



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

### **ATA DA 96ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA E HORA:** 07 de dezembro 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 704 e nº 705, da DIREXE, de n.º 1801 à 1806º e do CONFIS de N° 590º e 591º.

#### **2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS**

##### **2.1. Gerência Financeira (GERFIN)**

O Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior, com o apoio da Srª Priscila Mesquita da empresa Métodos apresentou o balancete relativo ao mês de set/22, comparativamente a ago./22 e as respectivas variações relevantes, sendo destacado pelo COAUD que, não obstante as diversas discussões já realizadas, ainda há diversas ocorrências na APMC relacionadas a reclassificações de contas e documentos recebidos fora do prazo.

##### **2.2. Auditores Independentes**

Os Srs. José Diego Braz da Silva sócio e Lucas José Avelino auditor da empresa Emerson Auditores e Consultores comentaram que o contrato de prestação de serviços já está assinado e, inclusive, os trabalhos já foram iniciados com alguns documentos recebidos, ressaltando que já serão avaliados os três primeiros trimestres de 2022, sendo os relatórios de auditoria emitidos separadamente por trimestre.



## COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

O COAUD orientou que seja realizada a auditoria relativa ao 1º trim./22 e na sequência a apresentação e discussão do relatório com este Comitê e, somente após a aprovação pelo CONSAD das Demonstrações Financeiras seja iniciada a discussão do relatório de auditoria do trimestre seguinte, mantendo esse fluxo com os demais, buscando manter a ordem para as aprovações junto ao CONSAD.

### **2.3. Gerência de Auditoria (GEAUDI)**

A Sr.<sup>a</sup> Anna Claudia Oliveira Kiermes Tavares solicitou que o Relatório 006-2022 – Contribuições Sociais - CODERN seja tratado pela titular da Gerência devido ao conhecimento do tema.

Com relação aos pontos de auditoria, inclusive os relativos aos trabalhos dos órgãos externos, não houve evolução nos apontamentos, este COAUD ressalta a necessidade de a empresa dar atenção e atender aos pontos, visto a contumácia na prorrogação dos prazos.

Foi apresentada a Nota de Auditoria 009/2022, que trata do posicionamento referente à obtenção da Licença de Regularização de Operação do Porto de Natal, onde a GEAUDI comenta que, a CODERN permanece sem licença de operação”. Este Comitê ressalta a urgência nessa renovação, visto que se trata de documento obrigatório para as operações da Companhia.

### **3. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS**

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



**COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Maurício Augusto Souza Lopes".

**Maurício Augusto Souza Lopes**

**Presidente do COAUD**

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Ricardo Winchello Vieira Branco".

**Ricardo Winchello Vieira Branco**

**Membro do COAUD**