



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE – CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 22 de março de 2019, das 08:00hs às 15hs.

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

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

1. ABERTURA DOS TRABALHOS

O COAUD iniciou os trabalhos, em 22 de março de 2019 às 8:00hs.

2. RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES E RELATÓRIO DE CONTROLES INTERNOS DO 2º TRIMESTRE DE 2018

2.1. Realizamos a oitiva com o Sr. Jarlan Pereira da Silva, sócio da empresa Emerson Auditores e Consultores Independentes, onde foram apresentados o status do andamento dos trabalhos dos Auditores Independentes referente ao 2º trimestre de 2018,

Segundo o Sr. Jarlan, no cronograma inicial estava previsto o dia 29/03/2019 como *data final para a conclusão dos trabalhos*, porém não será possível o cumprimento deste prazo devido ao atraso no envio das documentações solicitadas a CODERN - Natal, Areia Branca e Maceió;

Adayane Souto

O Sr. Jarlan informou que as documentações foram solicitadas em 31/01/2019, tendo uma segunda solicitação em 11/02/2019, ambas efetuadas por email.

Dentre as documentações pendentes estão informações contábeis, fiscais, financeiras, patrimoniais e cartas de circularização (bancos, jurídico e Portus).

Solicitamos ao Sr. Jarlan que para o próximo trimestre seja acordado junto a administração da CODERN um prazo - datas de disponibilização das informações pelas diversas áreas da Companhia.


2.2. Também foram discutidos com o Sr. Jarlan os resultados do Relatório dos Auditores Independentes sobre o Sistema de Controles Internos.

O Sr. Jarlan ressaltou que o item de Receita é considerado um dos pontos mais críticos do relatório, apresentando inúmeros riscos para a CODERN principalmente referente as fragilidades identificadas no processo de faturamento e consequente perda de receita pela Companhia.

Em continuidade a discussão desse ponto realizamos a oitiva com a Sr.^a Adriana Cunha de Siqueira, coordenadora da Tesouraria – COORTE e o Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior – GERFIN, sobre o processo de cobranças dos clientes inadimplentes, bem como a continuidade de prestação de serviços e faturamento pela CODERN à clientes inadimplentes.

A Sra. Adriana informou que devido aos ataques cibernéticos ocorridos na CODERN, os relatórios de inadimplentes não estão sendo enviados periodicamente para Gerência de infraestrutura e suporte operacional (GEOPER), desde julho/2018, ocasionando assim a continuidade de prestação de serviços pela CODERN a clientes inadimplentes.

Adriana Souto



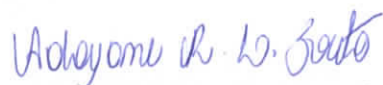
Recomendamos que a GERFIN urgentemente elabore um Plano de Trabalho contendo o detalhamento das ações a serem tomadas e respectivo prazo de implementação para todos os pontos apontados no item Receita do relatório dos Auditores Independentes.

Esse Plano deve ser apresentado na próxima reunião do COAUD e enviado ao CONSAD e CONFIS.

3. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Previsão de Calendário para a próxima reunião:

MÊS	LOCAL	DATAS	DIA
Abril	Natal/RN	16 e 17	Terça e quarta-feira



Adayane Ribeiro Lima Souto

Presidente do COAUD



Mauricio Augusto Souza Lopes

Membro do COAUD