



ATA DA 127ª (CENTÉSIMA VIGÉSIMA SÉTIMA) REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO – CAE

1 – Data, hora e local da realização:

Reunião realizada no dia 23 (vinte e três) do mês de agosto de 2023, a 127ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – CAE, de modo virtual – 9h00 às 11h00 horas.

2 – Participantes:

Membros do CAE:

Alessandra Valéria Tolentino Stief
Carla Cristina de Oliveira Poletti
Elionor Farah Jreige Weffort – Coordenadora
Grace Maria Silva Urbano

Secretaria de Governança:

Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob

Convidados:

Katia Nascimento Benvenuto Fumagalli
Eliane Batista Nogueira Nokata

1 - Gerência de Governança Corporativa

Carolina Vilela Santoro de Castro Vianna Jacob
Katia Nascimento Benvenuto Fumagalli
Eliane Batista Nogueira Nokata

- Planejamento das próximas reuniões
- Atas pendentes de aprovação – 126ª.

Documentos disponibilizados:

- 126 ATACAE_Minuta
- Agenda_CAE_CA_2023

A Sra. Carolina Vianna Jacob apresentou o planejamento das próximas reuniões e disponibilizou, para aprovação, a Ata da 126ª reunião e a agenda prevista.

Informou que enviará as atas das reuniões 120ª, 121ª, 122ª, 123ª, 124ª e 125ª para assinatura por certificado digital ou via portal Gov.br, bem como enviará a ata da 126ª reunião por e-mail para revisão.

2 – Diretoria Administrativa e Financeira

Mauro Gumiero Voltarelli – DF/A
Alexandre Tayama – DF/A

- Acompanhamento do fluxo de caixa / Receitas Tarifárias e Custos por Sistemas;
- Atualização das Ações do Bilhete Único
- Orçamento

Documentos disponibilizados:

- 2023.07_Fechamento Contábil
- 2023.07_Fechamento Contábil_Aberturas
- CONSAD_202308

- DFFA-arrecadação-tarifas_média_2023-07-novo
- Fluxo de caixa orçamentário e financeiro mensal - previsão 2023-v49 (002)

O Sr. Senhor Alexandre Tayama, assessor da Diretoria Administrativa Financeira, iniciou a apresentação destacando: série comparativa dos passageiros transportados, 2019/2023, na sequência, considerando o mesmo período e a média de dias úteis, foram demonstrados: i) pagantes ii) gratuidades e iii) meia tarifa. Exposto o fluxo de caixa base/julho/2023, com resultado previsto para o final do exercício da ordem de R\$ 149.789mil. Questionado sobre o 'gap' temporal do ressarcimento do contrato ATO da linha 9, foi esclarecido que o ressarcimento ocorre no mesmo mês. Retornando à apresentação, expostas as receitas líquidas por sistemas 2023, ressarcimentos, com destaque: maio/23 e junho/23 – ressarcimento da concessionária das linhas 8 e 9 e julho/23 – ressarcimento de ação da FEPASA.

Comentário e Sugestões do CAE:

O CAE agradeceu a apresentação e solicitou atenção quanto ao reembolso da linha 9 (ATO), no qual a CPTM permanece responsável, solicitando permanente vigilância quanto à não ocorrência de atrasos com relação ao ressarcimento.

3 – Auditoria

Erika Aparecida Siqueira Nanci – DRAU

- Relato dos Trabalhos de Auditoria Interna em andamento no mês
- Acompanhar a execução do plano de ações para eliminar as deficiências apontadas

Documentos disponibilizados:

- DRAU - Até 17-08-2023
- DRAU - Follow-up CCI Mazars 17.08
- REL00523 - Demanda DRPD - Sorteio LGPD - SEI_4456697
- REL00623 - Demanda GRM - Ações julho - SEI_4466474
- REL64723 - CONTÍNUA - Lançamentos Manuais - SEI_4539994

A Sra. Erika Aparecida Siqueira Nanci, da auditoria interna, iniciou a apresentação destacando: os trabalhos em andamento (auditoria programada/auditoria contínua), relatórios em elaboração e relatórios emitidos no período, sendo apresentado um quadro resumo destes últimos. Outros dois relatórios emitidos referem-se à avaliação de ações de sorteios realizados. Apresentado o quadro de Recomendações/Ações em Andamento, o CAE solicitou a abertura do quadro por área, demonstrando as datas previstas para sua realização e os respectivos atendimentos promovidos.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu a apresentação e recomendou informar o período da análise e a quantidade de lançamentos manuais nesse período, bem como apresentar um melhor detalhamento sobre os grupos de contas contábeis que mais tiveram lançamentos manuais no período da análise e os motivos.

Recomendou, também, celeridade com relação ao processo de contratação de auditoria independente, tendo em vista o término previsto do contrato atual.

4 - Ouvidoria, Canal de Denúncia, Comitê de Ética

Marcia Aparecida Fernandes Borges Lage – DROV

Sérgio de Carvalho Junior – Coordenador Comitê de Ética

Documentos disponibilizados:

- Relatório Comitê de Ética Julho 23

O Sr. Sérgio de Carvalho Junior, coordenador do Comitê de Ética, e a Sra. Marcia Aparecida Fernandes Borges Lage, ouvidora, iniciaram a apresentação destacando os resultados e a evolução das apurações, ressaltando que a tendência atual do Comitê, na solução das reclamações recebidas, é promover o envolvimento do Gestor, visando o cumprimento do Código de Conduta e Integridade da Companhia. A Ouvidora fez a apresentação de sua trajetória profissional ao CAE, bem como as expectativas em relação a atual ocupação.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu a apresentação e reiterou que as reclamações devem ser filtradas, considerando o seu escopo, canal e procedência/improcedência, e, ainda, solicitou a manutenção de um histórico de decisões e desfechos quanto aos casos do Comitê.

O CAE questionou a Ouvidora sobre eventual conflito de interesse no exercício de sua função, ao que respondeu não. Na sequência, o CAE reforçou a importância da imparcialidade e seriedade na condução dos trabalhos da Ouvidoria, a importância de se observar boas práticas de Governança no processo de escolha do Ouvidor e a necessidade de assegurar que o fluxo de denúncias esteja apropriado, informando, nas situações previstas, imediatamente ao CAE e ao Conselho.

5 - Gerência de Conformidade, Controles Internos e Gestão de Riscos

Sérgio de Carvalho Junior – GRI

- Monitorar o cumprimento do Código de Conduta da Empresa
- Supervisionar o monitoramento dos riscos identificados e as ações para mitigar os efeitos

Documentos disponibilizados:

- CAE JULHO AGOSTO 202


Foram apresentadas as ações de monitoramento e cumprimento do Código de Conduta da Empresa, bem como de supervisão e monitoramento dos riscos identificados e as ações para mitigar os efeitos.

Comentários e Sugestões do CAE

O CAE agradeceu a apresentação.

O Comitê de Auditoria Estatutário externou agradecimentos à Alessandra e à Carla por toda contribuição e enriquecimento aos trabalhos do Comitê e da Companhia.


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

Documento assinado digitalmente
 ALESSANDRA VALERIA TOLENTINO STIEF
 Data: 23/10/2023 12:42:05-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

ALESSANDRA VALÉRIA TOLENTINO
 STIEF
 Membro

ELIONOR FARAH JREIGE
 WEFFORT:14773512806
 Digitally signed by ELIONOR FARAH JREIGE
 WEFFORT:14773512806
 Date: 2023.10.24 15:37:12 -03'00'

ELIONOR FARAH JREIGE WEFFORT
 Coordenadora

Documento assinado digitalmente
 CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA POLETTI
 Data: 23/10/2023 15:36:19-0300
 Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

CARLA CRISTINA DE OLIVEIRA
 POLETTI
 Membro

ASSINADO DIGITALMENTE
 GRACE MARIA SILVA URBANO
 A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>


GRACE MARIA SILVA URBANO
 Membro

CAROLINA VILELA
SANTORO DE CASTRO
VIANNA JACOB

Assinado de forma digital por
CAROLINA VILELA SANTORO DE
CASTRO VIANNA JACOB
Dados: 2023.10.23 10:26:34 -03'00'

CAROLINA VILELA SANTORO DE
CASTRO VIANNA JACOB
Secretaria