



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

**ATA DA 4ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA
COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB
FORMA DE SUMÁRIO.**

DATA E HORA: 19 de fevereiro de 2019, das 14:40hs às 16hs.

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

QUORUM: Adayane Ribeiro Lima Souto, Maurício Augusto Souza Lopes (teleconferência).

1. ABERTURA DOS TRABALHOS

O COAUD iniciou os trabalhos, em 19 de fevereiro de 2019, às 14:40hs.

2. ASSUNTOS GERAIS

O membro do COAUD, o Sr. Roger Maciel de Oliveira, apresentou carta de renúncia do seu mandato ao CONSAD, em 25 de janeiro de 2019.

Os membros do COAUD agradecem ao Sr. Roger pela colaboração e comprometimento durante o seu período de atuação.

**3. ANÁLISE DOS BALANCETES E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
TRIMESTRAL - 31 DE MARÇO DE 2018**

3.1. Realizamos a oitiva com o Sr. Francisco Josefran de Aquino Júnior, gerente de recursos financeiros, na qual foram discutidas as ressalvas do Relatório dos Auditores Independentes.

Adayane Souto



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

O Sr. Francisco informou-nos que alguns pontos encontram-se em processo de regularização, com previsão de término dos ajustes nas Demonstrações Financeiras do segundo trimestre de 2018;

3.2. Durante a reunião solicitamos ao Sr. Francisco, o envio dos Balancetes referentes aos meses de Abril, Maio e Junho de 2018.

4. ANÁLISE DO RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE O SISTEMA DE CONTROLES INTERNOS

4.1. Recebemos o Relatório dos Auditores Independentes sobre o Sistema de Controles Internos e Descumprimento de Dispositivos Legais e Regulamentares, em 12/02/2019, referente ao primeiro trimestre de 2018.

4.2. Indagamos ao Sr. Francisco, sobre como está implementado o processo de trâmite interno desse relatório na Codern, incluindo a definição dos responsáveis e os respectivos prazos para regularização desse pontos de controle interno, apontado pelos auditores independentes.

5. OUTROS ASSUNTOS

Recebemos os documentos solicitados na ata nº 003/2019 do COAUD, das seguintes áreas:

5.1. Ouvidoria, em 15 de fevereiro de 2019:

5.1.1. Relatório de Atividades de Janeiro/2019;

5.1.2. Matéria para deliberação CONSAD;

5.1.3. Relatório de Manifestações Janeiro/2019;

5.1.4. Relatório SIC Janeiro/2019;

Adelaine Souto



5.2. Auditoria Interna, em 18 de fevereiro de 2019:

5.2.1. Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2019;

5.2.2. Relatório de Auditoria emitidos desde Novembro/2018: RAI Nº 09 ao nº 18;

5.2.3. Relatório Anual de Auditoria Interna - RAI 2018;

5.2.4. Quadros de acompanhamento das Constatações;

5.2.5. Estrutura da Área (Pessoal, Normas, Procedimentos e Sistemas);

5.3. Ficou pendente o envio ao COAUD da documentação solicitada à área de Gestão de Riscos;

5.4. Devido a próxima reunião ser realizada na APMC, com apresentação prevista ao CONSAD, sobre o parecer do COAUD das Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre de 2018, a reunião com as áreas de Auditoria Interna, Gestão de Riscos e Ouvidoria ficam transferidas para a reunião do mês de março/2019.

4. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Previsão para próxima reunião ordinária: 21 e 22 de fevereiro de 2019, à realizar-se em Maceió/AL.

Adayane R. L. Souto
Adayane Ribeiro Lima Souto
Presidente do COAUD

Maurício Augusto Souza Lopes
Maurício Augusto Souza Lopes
Membro do COAUD