



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 16ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 21 de agosto 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 21 de agosto de 2019 às 8:00hs, efetuando a leitura das últimas atas do CONSAD, de nº 655º e 656º e do CONFIS, de nº 551.

### 2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS

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

Realizamos a oitiva com a Srª Fernanda Nunes, Sr.ª Natali Florencio e Srª Rejane Marinho, onde foram apresentados:

- **Processos TCU Posição - 14.08.2019;**

O COAUD tomou conhecimento.

- **Acompanhamento da CGU - Sistema Monitor Posição - 14.08.2019;**

O COAUD tomou conhecimento.

A Srª Fernanda, informou que embora a planilha apresente 47 pontos em abertos, alguns já foram respondidos, porém o sistema do CGU ainda não foi atualizado.

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

O COAUD tomou conhecimento da posição de 14.08.2019, referente ao 2º trimestre de 2018.

O relatório de Controles Internos da Auditoria Independente, referente ao 3º trimestre de 2018, ainda não foi entregue a Codern pelos Auditores Independentes, impossibilitando o acompanhamento pelo GEAUDI.

*Adayane Souto*



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

### - Relatórios de Auditoria Interna

A Srª Fernanda apresentou ao COAUD os relatórios de auditoria RAI nº 01/2019 - Contratos de Arrendamento e Cessão de uso onerosa; RAI nº 002/2019 – Conformidade CGPAR e Lei nº 13.303/2016; RAI nº 003/2019 – Gestão de Contratos APMC – Serviços de TI.

O COAUD recomendou incluir nos relatórios de auditoria interna um sumário executivo descrevendo os pontos por ordem de relevância.

### - Planilha de Acompanhamento das Constatações Pendentes;

Conforme solicitado anteriormente pelo COAUD, a Srª Fernanda apresentou a unificação dos vários tipos de status atualmente existentes nas planilhas de acompanhamento dos planos de ação.

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

Foram apresentados pelo GEAUDI ao COAUD os status de execução de cada trabalho de auditoria.

O COAUD recomenda ao GEAUDI que solicite a DIREXE a sua substituição como responsável pela comissão IGSEST.

### - PAINT ( Plano Anual de Auditoria Interna ) de 2020;

A Srª Fernanda apresentou a Minuta da Matriz de Riscos elaborada pela GEAUDI a ser utilizada na elaboração do PAINT de 2020.

Também foram apresentadas e discutidas com o COAUD as premissas para elaboração do Planejamento de Auditoria.

Ficou acordado com a GEAUDI que na próxima reunião do COAUD no mês de setembro será apresentado a minuta do PAINT 2020.

## 2.2. Gerência de Recursos Financeiros (GERFIN)

Realizamos a oitiva com o Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior - GERFIN, onde foram discutidos as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2018.

O Sr. Francisco informou que os Auditores Independentes foram notificados pelo atraso na entrega dos relatórios. Prorrogou-se o contrato de prestação de serviços por mais 120 dias.

Sr. Francisco informou que encontra-se em andamento o processo licitatório para contratação dos auditores independente para o ano de 2019.

*Adriana Souto*



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

O COAUD ressaltou que é responsável pelo acompanhamento do trabalho dos auditores independentes e por isso a avaliação desse Comitê deve ser considerada no processo de licitação.

O GERFIN informou que os balancetes de dezembro/2018 à maio/2019 tiveram que ser reprocessados após identificação de erros nos dados migrados de um balancete de um mês para outro quando foram efetuados os ajustes do AFAC.

O COAUD solicitou ao Sr. Francisco uma apresentação sobre Partes Relacionadas para a próxima reunião do mês de setembro.

Essa informação deve ser incluída pela Codern nas Notas Explicativas das Demonstrações Financeiras.

### 2.3. Coordenadoria de Tecnologia da Informação (COORTI)

Realizamos a oitava com o Sr. Sérgio Kleber Matias de Lima.

O Comitê reiterou ao COORTI conforme já solicitado anteriormente que seja encaminhado ao COAUD o relatório dos resultados do Diagnóstico de Vulnerabilidades efetuado pela consultoria contratada, o Sr. Sérgio informou que não tinha conhecimento desse trabalho.

Ficou acordado uma apresentação na próxima reunião do COAUD, em setembro/19.

Os membros solicitaram ao Sr. Sérgio que o email do COAUD seja divulgado no site da Codern.

### 2.4. Coordenadoria de Conformidade e Gestão de Risco (COORCRI)

Realizado a oitava com o Sr. Ivan Freire da Rocha, onde foi apresentado e discutido o relatório de atividades de agosto/2019.

O Sr. Ivan apresentou ao COAUD uma Minuta do Cronograma de Implementação das atividades da Coordenadoria de Conformidade e Gestão de Risco da CODERN e APMC.

O COAUD recomendou diversos ajustes no Cronograma tais como segregação de algumas etapas, definição e inclusão de responsáveis e de datas de implementação

A Ata após assinada pelos membros presentes será encaminhada para conhecimento aos integrantes do Conselho de Administração, Conselho Fiscal e da DIREXE.

O COAUD recomenda ao CONSAD que seja deliberada a divulgação do extrato da presente Ata de acordo com o disposto no parágrafo 5º do art. 24 da Lei no. 13.303/2016

*Adriano Duarte*



**COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE**

*Adayane R. L. Souto*

**Adayane Ribeiro Lima Souto**

**Presidente do COAUD**

*Maurício Augusto Souza Lopes*

**Membro do COAUD**