



ATA DA 92ª (NONAGÉSIMA PRIMEIRA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 28 (vinte e oito) do mês de abril 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 92ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo presencial – 9h00 às 16 horas.

2 – Participantes:

Afonso Antonio Hennel – membro do CAE
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora do CAE
Silverio Crestana – membro do CAE

Secretaria de Governança:

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

3 - Assuntos:

**3.1 – Visita ao almoxarifado de inservíveis – visita mobiliário - almoxarifado
Presidente Altino – 9h30 às 16h – com intervalo de 1h30 para almoço.**

- Membros do CAE e Secretaria de Governança

Convidados

- Leandro Carpegiani – Gerente de Logística
- Patrícia Fernandes de Souza Florêncio – Gerência Administrativa
- Juliana Stark – Chefe do Departamento de Auditoria Interna;

Roteiro:

9:00- Chegada Lapa
9:30 - 11:00 - Visita Almoxarifado de Inservíveis
11:15 - 12:00- Visita GFA – Mobiliário
12:00 - 13:30 – Almoço
13:30 - 14:15 - Translado Presidente Altino
14:30 - 16:00 - Visita Almoxarifado Presidente Altino
16:00 - retorno Lapa

As equipes das Gerências de Logística e Administrativa recepcionam os membros do CAE com um café da manhã e explicam a dinâmica da visita técnica.

Logo após, segue a visita nos seguintes espaços – PERÍODO DA MANHÃ

- Almoxarifado – Lapa, sendo galpões adaptados e com a utilização do chão como área de armazenamento.

- Galpão de estoque de material inservível, exceto trilhos e dormentes, que ficam em locais acessíveis para facilitar a retirada. O Sr. Leandro explica que o arrematante dos leilões realizados pela CPTM faz a retirada do material sempre com a fiscalização da Companhia. Explica, ainda, como são realizados os controles e como funciona o sistema de controle de materiais inservíveis, que passam por todo o processo de baixa patrimonial sendo, controle, contabilidade, aprovação da Diretoria Colegiada até a realização do

leilão. Com relação ao material de estoque e de consumo, o controle é realizado através de um sistema interligado via sistemas de ERP e ALVO. Todo o fluxo é informatizado. O Galpão 581 é um galpão adaptado e conta com um laboratório de inspeção de material para realização de ensaios compartilhados com a manutenção.

Comentários gerais sobre os almoxarifados da CPTM - LAPA

- Todo material nobre fica armazenado em galpões fechados, conta com sistema de monitoramento por câmeras e o transporte é realizado com escolta.
- Todo material tem identificação e endereçamento de utilização via sistema.
- Todo material inservível (grandes volumes) fica armazenado e a venda é realizada por peso.
- Todo material de reposição é identificado, tem endereçamento do uso e conta com rastreabilidade.
- São realizadas constantes auditorias pelas Auditoria Interna da CPTM, Auditoria Externa e TCE.
- CIPA é atuante e o MAPAS DE RISCOS são atualizados constantemente.
- Não há histórico de incêndio nos almoxarifados.

A Sra. Patrícia – GFA informa, com relação ao Almoxarifado Administrativo que é composto com materiais de devolução das Linhas 8 e 9 – concedidas, os materiais ficam agregados por tipo do bem e os itens ficam separados e distribuídos entre inservíveis, para recuperação e para realocação. O galpão é de propriedade da MRS, cedido provisoriamente à CPTM para triagem e posterior realocação.

PERÍODO DA TARDE

Visita ao almoxarifado B01 – Presidente Altino

Comentários gerais sobre o almoxarifado da CPTM – PRESIDENTE ALTINO

- Trata-se de um galpão feito para ser um almoxarifado, não se trata de adaptação.
- Não existe a descrição do material, tendo em vista a sua estruturação. A identificação é realizada pelo código do material e com identificação da localização exata do item pelo sistema.
- Os itens de eletrônica ficam em local diferenciado.
- O processo de reposição do estoque, para alguns itens, é iniciado quando o lote atinge um patamar mínimo estipulado pela área gestora.
- A Companhia tem trabalhado para diminuição na aquisição/reposição de materiais com o objetivo de reduzir os itens de estoque.
- A CPTM realiza o Sistema de Inventário Rotativo ABC, sendo: A – 2 vezes por ano, B – 1 vez por ano e C - 0 1 vez a cada 2 anos.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradece e parabeniza as Gerências.

Recomenda a necessidade de integração entre sistemas – ERP e ALVO e que a Gerência de Logística, dentro das possibilidades, faça a aquisição de um sistema de controle de inventário com rastreamento total dos itens inventariados para um controle eficaz. O CAE reforça, ainda, a necessidade de manutenção dos prédios utilizados como almoxarifado.

3.2 – 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_20220425

- DFFA-arrecadação-BUBOMQRCODE-custos mensais-2022

A análise do material disponibilizado com antecedência será seguida de questionamentos, se houverem, pelo CAE por e-mail à Diretoria Financeira e Gerência de Finanças e Controle Orçamentário.

3.3 – Gerência de Conformidade, Controles Internos e Riscos

– Sérgio de Carvalho Junior – GRI

Análise do Relatório Mensal da GRI – Destaques:

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

Documentos disponibilizados:

- CAE abril-2022
- Relatório GRI 1º Trimestre 2022 vf

A análise do material disponibilizado com antecedência será seguida de questionamentos, se houverem, pelo CAE por e-mail à Gerência de Conformidade, Controles Internos e Riscos da Companhia.

3.4 – Auditoria Interna

- Juliana Stark - Chefe do Departamento de Auditoria Interna

Relatórios de auditoria

- Supervisão da Auditoria Interna:

- Relato dos Trabalhos de Auditoria Interna em andamento no mês – análise pontual dos relatórios disponibilizados no mês de março, a saber:
 - REL60622 - Contingências - CPTMDCI202201136A
 - REL60722 - Leilões de inservíveis - CPTMDCI202210358A

Documentos disponibilizados:

- Demanda extra - Resumo relatórios na área financeira
- DRAU - Atividades até 11-04-2022
- REL60822 - Expresso Turístico - CPTMDCI202213422A
- REL60922 - Intangíveis - CPTMDCI202213423A

A análise do material disponibilizado com antecedência será seguida de questionamentos, se houverem, pelo CAE por e-mail à Auditoria Interna.

3.5 – Planejamento do CAE

Participantes:

Membros do CAE
Secretaria de Governança

Os membros do CAE assinam atas pendentes, restando análise mais detalhada das atas das Reuniões 75ª, 88ª, 89ª e 91ª, bem como, do Relatório Anual do CAE.

4 - Pendências:

| PENDÊNCIAS | |
|--|----------------|
| Assuntos | Responsável |
| Atas das reuniões 75ª, 88ª, 89ª e 91ª e Relatório Anual do CAE | Membros do CAE |

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




ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
Coordenadora



SILVERIO CRESTANA
Membro



AFONSO ANTONIO HENNEL
Membro



LEILA CRISTINA P. R. SERRANO
Secretária