



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DA 88ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 22 de agosto 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 698º a 700º, da DIREXE, de n.º 1774º à 1786º e do CONFIS de Nº 586º e 587º e Assembleia Extraordinária de 22.07.2022.

2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS

2.1. Auditores Independentes

Os Srs. Gustavo Melo e Philipe Aquino apresentaram ao COAUD o relatório referente às demonstrações de 31.12.2021, com 05 ressalvas e 04 parágrafos de ênfases.

Com relação ao relatório foi descrito as seguintes ressalvas 1) Ctas a Receber (PECLD) 2) Sistema Gerencial 3) Evidências para o trabalho de auditoria e 4) Inventário Ativo Imobilizado 5) Obrigações fiscais e previdenciárias. Todos os esclarecimentos foram prontamente respondidos pela AUDIMEC

2.2. Gerência Financeira (GERFIN)

O Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior, com o apoio da Srª Priscila Mesquita da empresa Métodos, apresentou os balancetes relativo aos meses de março a junho-22 comparativamente aos meses anteriores com as respectivas variações relevantes. 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. Na sequência foi apresentado o relatório da RODARTE referente aos cálculos atuariais do Plano de Previdência PORTUS em atendimento ao CPC 33. Todas as dúvidas e esclarecimentos foram prontamente respondidos pela GERFIN.

COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

Na sequência a GERFIN apresentou a Minuta do Termo de Referência para contratação dos auditores independentes para o exercício de 2022 incluindo as recomendações do COAUD efetuadas na reunião anterior. O COAUD está de acordo com o documento.

2.3. Gerência de Auditoria (GEAUDI)

A Sra. Fernanda (GEAUDI) apresentou:

- Acompanhamento TCU – base julho22 – Acórdão com penalizações
- Acompanhamento dos pontos auditoria/CISSET e CGU e Auditoria Interna base julho22 . Os membros mais uma vez ressaltam preocupação com relação a quantidade de pontos vencidos e sem resposta.

Na sequência apresentou o PAINT reformulado o COAUD está de acordo com o encaminhamento ao CONSAD para aprovação e posterior envio a CGU.

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

A GEAUDI também apresentou a Minuta do PAINT -23. Os membros do COAUD iniciaram as discussões com a área e efetuaram algumas recomendações que serão incorporadas ao documento a ser apresentado na próxima reunião do COAUD.

Foram apresentadas as Notas de Auditoria 02, 04 e 05 referentes a PORTUS, LRO e Relatório de Auditoria Independente. O COAUD tomou conhecimento.

Por último foram apresentados:

O parecer da GEAUDI Prestação de Contas e o Relatório de Auditoria Processo Licitatório. O COAUD tomou conhecimento.

E as Minutas do Plano de Negócios da GEAUDI e do Normativo Guarda Documental - O COAUD tomou conhecimento e efetuou algumas recomendações para ajustes nos documentos.

3. COAUD

Os membros do Comitê de Auditoria após apresentação 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.



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