



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 18 de junho de 2019, das 08:00hs às 19hs.

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 18 de junho de 2019 às 8:00hs, efetuando a leitura das últimas atas do CONSAD, de nº 653º e do CONFIS, de nº 549º.

Em atenção a solicitação do CONSAD, da ata nº 653º, do item 2.6.3 ao 2.6.8, o COAUD informa que vem efetuando acompanhamento destes itens junto à Auditoria Independente e coloca-se à disposição do CONSAD para esclarecimentos sobre os pontos apresentados no relatório.

Quanto ao item 3.4 o COAUD deliberou ao CONSAD na Ata 11º o parecer sobre as Demonstrações Financeiras referentes ao 2º Trimestre de 2018.

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 Sr.ª Rejane Maria Marinho Maia onde foram apresentados:

- **Processos TCU Posição - 14.06.2019;**

O COAUD tomou conhecimento.

- Acompanhamento da CGU - Sistema Monitor Posição - 17.06.2019;

A Sr^a Natali apresentou a planilha de acompanhamento do status dos processos do CGU.

Solicitamos a DIREXE apoio a GEAUDI junto aos gestores com o objetivo de solucionar as pendências de respostas no sistema da CGU.

- Acompanhamento do Relatório dos Auditores Independentes das Recomendações sobre o Sistema de Controle Interno;

A Sr^a Natali apresentou a planilha de acompanhamento do status de implementação das recomendações dos Auditores Independentes sobre o Sistema de Controle Interno.

A GEAUDI informou que encontra-se em andamento o processo de atualização do relatório referente as pendências dos pontos recorrentes dos anos anteriores, conforme solicitado pelo COAUD na última reunião e confirmou a data de 31.07.2019 para término e posterior apresentação ao COAUD.

Solicitamos a DIREXE apoio a GEAUDI junto aos gestores com o objetivo de regularizar os itens pendentes de respostas e atualização do status de implementação.

- Planilha de Acompanhamento das Constatações Pendentes Posição - 17.06.2019;

A Sr^a Natali apresentou a planilha de acompanhamento do status de implementação das recomendações referentes aos trabalhos de Auditoria Interna.

Com relação à solicitação do COAUD, a GEAUDI informou que serão apresentadas na reunião de julho/2019 as propostas de alterações para unificar os vários tipos de status hoje existentes na planilha, concomitante com a atualização do MAINT (Manual de Auditoria Interna).

Adoyomi Souto

Solicitamos a DIREXE apoio a GEAUDI junto aos gestores com o objetivo de regularizar os itens pendentes de respostas e atualização do status de implementação.

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

O GEAUDI apresentou para acompanhamento do COAUD o status do cronograma dos trabalhos de auditoria interna de:

- Relatório de Conformidade - CGPAR e Lei no 13.303/2016; auditoria finalizada.

O relatório será encaminhado para o COAUD e o resultado será apresentado pela GEAUDI na próxima reunião do Comitê.

- Gestão de Recursos Humanos - 30/06/2019 o trabalho não será concluído na data prevista devido diversas solicitações de trabalho efetuadas pela DIREXE.

Ambos os trabalhos já haviam sido reprogramados anteriormente as datas de término.

O COAUD externou sua preocupação em relação aos atrasos e a possibilidade de não cumprimento do PAINT de 2019, e solicitou a GEAUDI uma apresentação na próxima reunião do Comitê do cronograma ajustado incluindo todos os trabalhos solicitados pela DIREXE.

2.2. Coordenadoria de Conformidade e Gestão de Risco (COORCRI)

Realizado a oitava com o Sr. Ivan Freire da Rocha, onde foram apresentados os relatórios de atividades de maio e junho/2019 e a Minuta de Regimento Interno.

O Comitê de Auditoria após análise do documento recomenda ao CONSAD pela aprovação do Regimento Interno do COORCRI.

O COAUD solicitou ao Sr. Ivan a apresentação de um Cronograma de Implementação das atividades sob responsabilidade da COORCRI de acordo com o que prevê a Política de Gestão de Riscos aprovada pelo CONSAD em Dezembro/18.

2.3. Gerência de Recursos Financeiros (GERFIN)

Realizamos a oitava com o Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior - GERFIN, iniciamos as discussões sobre as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2018.

Fomos informados que ainda encontra-se em processo de finalização o Relatório dos Auditores Independentes.

Conforme já conversado anteriormente com a GERFIN, o COAUD solicitou duas apresentações para a próxima reunião em julho/2019:

1 - Plano de Previdência Portus incluindo o resultado da Revisão do Cálculo Atuarial efetuada pela Consultoria Externa Contratada e os respectivos ajustes nos provisionamentos da CODERN.

2- Partes Relacionadas da CODERN.

2.4. Gerência de Infraestrutura e Suporte Operacional (GEOPER)


Realizamos a oitava com o Sr. Odson Juvenal da Silva onde foram apresentados os Plano de Ação da GEOPER, em atendimento a cada uma das recomendações apontadas no item - Receitas do Relatório dos Auditores Independentes sobre o Sistema de Controles Internos, incluindo o prazo e o responsável pela implementação.

O Comitê recomendou alguns ajustes na planilha e solicitou o envio pela GEOPER ao COAUD até o dia 30.06.2019.

2.5. Gerência Administrativa (GEADMI)

Realizado uma breve oitiva com a Sr.^a Danielli Fernandes Trindade, que solicitou o adiamento da apresentação sobre o Plano de Previdência PORTUS, para a próxima reunião do COAUD no mês de julho/2019.

Solicitamos apoio da DIREXE para o cumprimento da solicitação, pois trata-se de uma solicitação efetuada pelo COAUD a GEADMI no mês de abril/2019.


Adayane Ribeiro Lima Souto

Presidente do COAUD


Maurício Augusto Souza Lopes

Membro do COAUD