

**ATA DA 45ª 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 outubro 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, gerente de recursos financeiros, após indagação dos membros do Comitê informou sobre o andamento dos trabalhos dos Auditores independentes, referente ao 1º e 2º trimestres de 2020. O Sr. Calos Renato, analista portuário informou que existem pendências de envio de documentação aos auditores independentes.

O COAUD reiterou a necessidade de elaboração de um cronograma junto ao auditor independente para o trabalho referente ao 2º e 3º Trimestre de 2020 com a inclusão das datas de apresentação e discussão em todos os colegiados da CODERN. Ficou acordado a apresentação na próxima reunião do Comitê no mês de novembro-20.

Os membros do Comitê de Auditoria ressaltaram mais uma vez a importância de definição de cronograma para o trabalho de auditoria das demonstrações financeiras.

O COAUD não acusa o recebimento da Minuta do Normativo de Fechamento Contábil e Cronograma com as recomendações efetuadas pelos membros do Comitê em reuniões anteriores, solicitando a GERFIN que os documentos sejam apresentados na próxima reunião.

Na sequência, a Sr.ª Priscila Mesquita, representante da Empresa Métodos Contabilidade Empresarial Ltda, apresentou ao COAUD, o balancete de agosto de 2020, com análise das principais variações, fazendo comparativo com período de agosto/2019.

O COAUD ressaltou, a necessidade de se atentar ao regime de competência para os lançamentos contábeis.

Os membros do Comitê de Auditoria solicitaram para a próxima reunião a apresentação do saldo da dívida referente aos impostos retidos, tanto da CODERN, como da APMC.

Por último os membros do COAUD indagaram sobre a apresentação de um cronograma conforme discutido em reuniões anteriores sobre o processo de levantamento e aplicação da política de Partes Relacionadas, na CODERN e APMC e foram informados que o documento ainda não havia sido elaborado. Ficou acordado a apresentação na próxima reunião do Comitê de Auditoria.

### **1.2. Auditores Independentes**

Os membros do Comitê de Auditoria indagaram ao Senhor Phillipe Aquino, sócio da Empresa AUDIMEC AUDITORES INDEPENDENTES S/S, sobre o status de andamento dos trabalhos de auditoria e foram informados que existem pendências na entrega de informações pela CODERN referentes ao 1º e 2º Trimestres de 2020.

Quanto a pendência de apresentação de um cronograma de trabalho para o exercício de 2020, o Sr. Phillipe informou que encaminhou um modelo para a área contábil efetuar a elaboração, porém não recebeu retorno.

Os membros do Comitê de Auditoria ressaltaram mais uma vez a importância de definição de cronograma para o trabalho de auditoria das demonstrações financeiras.

### **1.3. Gerência Administrativa (GEADMI)**

Em atendimento a solicitação do Comitê de Auditoria, a Sr.<sup>a</sup> Danielli Trindade e a Sr.<sup>a</sup> Anna Cláudia Tavares, prestaram informações ao COAUD sobre o cumprimento da CODERN da Resolução CGPAR 23 de 18.01.2018, em relação ao plano de benefícios de assistência à saúde aos colaboradores.

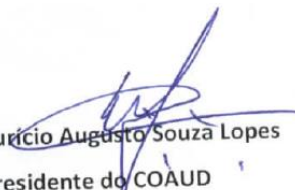
Ficou acordado uma apresentação formal para a próxima reunião dos valores gastos mensais com a assistência médica e odontológica de janeiro-20 até o mês de setembro-20, os valores de contribuição da CODERN e de seus colaboradores e o custo total mensal em relação a folha de pagamento.

## 2. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

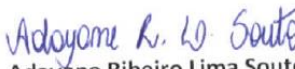
Previsão das próximas reuniões:

MÊS	DATA	DIA
Novembro	24 e 25	Quinta e Sexta-feira


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



Mauricio Augusto Souza Lopes  
Presidente do COAUD



Adayane R. L. Souto  
Adayane Ribeiro Lima Souto  
Membro do COAUD



Ricardo Winchello Vieira Branco  
Membro do COAUD