



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 3ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE – CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 23 de janeiro de 2019, das 15:00hs às 18hs, 24 de janeiro de 2019, das 8hs às 18hs e 25 de janeiro de 2019, das 8hs às 10hs.

LOCAL: Sala de Reuniões da CODERN, Natal/RN.

QUORUM: Adayane Ribeiro Lima Souto, Maurício Augusto Souza Lopes e Roger Maciel de Oliveira.

1. ABERTURA DOS TRABALHOS

O COAUD iniciou os trabalhos, em 23 de janeiro de 2019 às 15:00hs, efetuando a leitura das últimas atas do CONSAD, nº 644º - 645º e do CONFINS, nº 543º.

Verificamos que ficou pendente a deliberação do CONSAD sobre a sugestão do COAUD, item 2.4 da ata nº 02/2018, referente a possibilidade da realização de um trabalho específico de auditoria, em atendimento à Instrução Normativa nº 682, de 04/10/2006, da Receita Federal, referente à melhorias na segurança de acesso ao recinto alfandegário.

2. OUVIDORIA

2.1. Analisamos os relatórios de atividades da Ouvidoria e realizamos a oitiva com o Sr. Alessandro Jefferson Gomes de Lima;

- 2.2. Nos Relatórios de Novembro e Dezembro/2018, destacamos a demora no tempo de resposta do ouvidor aos encaminhamentos recebidos pelos Canais de Comunicação com a Ouvidoria;
- 2.3. Solicitamos o Envio Mensal dos Relatórios de Atividades para o Coaud em data prévida de nossas reuniões;
- 2.4. E por fim, efetuamos testes no Canal de Ouvidoria no site da Codern, com o objetivo de avaliar as suas funcionalidades.

3. ANÁLISE DOS BALANCETES (JANEIRO, FEVEREIRO E MARÇO DE 2018):

- 3.1. Recebemos o parecer dos Auditores Independentes e das Demonstrações Financeiras em 23/01/2019;
- 3.2. Inicamos a análise das Demonstrações Financeiras e do Relatório dos Auditores Independentes, com posição em 31 de março de 2018;
- 3.3. Realizamos a oitiva com o Sr. Jarlan Pereira da Silva, sócio da empresa Emerson Auditores e Consultores Independentes, onde foram discutidos o Relatório e as Demonstrações Financeiras;
- 3.4. Ressaltamos que até o presente momento não recebemos o Relatório de Controles Internos, emitido pelos Auditores Independentes, documento este, necessário para a finalização de nossas análises;
- 3.5. Na próxima reunião finalizaremos nossas análises com a complementação de oitivas com a administração da Codern e análise do Relatório de Controles Internos.
- 3.6. Solicitamos que todos os relatórios da Auditoria Independente, sejam enviados para este Comitê, assim que forem entregues à administração.

4. SOLICITAMOS QUE NA PRÓXIMA REUNIÃO SEJAM EFETUADAS APRESENTAÇÕES DAS SEGUINTE ÁREAS:

4.1. Auditoria Interna

Planejamento de 2019, Relatórios de Auditoria emitidos desde Novembro/2018 e posição dos Planos de Ação pendentes de implementação; Estrutura da Área (Pessoal, Normas, Procedimentos e Sistemas);

4.2. Gestão de Riscos

Planejamento de 2.019 e Estrutura da Área (Pessoal, Normas, Procedimentos e Sistemas) .

5. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Previsão de Calendário para as Reuniões no Ano de 2019.:

MÊS	LOCAL	DATAS	DIA
Janeiro	Natal/RN	23, 24 e 25	Quarta, quinta e sexta-feira
Fevereiro	Natal/RN	21 e 22	Quinta e sexta-feira
Março	Areia Branca/RN	20, 21 e 22	Quarta, quinta e sexta-feira
Abril	Natal/RN	16 e 17	Quinta e sexta-feira
Maio	Natal/RN	30 e 31	Quinta e sexta-feira
Junho	Natal/RN	25 e 26	Quinta e sexta-feira

MÊS	LOCAL	DATAS	DIA
Julho	Natal/RN	18 e 19	Quinta e sexta-feira
Agosto	Natal/RN	29 e 30	Quinta e sexta-feira
Setembro	Natal/RN	19 e 20	Quinta e sexta-feira
Outubro	Natal/RN	17 e 18	Quinta e sexta-feira
Novembro	Natal/RN	28 e 29	Quinta e sexta-feira
Dezembro	Natal/RN	19 e 20	Quinta e sexta-feira

Adayane Ribeiro Lima Souto
Adayane Ribeiro Lima Souto
Presidente do COAUD

Maurício Augusto Souza Lopes
Maurício Augusto Souza Lopes
Membro do COAUD

Roger Maciel de Oliveira
Roger Maciel de Oliveira
Membro do COAUD