



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 24 de outubro de 2022, das 09:00 hs às: 17:00 hs.

LOCAL: Sede da CODERN

QUORUM: 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 702º e 703º, da DIREXE, de n.º 1794º à 1799º e do CONFIS de Nº 589º e Assembleia Extraordinária de 10.10.22.

2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS

2.1. Auditores Independentes

Os Srs. Gustavo Melo e Philipe Aquino apresentaram ao COAUD a nova versão do relatório de auditoria incluindo o posicionamento da AUDIMEC acerca da não contabilização da CODERN dos valores apresentados pela empresa Metrópolis no relatório de Avaliação Patrimonial de 2021 referentes ao Impairment, considerando a Nota Técnica apresentada 02/2022 elaborada pela Contabilidade com a fundamentação técnica da decisão da administração da CODERN.

2.2. Gerência Financeira (GERFIN)

O Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior, com o apoio da Srª Priscila Mesquita da empresa Métodos, reapresentou os balancetes relativo aos meses de março a agosto comparativamente aos meses anteriores com as respectivas variações relevantes atualizados considerando o encerramento das Demonstrações Financeiras de 2021 findo 31.12.2021. Todas as dúvidas e esclarecimentos foram prontamente respondidos pela GERFIN.

Na sequência apresentou as demonstrações financeiras relativas a 31.12.2021 e as respectivas variações relevantes atualizadas considerando a não contabilização do Impairment através da apresentação da Nota Técnica 02/2022. Todas as dúvidas e esclarecimentos foram prontamente respondidos pela GERFIN.

2.3. Gerência de Auditoria (GEAUDI)

A Sra. Fernanda (GEAUDI) apresentou:

- Acompanhamento TCU – base setembro-22.
- Acompanhamento dos pontos auditoria/CISSET e CGU e Auditoria Interna base setembro-22. O COAUD tomou conhecimento.

Na sequência apresentou o PAINT reformulado e aprovado. O COAUD tomou conhecimento.

Com relação ao PAINT 2022 apresentou o status de cumprimento. O COAUD tomou conhecimento.

A GEAUDI também apresentou a Minuta do PAINT -23 com a inclusão das recomendações do COAUD. Os membros do Comitê solicitaram mais alguns ajustes e ficou combinado da apresentação do documento ajustado na próxima reunião.

Foram apresentadas a Nota de Auditoria 8 - Licença de Operação. O COAUD tomou conhecimento. Quanto a Minuta da Política de Papéis de Trabalho apresentada os membros do Comitê efetuarem algumas recomendações de ajustes no documento. Ficou combinado da apresentação do documento ajustado na próxima reunião.

Por último foi apresentado:

A Minuta do Plano de Negócios ajustados com as recomendações do COAUD. Os membros do Comitê estão de acordo com o documento a ser encaminhado para aprovação do CONSAD.

3. COAUD

Os membros do Comitê de Auditoria após apresentação da nova versão do relatório de opinião dos auditores independentes referente as Demonstrações Financeiras de 31.12.2021 e da apresentação efetuada pela GERFIN e após análises efetuadas emitiram o relatório do COAUD referente as Demonstrações Financeiras de 31.12.2021 a ser encaminhado ao CONSAD.

Na sequência os membros do Comitê de Auditoria iniciaram a discussão para elaboração do Relatório Anual de Atividades do COAUD de 2021.



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

4. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

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

Ricardo Winchello Vieira Branco
Membro do COAUD