



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 132ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA e HORA: 13 de junho 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

Às nove horas do dia 13 de junho de 2024, na sede da CODERN, nos termos do Regimento Interno do COAUD, realizou-se a 132ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário da Companhia Docas do Rio Grande do Norte – CODERN, sob a presidência de Maurício Augusto Souza Lopes, com a participação dos membros Marcelo da Costa Bernardo e Francisco de Souza Meira.

II. ORDEM DO DIA

1. APROVAÇÃO DAS ATAS DO COAUD

Os membros do Comitê aprovaram as Atas 130ª e 131ª das reuniões do COAUD do mês anterior (maio de 2024).

2. ATAS DOS DEMAIS COLEGIADOS:

- Atas DIREXE nºs 1903ª, 1904ª, 1905ª e 1906ª; Ata CONSAD nº 735ª; Ata CONFIS nº 609ª.

O COAUD tomou conhecimento das atas.

3. AUDITORIA INDEPENDENTE

- **Status do Andamento dos trabalhos.** O representante da empresa Emerson Auditores e Consultores S/S - Auditores Independentes, Sr. José Diego Braz da Silva, informou que a previsão de entrega do relatório de auditoria referente 3º Trimestre de 2023 ocorrerá até o fim do mês de junho/24 e que a previsão de fechamento do exercício de 2023 será na segunda quinzena de julho, por fim informou ao comitê que será realizada uma visita de uma semana na APMC para a conclusão dos trabalhos de encerramento do exercício de 2023.

4. GEAUDI

- Relatório de Acompanhamento - Processos TCU - 05/2024.

- Relatório de Acompanhamento - Pontos de Auditoria - 05/2024.

- Apresentação dos Acompanhamentos - 05/2024.

- Anexo Status de cumprimento do PAINT/2024 - 05/2024.

- Proposta de reformulação do PAINT/24.

A Gerente da Auditoria, Sra. Anna Claudia Oliveira Kiermes Tavares, e a Analista da GEAUDI, Natali Florêncio de Souza Barbosa, apresentaram ao COAUD os relatórios de acompanhamento dos pontos de controle referentes aos

Processos TCU e Processos GEAUDI, com base em maio/24, demonstrando as movimentações (adições, postergações, baixas) dos pontos de controle. O COAUD tomou conhecimento e sugeriu que a análise dos pontos de auditoria fosse apresentada sem os pontos suspensos para melhor visualização do relatório, principalmente em relação ao tratamento dos riscos operacionais da empresa. Durante a apresentação, no item sobre pontos de auditoria vencidos, constatou-se que dos 8 pontos, 5 relacionavam-se com a GEADMI. A Sra Állika Liana Lima de Lira Paiva, Gerente Administrativa, foi chamada e esclareceu que foi contratada, no dia 20/5, a empresa de assessoria em folha de pagamentos HAZIENDA, por 12 meses, para auxiliar a CODERN nesses pontos de auditoria, e que os trabalhos foram iniciados no dia 10/6. Em seguida, foi apresentado o status do cumprimento do PAINT/24 e informado aos membros do COAUD a dificuldade no cumprimento no PAINT/24 devido a diminuição do quadro de colaboradores da área de auditoria interna. Após discussão, ficou definido que na proposta a ser encaminhada para aprovação do CONSAD do para o PAINT/24 reformulado devem constar a exclusão das auditorias do Contas a Receber e Compras Direta - Obras e Serviços de Engenharia e Contratações de TI e incluídas as auditorias sobre Transações com Partes Relacionadas e Contratos de Arrendamentos em cumprimento as determinações normativas.

5. COORCRI

- Apresentação do Relatório mensal de atividades: maio/24 (Gestão de Riscos e Integridade).

O Sr. Darlyelson Carlos Dias Bezerra dos Santos, Coordenador de Conformidade e de Gestão de Riscos, apresentou o relatório mensal de atividades da COORCRI referente ao mês de maio/24. O COAUD tomou conhecimento e solicitou à COORCRI mais informações sobre as atividades de gestão de riscos no que tange ao processo de compras da CODERN. O COAUD recomendou que a COORCRI não tenha o foco apenas na atualização dos normativos, mas que acompanhe a Gestão de Riscos e Integridade da companhia e que efetue o mapeamento dos processos de acordo com a cadeia de valor.

6. OUVIDORIA

- Apresentação do Relatório mensal de atividades: maio/24.

O Sr. Alessandro Jefferson Gomes de Lima, Ouvidor, apresentou ao Comitê o relatório de atividades da Ouvidoria referente ao mês de maio-24. O COAUD tomou conhecimento.

III. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Marcelo da Costa Bernardo, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, será assinada por mim e pelos demais membros.

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 Costa Bernardo

Membro do COAUD

Francisco de Souza Meira

Membro do COAUD





Documento assinado eletronicamente por **Marcelo da Costa Bernardo, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 24/07/2024, às 07:38, 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 24/07/2024, às 11:56, 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 **8623225** e o código CRC **5FEC33AC**.



Referência: Processo nº 50902.002620/2023-92



SEI nº 8623225

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