



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

**ATA DA 8ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA  
COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB  
FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA E HORA:** 16 de abril de 2019, das 08:00hs às 18hs.

**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 16 de abril de 2019 às 8:00hs, efetuando a leitura das últimas atas do CONSAD, de nºs 649º e 650º e do CONFIS, de nºs 546 e 547º.

**2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS**

**2.1. Gerência de Auditoria Interna (GEAUDI)**

Realizamos a oitiva com a Srª Natali Florêncio de Souza Barbosa e com a Srª Rejane Maria Marinho Maia onde foram apresentados:

- **Processos TCU Posição 04.04.2019;**

A Srª Natali apresentou a planilha de acompanhamento do status dos processos do TCU.

Pág. 1 da 8ª Reunião do COAUD

*Adayane Souto*

**- Acompanhamento da CGU - Sistema Monitor Posição 04.04.2019;**

O COAUD questionou a GEAUDI sobre os motivos da existência de uma grande quantidade de respostas pendentes por parte dos gestores.

A Srª Natali informou sobre as dificuldades em obter as informações junto as áreas.

Recomendamos que a GEAUDI solicite apoio da DIREXE junto aos gestores com o objetivo de solucionar essas pendências de respostas no sistema Monitor.

**- Planilha de Acompanhamento das Constatações Pendentes;**

Segundo a Srª Natali informou que houve uma melhoria significativa nesse processo junto a APMC porém, já na CODERN ainda tem grande dificuldade em obter a atualização do status junto aos gestores.

Recomendamos que a GEAUDI solicite apoio da DIREXE para a regularização dos itens pendentes de respostas e atualização do status atual.

Após a análise efetuada na planilha, o COAUD solicitou ao GEAUDI que incluía na planilha campos específicos com as seguintes informações (data da última solicitação de resposta encaminhada as áreas e data da última atualização do status) e a padronização e unificação dos vários tipos de status hoje existentes no relatório.

**- PAINT ( Plano Anual de Auditoria Interna ) de 2019;**

O COAUD constatou atraso no cumprimento do PAINT 2019 com relação aos seguintes trabalhos de auditoria:

- Conformidade - CGPAR e Lei no 13.303/2016
- Gestão de Recursos Humanos

Após questionamentos do COAUD a Srª Natali informou os motivos dos atrasos e os novos prazos de conclusão desses trabalhos que são respectivamente 31.05.2019 e 30.06.2019.

**- Acompanhamento do Relatório de Recomendações sobre o Sistema de Controle Interno dos Auditorios Independentes**

O COAUD solicitou a GEAUDI a atualização desse relatório já que nele constam pendências de pontos recorrentes desde o ano de 2016.

Recomendamos que a GEAUDI solicite apoio da DIREXE para a regularização dos itens pendentes de respostas e atualização do status atual.

A Srª Natali informou a data de 31.07.2019 para término dessa atualização e posterior apresentação ao COAUD.

## **2.2. Ouvidoria**

Realizado a oitiva com o Sr. Alessandro Jefferson Gomes de Lima, onde foram apresentados os relatórios de manifestações e do SIC dos meses de janeiro, fevereiro e março de 2019 com a inclusão das informações solicitadas pelo COAUD na última reunião.

Permanece pendente e em atraso a apresentação da Minuta do Regimento Interno da Ouvidoria, conforme já informado na Ata da última reunião do COAUD.

Segundo o Sr. Alessandro, o acúmulo de funções ainda permanece o que impactou no tempo disponível para a elaboração desse documento.

Reiteramos que a Ouvidoria priorize a elaboração desse Regimento e apresente na próxima reunião do COAUD.



### 2.3. Coordenação de Conformidade e Gestão de Risco (COORCRI)

Realizado a oitava com a Sr.<sup>a</sup> Anna Cláudia Oliveira Kiernes Tavares, onde apresentou-se a Minuta do Regimento Interno.

Como o documento não foi enviado previamente a reunião, o COAUD não teve tempo hábil para análise do documento.

Inicialmente houve algumas discussões e sugestões de alterações ao COORCRI, porém, finalizaremos a discussão e análise desse documento na próxima reunião deste Comitê.

### 3. REUNIÃO COM CONSELHO FISCAL - CONFIS

O COAUD por solicitação do CONFIS se reuniram com os Srs. Ricardo Botelho e Fábio Freitas, no dia 16/04/2019 às 16h00.

Na ocasião o CONFIS explanou acerca das preocupações referentes ao atraso e ao reprocessamento dos lançamentos contábeis para a elaboração das demonstrações contábeis.

Também ressaltou a preocupação com a capacidade da Companhia em voltar a apresentar de modo tempestivo os suas demonstrações contábeis.

O COAUD concordou com as preocupações desse Conselho, e informou que vem acompanhando esse tema junto a GERFIN e aos auditores independentes.

O COAUD informou ao CONFIS que recebeu da GERFIN, do Sr. Francisco Josefran de Aquino Júnior, que a previsão de fechamento da contabilidade relativo ao exercício de 2018 é 31.05.2019.

Também que segundo a GERFIN, o CONSAD, COAUD e CONFIS, receberão a documentação para análise no mês de agosto de 2019 referente ao fechamento do exercício de 2018.

Pág. 4 da 8ª Reunião do COAUD

*Adryano Botelho*

O GERFIN informou ainda ao COAUD que em outubro/19 as demonstrações financeiras de 2019 voltarão a ser apresentadas tempestivamente

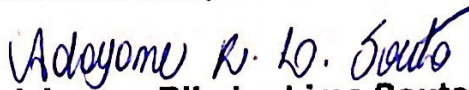
Com relação ao acompanhamento junto ao auditor independente o COAUD informou ao CONFIS que recebeu do Sr. Jarlan Pereira da Silva, sócio da empresa Emerson Auditores e Consultores Independentes a previsão de entrega do Relatório dos Auditores Independentes referente ao fechamento do ano de 2018 no mês de agosto de 2019.

O CONFIS também comentou com o COAUD sobre a preocupação com com relação a segurança e a confiabilidade dos dados da CODERN no processamento das Demonstrações Contábeis.

O COAUD informou que é de responsabilidade do Auditor Independente a avaliação desse processo e que já havia solicitado ao Auditor Independente Sr. Jarlan, na última reunião do COAUD ocorrida no mês de abril de 2019 uma apresentação com o resultado dessa avaliação sobre a segurança e o processamento de dados - informações nos sistemas da CODERN.

Que o Sr. Jarlan informou que a data prevista da apresentação dessa avaliação ao COAUD será em 31.05.2019.

Outro tema que o COAUD informou ao CONFIS que solicitou ao GERFIN foi a apresentação de um plano de trabalho contendo o detalhamento das ações e o respectivo prazo de implementação para os pontos apontados no Relatório de Controles Internos dos Auditores Independentes.

  
**Adayane Ribeiro Lima Souto**

**Presidente do COAUD**

  
**Mauricio Augusto Souza Lopes**

**Membro do COAUD**