



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 631ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA e HORA: 22/01/2026 das 09:00 às 12:30.

LOCAL: Sede da CODERN, em Natal/RN.

QUORUM: Conselheiros Titulares: Yohana Valeria Zavattiero Tognolo; Lacerda de Vasconcelos Elias; e Maria Gorete Pereira.

Participação: Adriana Cunha de Siqueira, Gerente de Recursos Financeiros; Ana Maria de Sena, Analista Portuária; Dayane Pereira e Silva, representante da empresa Métodos Contabilidade e Assessoria Empresarial; Anna Cláudia Oliveira Kiermes Tavares, Gerente de Auditoria Interna; Mariana Fernandes Cabral, Gerente Jurídico; Clawzio Ademar Vasconcelos Gurgel, Analista Portuário.

I. ABERTURA DOS TRABALHOS

I.1. Posse de nova Conselheira Titular eleita na AGE de 12/01/2026. Após apresentar os documentos exigidos, tomou posse como conselheira titular do Conselho Fiscal, a senhora YOHANA VALERIA ZAVATTIERO TOGNOLO, indicada como representante do Tesouro Nacional, eleita na Assembleia Geral Extraordinária, realizada no dia 14/01/2026, com mandato conforme disposições estatutárias. A conselheira empossada assinou Termo de Posse e Declaração de Desimpedimento, que serão arquivados na Secretaria dos Órgãos Colegiados da Companhia.

I.2. Eleição de Presidente para o Conselho Fiscal. Com base no artigo 66, inciso II, do Estatuto Social da Companhia, os membros do CONFIS escolheram como Presidente do Conselho, a senhora Yohana Valeria Zavattiero Tognolo, a qual caberá dar cumprimento às deliberações do órgão, com registro no livro de atas e pareceres do Conselho Fiscal.

I.3. Plano de Trabalho do Conselho Fiscal 2026. A Conselheira eleita tomou conhecimento do atual Plano de Trabalho e, juntamente com os conselheiros presentes, ratifica seus termos.

II. EXPEDIENTE

II.1. Atas do Conselho de Administração nºs 768ª e 769ª. O CONFIS acusa o recebimento das atas supracitadas. Este Conselho solicita que sejam encaminhados o Planejamento Estratégico 2026-2030 e o Plano de Negócios 2026 da CODERN, aprovados na 769ª reunião do CONSAD.

II.2. Atas da Diretoria Executiva nºs 2013ª, 2014ª, 2015ª, 2016ª, 2017ª, 2018ª, 2019ª e 2020ª. O CONFIS acusa o recebimento das atas supracitadas.

II.3. Atas do Comitê de Auditoria nºs 171ª e 172ª. O CONFIS acusa o recebimento das atas supracitadas.

II.4. Ata do Conselho de Autoridade Portuária - CAP nº 72ª. O CONFIS acusa o recebimento da ata supracitada.

II.5. Ofício nº 012.000125.2025-0 – PORTUS: Comunicação de inadimplência desta Patrocinadora referente aos Portos Delegados de Recife e Cabedelo e Docas PB (Processo SEI nº 50902.001307/2024-18). O CONFIS tomou conhecimento do Ofício nº 012.000125.2025-0 – PORTUS, que trata da Comunicação de inadimplência desta Patrocinadora referente aos Portos Delegados de Recife, Cabedelo e Docas PB, bem como da necessidade de retomada das discussões sobre a regularização das contribuições devidas. Sobre o assunto, este CONFIS tomou conhecimento, por meio da ata 768ª do CONSAD (Item II.5), que a Companhia já tomou todas as medidas

administrativas cabíveis para solucionar o impasse das contribuições atribuídas pelo Instituto PORTUS à CODERN. O Jurídico da Companhia participou da reunião e explanou ao Conselho acerca do tema em questão.

III. DOCUMENTAÇÃO SEDE/PORTO DE NATAL/AREIA BRANCA

III.1. Setor de Compras

III.1.1. Dispensa de licitação/serviços/compras: dezembro/2025 (Processo SEI nº 50902.000370/2025-18). O CONFIS acusa o recebimento da documentação acima citada. Adicionalmente, este Conselho sugere que a Companhia sempre dê preferência à realização de contratação mediante realização de processo licitatório.

III.2. Coordenação de Tesouraria

III.2.1. Tributos e contribuições sociais: dezembro/2025 (Processo SEI nº 50902.000557/2025-11). O CONFIS acusa o recebimento da documentação acima citada.

III.3. Gerência Financeira

III.3.1. Balancete Contábil Consolidado e Análise do Balancete Consolidado: novembro/2025 (Processo SEI nº 50902.000056/2026-16). O CONFIS acusa o recebimento do balancete acima mencionado e informa que se manifestará sobre as demonstrações financeiras do 4º trimestre de 2025 após o recebimento dessas, devidamente acompanhadas das notas explicativas, com a respectiva análise da auditoria independente.

III.3.2. Despacho nº 23/2026/GERFIN-CODERN/DAF-CODERN/DP-CODERN: Informações sobre os Fechamentos Contábeis 2025 e Cronograma para divulgação das Demonstrações Financeiras Trimestrais - 2025 (Processo SEI nº 50902.001702/2025-81). O CONFIS tomou conhecimento do Despacho encaminhado pela Gerente de Recursos Financeiros. Em relação aos balancetes contábeis de 2025, o CONFIS foi informado que os meses de janeiro a novembro/2025 estão encerrados e consolidados com as informações da APMC. Em relação às Demonstrações Financeiras do 4º Trimestre de 2025, a área encaminhou o cronograma contendo as atividades e prazos referentes ao processo de elaboração e divulgação das Demonstrações Financeiras Trimestrais – 2025 (Previsão). A Gerente de Recursos Financeiros encaminhou, também, a planilha de acompanhamento do encerramento do Balancete Contábil de dezembro/2025, aguardando apenas as informações da APMC para consolidação, para que o Conselho possa continuar acompanhando a atualização das informações contábeis da Companhia, objetivando o cumprimento dos prazos legais. Solicita-se priorização pelas áreas competentes visando honrar os prazos previstos no cronograma.

III.4. Gerência de Auditoria Interna

III.4.1. Acompanhamento dos Processos TCU: dezembro/2025 (Processo SEI nº 50902.000085/2026-88). O CONFIS tomou conhecimento.

III.4.2. Acompanhamento dos Pontos de Auditoria: dezembro/2025. O CONFIS tomou conhecimento dos pontos de auditoria.

III.4.3. Apresentação dos Acompanhamentos: dezembro/2025. O CONFIS tomou conhecimento da documentação.

III.4.4. Relatório de Auditoria Interna nº 1901320 - Contratos de Arrendamento APMC. O CONFIS tomou conhecimento da documentação.

III.5. Gerência Jurídica

III.5.1. Relatório de Processos - Provisões 4º trimestre/2025 (Processo SEI nº 50902.000933/2025-78). O CONFIS acusa o recebimento dos relatórios enviados.

IV. DOCUMENTAÇÃO APMC

IV.1. Dispensa de licitação/serviços/compras: dezembro/2025 (Processo SEI nº 50902.000076/2026-97). O CONFIS acusa o recebimento. Este Conselho sugere que a Companhia sempre dê preferência à realização de contratação mediante realização de processo licitatório.

IV.2. Quadro de contribuições e impostos recolhidos e a recolher: 1º e 2º semestres de 2025 (dezembro/2025). O CONFIS acusa o recebimento.

V. OUTROS ASSUNTOS TRATADOS (Itens de Acompanhamento)

V.1. Plano de Ação para resolução dos pontos elencados no Relatório de Controles Internos (RCI) da Auditoria Independente (Processo SEI nº 50902.001784/2025-64). O CONFIS tomou conhecimento do Plano de Ação

elaborado pela Companhia para providências de regularização dos apontamentos registrados pela Auditoria Independente em seu Relatório de Controles Internos - RCI em relação ao último trimestre analisado (3º trimestre de 2025). Este Conselho solicita o acompanhamento rigoroso do cumprimento do referido plano.

V.2. Processo de cisão da CODERN X Porto de Maceió/AL. O Conselho Fiscal solicita que a Diretoria-Executiva mantenha este Conselho informado sobre os desdobramentos referente ao processo de desvinculação do Porto de Maceió/AL.

V.3. Empregados cedidos e controle de reembolso (Processo SEI nº 50902.000461/2025-53). O CONFIS acusa recebimento da relação nominal dos empregados cedidos, bem como o status dos ressarcimentos e solicita que a Companhia tome as providências necessárias para regularização das inadimplências apresentadas no Despacho nº 5/2026/COORTE-CODERN/GERFIN, com a urgência que o caso requer. Nesse sentido, o Conselho solicita o estrito cumprimento da Norma de cessão de empregados, especificamente em relação aos itens “4.7.1 e 4.7.2”, bem como que seja mantido o envio da informação mensalmente.

V.4. Obra da Estação de Passageiros do Porto de Maceió (Processo SEI nº 50902.002481/2024-88). Na reunião de novembro/2025, o Chefe do Setor Financeiro da APMC acusou resposta ao Ofício nº 014/2024/ADMINAPMC-CODERN-DP-CODERN, enviado ao Tesouro Nacional – COPAR, e informou que o processo foi encaminhado à Assessoria Jurídica da APMC e aguarda retorno para realizar os lançamentos contábeis. Este CONFIS solicita que a APMC o mantenha informado sobre os desdobramentos do assunto.

V.5. Termo de Compromisso de Ajustamento de Conduta - TAC (ANTAQ e APMC) (Processo SEI nº 50902.002519/2024-12). O CONFIS acusa recebimento do RELATÓRIO 15, encaminhado à ANTAQ por meio do Ofício nº 2/2026/ADMINAPMC-CODERN/DP-CODERN, em atendimento ao TERMO DE AJUSTE DE CONDUTA Nº 12/2025/GRERE/SFC, assinado entre a ANTAQ e o Porto de Maceió/AL, contendo o cronograma de ações e as descrições das atividades, visando cumprimento das considerações acertadas no referido TAC. O CONFIS solicita ser informado sobre o cumprimento do cronograma.

V.6. Renegociação/Parcelamento de débitos previdenciários do INSS junto à PGFN (Processo SEI nº 50902.001462/2024-34). O CONFIS solicitou atualização sobre as renegociações/parcelamentos de débitos do INSS junto a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN, que trata da possibilidade de perda dos descontos já obtidos nas negociações anteriores que a Companhia realizou com a União, através das modalidades: PERSE, Quita PGFN e Acordos de Transação, devido a estarem condicionados a inexistência de novos débitos inscritos sem o devido tratamento/negociação. A Gerente de Recursos Financeiros apresentou os avanços da matéria. O CONFIS solicita ser informado dos desdobramentos do assunto na próxima reunião.

VI. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

VI.1. Deverá, a presente Ata de Reunião, ser publicada no site da CODERN.

VI.2. Previsão de Calendário Reuniões do ano de 2026:

Calendário de previsão de Reuniões CONFIS 2026			
MÊS	LOCAL	DATA	DIA
Fevereiro	NATAL/RN	24/2	Terça-feira
Março	A DEFINIR	31/3	Terça-feira
Abril	A DEFINIR	28/4	Terça-feira
Maio	A DEFINIR	26/5	Terça-feira
Junho	A DEFINIR	30/6	Terça-feira
Julho	A DEFINIR	28/7	Terça-feira
Agosto	A DEFINIR	25/8	Terça-feira
Setembro	A DEFINIR	29/9	Terça-feira
Outubro	A DEFINIR	27/10	Terça-feira
Novembro	A DEFINIR	24/11	Terça-feira
Dezembro	A DEFINIR	15/12	Terça-feira

YOHANA VALERIA ZAVATTIERO TOGNOLO

Presidente do Conselho

LACERDA DE VASCONCELOS ELIAS

Conselheiro Titular

MARIA GORETE PEREIRA

Conselheira Titular

Gisele Edna dos Prazeres Soares da Silva

Secretária dos Órgãos Colegiados



Documento assinado eletronicamente por **Yohana Valeria Zavattiero Tognolo, Conselheira - Conselho Fiscal**, em 23/01/2026, às 10:09, 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 **LACERDA DE VASCONCELOS ELIAS, Conselheiro(a) titular representante do Ministério da Infraestrutura**, em 23/01/2026, às 10:15, 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 **MARIA GORETE PEREIRA, Conselheiro(a) titular representante do Ministério da Infraestrutura**, em 23/01/2026, às 10:27, 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 **Gisele Edna dos Prazeres Soares da Silva, Secretário dos Órgãos Colegiados**, em 23/01/2026, às 10:44, 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, informando o código verificador **10793831** e o código CRC **ACF2301E**.



Referência: Processo nº 50902.000121/2026-11



SEI nº 10793831

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