



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.



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

- Relatórios de Auditoria Interna

A Sr^a 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 Sr^a 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 Sr^a 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
Maurício Augusto Souza Lopes

Membro do COAUD