras.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e recomenda a necessidade de atualização das informações apresentadas, principalmente com relação a denúncia de desvio de material e o possível envolvimento de empresa terceirizada, solicitando que a qualquer momento a área comunique o CAE quando houver fatos novos, relevantes ou críticos.

2 – Demonstrações Contábeis

- Gilsa Eva de Souza Costa – DF
- Mônica Martins de Araújo – GFS
- Marlí Cândido Dutra – DFSC
- Juliana Stark

Documentos disponibilizados:

- 2022.04_Fechamento Contábil
- 2022.04_Fechamento Contábil_aberturas

A Sra. Marlí – DFSC fez a apresentação contendo as informações complementares relativas ao Fechamento Contábil do mês de abril/2022 destacando: i) Perdas do BU; ii) Convênio SBE; iii) Valores recebidos à título de subvenção; iv) Valores relativos a gratuidade/ressarcimento; v) Custos com pessoal; vi) limpeza e conservação; vii) energia de tração; viii) indenização e; ix) provisão para contingências.

Informa, ainda, para conhecimento dos novos membros, a dinâmica da apresentação das informações contábeis mensais, que são disponibilizadas mensalmente ao CAE e em caso de dúvidas a GFS/DFSC faz os esclarecimentos e que, quando do encerramento do trimestre, a apresentação é mais abrangente.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação e recomenda que, para as Demonstrações Financeiras sejam mantidas as recomendações anteriores a saber: i) apresentação completa somente nas ITRs; ii) apresentação sucinta nas informações mensais e, caso a dúvida persista, chamar a área gestora para esclarecimentos adicionais.

3.3 - Acompanhamento do fluxo de caixa / Receitas Tarifárias e Custos por Sistemas

- Gilsa Eva de Souza Costa – Diretora Administrativa e Financeira
- Maria Arlete Vieira Costa – Gerente de Finanças e Controle Orçamentário;
- Sergio Antonio de Paula – Departamento de Finanças.

Documentos disponibilizados:

- CONSAD_20220524;
- DFFA-arrecadação-BUBOMQRCODE-custos mensais-2022.

A Sra. Gilsa – DF inicia a apresentação informando que as informações estão no mesmo padrão das informações prestadas para o Conselho de Administração e Fiscal e os dados demonstram uma melhoria em relação ao período anterior à pandemia.

Destaca como é o funcionamento do Sistema de Bilhetagem Eletrônica e do rateio da *clearing* do BU, mencionando que a CPTM pode solicitar a revisão da ordem do rateio somente entre CPTM e Metrô.

Os dados demonstram que, no final de janeiro de 2022, a CPTM retorna para uma posição de percentual de rateio das receitas do BU desfavorável, fato que acontece após o ingresso da Concessão das Linhas 8 e 9. A CPTM tem realizado gestões junto ao Governo do Estado para demonstrar a necessidade de ajustes das regras do Bilhete Único. A projeção de perda de receitas no SBE – *Clearing* do BU, é superior a R\$ 300 bilhões. A Diretora reforça que a ordem de rateio na *clearing* acarreta um descompasso na receita, gerando um desequilíbrio na repartição dos valores líquidos recebidos pela CPTM. Demonstra, também, os reflexos da suspensão do repasse dos valores do sistema BOM e informa a criação de um grupo de trabalho no âmbito da STM para análise das medidas a serem adotadas em conjunto com o Metrô.

Com relação à gestão do TOP/QRCode e à taxa classificada com contribuição associativa junto a ABASP, questionada pelo CAE anteriormente, informa permanece pendente de análise pela Diretoria.

Apresenta, por fim, os dados do Programa de Desligamento Incentivado – PDI.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece a apresentação, mantém a recomendação de revisão da classificação contábil dos valores pagos à ABASP por passageiros transportados e a necessidade de buscar providências para reduzir o déficit ocasionado pelo sistema de rateio dos convênios BU e BOM.

3.4 - Planejamento das atas e pauta das próximas reuniões do CAE

Documentos disponibilizados


- Pautas das reuniões 96ª e 97ª.

As pautas das próximas reuniões do CAE para o mês de junho/2022 foram ajustadas conforme solicitação dos membros do CAE.

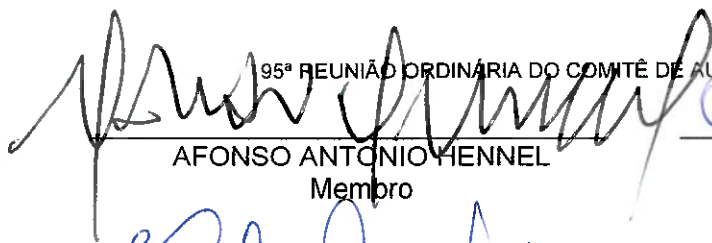
4 - Pendências:

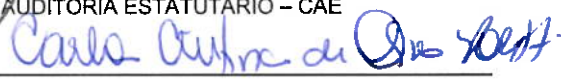
PENDÊNCIAS	
Assuntos	Responsável
Classificação contábil dos valores pagos por passageiros transportados pela ABASP.	DF/GFS/DFSC


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


ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora do CAE


ALESSANDRA VALÉRIA TOLENTINO
STIEF
Membro


AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro


CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA
POLETTI
Membro


CAROLINA VILELA SANTORO DO
CASTRO VIANNA JACOB
Secretária