



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

### ATA DE REUNIÃO

#### **ATA DA 126ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA e HORA:** 15 de março de 2024, das 09:00 às 12:00.

**LOCAL:** Sede da CODERN, em Natal/AL.

**QUORUM:** Maurício Augusto Souza Lopes, Marcelo da Costa Bernardo e Francisco de Souza Meira

#### **I. ABERTURA DOS TRABALHOS**

#### **II. ORDEM DO DIA**

##### **1. Aprovação das Atas do COAUD**

Os membros do Comitê aprovaram as Atas 124ª e 125ª das Reuniões das reuniões do COAUD do mês anterior (fevereiro de 2024).

##### **1. Atas dos demais colegiados:**

- Atas DIREXE nº 1884ª a nº 1889ª; Ata CONSAD nº 729ª e 730ª; Ata CONFIS nº 606ª:

O COAUD tomou conhecimento das atas.

##### **2. Auditoria Independente**

###### **2.1 - Relatório da Auditoria Independente – 1º. Tri/2023:**

###### **2.2 - Relatório das recomendações do sistema de controles internos – 1º. Tri/2023:**

O Sr. Diego Braz, sócio da empresa Emerson Auditores e Consultores S/S apresentou o relatório auditoria referente às Demonstrações Contábeis Intermediárias do 1º Trimestre de 2023, findo 31.03.2023, datado de 26 de janeiro de 2024, com as seguintes ressalvas: reversão da provisão de passivos contingentes, reversão de passivos de parcelamentos tributários, diferença no valor do passivo atuarial e ênfase relacionada à incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional da Companhia. Na sequência informou que o relatório das recomendações sobre os controles internos foi emitido em forma de minuta, e aguarda resposta da Administração da Companhia para emissão do relatório final.

##### **3. GERFIN**

###### **3.1 – Balancetes de 2023 - junho-23:**

A Sra. Priscila Mesquita apresentou o relatório de análise contábil com as principais variações de saldos patrimoniais e de resultados contábeis do mês de junho-23. Na sequência apresentou as Demonstrações Contábeis Intermediárias referente ao 1º Trimestre de 2023 findo 31.03.2023. O COAUD tomou

conhecimento. Os cronogramas atualizados de Fechamento dos demais balancetes de 2023 e do Fechamento do Exercício de 2023 (Trimestral e Anual) não foram apresentados devido à ausência do Sr. Francisco (se encontrava em licença).

#### 4. COAUD

##### - Relatório do COAUD referente as Demonstrações Contábeis Intermediárias referente ao 1º Trimestre de 2023.

Os membros do COAUD, após receberem informações da área Contábil da CODERN e dos auditores independentes, elaboraram o relatório do COAUD referente às Demonstrações Contábeis Intermediárias, referente ao 1º Trimestre de 2023, findo 31.03.2023, a ser enviado ao Conselho de Administração.

### III. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Maurício Augusto Souza Lopes, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, será assinada por todos os membros do COAUD. Esta ata, após assinada pelos membros presentes, deverá ser encaminhada para conhecimento aos integrantes do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e da Diretoria-Executiva.

**Maurício Augusto Souza Lopes**

Presidente do COAUD

**Marcelo da Cosa Bernardo**

Membro do COAUD

**Francisco de Souza Meira**

Membro do COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Francisco de Souza Meira, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 15/04/2024, às 16:44, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **Marcelo da Costa Bernardo, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 15/04/2024, às 20:12, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **Maurício Augusto Souza Lopes, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário**, em 17/04/2024, às 13:42, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.transportes.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&acao\\_origem=documento\\_conferir&lang=pt\\_BR&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.transportes.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&acao_origem=documento_conferir&lang=pt_BR&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **8258661** e o código CRC **D277DC59**.



Referência: Processo nº 50902.002620/2023-92



SEI nº 8258661

Av. Eng. Hildebrando de Gois, 220 - Bairro Ribeira  
Natal/RN, CEP 59010-700  
Telefone: 4005-5320