

ATA DA 33ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 17 de fevereiro de 2020, das 09:00hs às 16hs.

LOCAL: Audioconferência COVID-19 (Natal- RN; São Paulo – SP; Brasília-DF)

QUORUM: Adayane Ribeiro Lima Souto, Maurício Augusto Souza Lopes, Ricardo Winchello Vieira Branco.

1. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS

1.1. Gerência de Recursos Financeiros (GERFIN)

O Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior - GERFIN apresentou ao COAUD, análises dos Balancetes Mensais, dos meses de janeiro e fevereiro/2020, elaboradas pela Empresa Métodos Contabilidade Empresarial LTDA, explanando o comparativo mensal com suas variações do período.

Os membros do COAUD questionaram sobre a elaboração do Normativo de Fechamento Contábil e o respectivo cronograma, documento já solicitado anteriormente algumas vezes, por este Comitê. O Sr. Francisco justificou que o normativo se encontra em elaboração por uma comissão e que está definindo os prazos com as demais áreas da Companhia.

O COAUD acusa o recebimento do Contrato nº 052/2019 – Auditoria Independente (STAFF Auditoria & Assessoria EPP).

Na sequência, o Sr. Carlos Renato Fonseca, analista portuário, apresentou os critérios de provisionamento da PCLD, adotados pela Companhia. O COAUD fez algumas ponderações e recomendou que seja revisto o respectivo modelo, considerando as aplicabilidades das normas vigentes do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

O COAUD questionou a adequabilidade, às práticas contábeis, do registro de bens de investimento na conta de almoxarifado antes da disponibilização para uso. Os membros do Comitê recomendaram que seja avaliada essa prática e eventuais divergências ajustadas no processo.

1.2. Comitê Juízo de Admissibilidade

A Sr.^a Lorena Dhyarllem Santana dos Santos Nascimento, membro do comitê de Juízo de Admissibilidade, apresentou o acompanhamento dos Processos Disciplinares e Sindicâncias, instaurados em 2019 e 2020.

O COAUD solicitou para próxima reunião, a relação dos colaboradores que participam das sindicâncias bem como aqueles que compõem mais de uma comissão.

2. RELATÓRIO ANUAL DO COAUD

O Comitê deu seguimento à discussão do Relatório de Atividades do COAUD, referente as atividades do período de janeiro de 2019 a dezembro de 2019, no âmbito de suas atribuições.

3. OUTROS ASSUNTOS

3.1. PORTUS

O COAUD acusa o recebimento do Parecer de Economicidade, elaborado pela GERFIN, referente a proposta de alteração regulamentar do Plano de Benefícios Previdenciários PBP1, gerido pela entidade fechada de previdência complementar Portus.

4. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

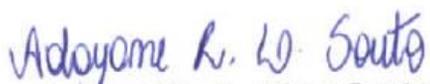
Previsão da próxima reunião:

MÊS	DATAS	DIA
Maio	12 e 13	Terça e Quarta-feira

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



Maurício Augusto Souza Lopes
Presidente do COAUD



Adayane Ribeiro Lima Souto

Membro do COAUD



Ricardo Winchello Vieira Branco
Membro do COAUD