

**ATA DA 40ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA E HORA:** 25 de agosto 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. ABERTURA DOS TRABALHOS**

O COAUD iniciou os trabalhos, efetuando a leitura das últimas atas do CONSAD, de nº 669º, CONFIS, de nº 563º, da DIREXE, de n.º 1647º à 1657º.

**2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS**

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

A Sra. Fernanda Rodrigues, Gerente do Departamento de Auditoria Interna, apresentou:

**1. Status de cumprimento do PAINT 2020;** O COAUD tomou conhecimento.

**2. Relatório dos Processos do TCU - Posição em 30.07.2020;** O COAUD tomou conhecimento.

**3. Relatório de Acompanhamento dos Pontos de Auditoria (GEAUDI/ CGU/ Ciset e Auditoria Independente)** - Os membros do Comitê COAUD solicitaram a GEAUDI o envio do detalhamento dos 19 pontos que venceram no mês de julho de 2020, com as seguintes informações: os pontos que foram concluídos, os que venceram e aqueles que estão pendentes de indicação de novo prazo pela área auditada, bem como os pontos reprogramados, incluindo a classificação de risco.

**4. Plano de Desenvolvimento Individual – PDI (Quadriênio – 2020 a 2023);** O COAUD tomou conhecimento.

**5. Relatório de Auditoria Interna: No 006/2020 - Gestão Ambiental – CODERN - O** COAUD recomenda ao CONSAD que solicite a DIREXE a priorização no atendimento as recomendações da GEAUDI para os 06 pontos classificados como de risco alto.

Relatório No 007/2020 – Compras e Licitações - CODERN - S/ Pontos: O COAUD tomou conhecimento.

**6. Relatório Trimestral da Auditoria Interna - 2º trimestre de 2020.** O COAUD tomou conhecimento.

**7. Minuta do Estatuto de Auditoria Interna - O** COAUD efetuou algumas recomendações de ajustes no texto do documento para que esteja em consonância com o Normativo IN-13/20 da CGU. Ficou acordado a reapresentação da Minuta do Estatuto de Auditoria Interna na reunião do mês de setembro/20.

**7. PAINT 2021 - O** COAUD também recomendou ajustes no PAINT na revisão do cálculo dos valores de pontuação na escala de priorização das auditorias bem como solicitou a inclusão dos seguintes trabalhos: Contingências e Provisão, Transações com Partes Relacionadas e Depósitos Judiciais tanto para CODERN como para a APMC. Também recomendou a inclusão de auditorias de sistemas.

## **2.2. Gerência de Recursos Financeiros (GERFIN)**

Em atendimento às solicitações do COAUD, o Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior, gerente de recursos financeiros e a Sr.<sup>a</sup> Ana Maria de Sena, analista portuário, apresentaram Minuta do Normativo de Fechamento Contábil incluindo o Cronograma Mensal.

Os membros do Comitê recomendaram a inclusão no documento Normativo dos relatórios emitidos pela Contabilidade, bem como o nome dos responsáveis no cronograma pelo envio das informações para o fechamento mensal.

Ficou acordado a reapresentação do documento na próxima reunião do COAUD no mês de setembro-20.

Em seguida, o Sr. Francisco apresentou os relatórios de análises das variações referente aos balancetes dos meses de abril e maio de 2020. Todos os questionamentos efetuados pelos membros do Comitê foram respondidos pela GERFIN.

Por último os membros do COAUD ressaltaram a importância da revisão e divulgação de transações com partes relacionadas e a necessidade da CODERN de revisar anualmente a

respectiva política, que atualmente encontra-se vencida, em descumprimento ao Art. 8º, VII da Lei 13.303/16 e Art. 13, VII do Decreto 8.945/16.

O COAUD recomenda ao CONSAD para que solicite a DIREXE a revisão da Política com Partes Relacionadas.

### **2.3. Ouvidoria**

O Ouvidor, o Sr. Alessandro Jefferson Gomes de Lima, apresentou o Relatório Mensal referente aos meses de junho e julho/2020, com detalhamento das manifestações recebidas pelo sistema E-Ouv e Pedidos de Acesso à Informação recebidos pelo sistema E-SIC.

## **3. OUTROS ASSUNTOS:**

### **3.1. Reunião com Conselho de Administração e Conselho Fiscal**

Em 30 de julho de 2020, foi realizada reunião conjunta com Conselho de Administração e Conselho Fiscal, via Microsoft Teams.

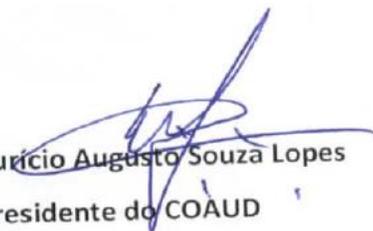
O representante da Auditoria Independente, Sr. João Furlan, apresentou o Relatório de Auditoria Independente referente ao exercício de 2019, elaborado pela empresa Staff Auditoria e Assessoria, prestando os esclarecimentos necessários sobre os questionamentos efetuados pelos Conselheiros.

Na sequência, os membros do COAUD apresentaram o Relatório do Comitê de Auditoria Estatutário referente às Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2019. O CONSAD endossou as recomendações do Comitê contidas no relatório e solicitou à DIREXE que elabore um Plano de Ação para implementação das referidas recomendações.

### **3.2. Gerência Jurídica (GERJUR)**

O COAUD acusa recebimento do relatório de processos - provisões referentes ao 2º trimestre de 2020.

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