



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 110ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 17 de julho de 2023, às 09:00.

LOCAL: Sede da CODERN.

QUORUM: Maurício Augusto Souza Lopes, Marcelo da Costa Bernardo.

I. ABERTURA DOS TRABALHOS

Às nove horas do dia 17 de julho de 2023, na sede da CODERN, nos termos do Regimento Interno do COAUD, realizou-se a 110ª 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 do membro Marcelo da Costa Bernardo. O Diretor-Presidente, Esteferson Ubarana Gomes da Silva, e o Diretor Administrativo e Financeiro, Márcio de Almeida Machado, fizeram uma apresentação para o COAUD sobre as perspectivas da CODERN para os próximos anos.

II. ORDEM DO DIA

1. Atas da DIREXE nº 1843, 1844, 1845, 1846 e 1847; Atas do CONSAD nº 715, 716 e 717; e Ata do CONFIS 598.

O Coaud tomou conhecimento.

2. Demonstrações Financeiras referente ao exercício findo 31.12.2022. - Cronograma atualizado dos trabalhos da Auditoria Independente para o fechamento do Exercício findo - 31.12.2022 (caso não esteja encerrado os trabalhos da auditoria independente).

*A matéria foi analisada com as participações do Gerente de Recursos Financeiros, Sr. Francisco Josefran de Aquino Júnior; e da Analista Portuário, Sra. Ana Maria Sena. O COAUD foi informado de que a Gerencia Financeira – GERFIN aguarda a efetivação dos lançamentos contábeis pela área de Patrimônio, que inicialmente o prazo previsto era 14/7 e que após tratativas, a previsão de finalização ocorrerá até o dia 21/7; que as divergências de entendimento da metodologia aplicada pela Convergry, consultoria contratada pela CODERN para a elaboração dos laudos de Impairment e revisão da vida útil dos bens da cia, foram sanados com a Auditoria Independente; e que o fechamento dos balancetes de 2023 estão pendentes, pois aguarda o fechamento do exercício de 2022. **O COAUD recomenda ao CONSAD que solicite ao Diretor Administrativo/Financeiro que acompanhe o fechamento dos lançamentos contábeis relacionados ao Impairment na área de Patrimônio.***

3. Relatório de Auditoria Independente relativo ao fechamento do exercício findo 31.12.2022.

A matéria foi analisada com a participação do sócio da Emerson Auditores e Consultores S/S, Diego Braz. O COAUD foi informado pelo Sr. Diego de que aguarda o fechamento das Demonstrações Financeiras por parte da CODERN para a emissão do Relatório/ Parecer, que se dará em até 15 dias após o recebimento das DFs. O

COAUD recomenda ao CONSAD que solicite ao Diretor Administrativo/Financeiro que acompanhe o fechamento dos lançamentos contábeis relacionados ao Impairment junto a área de Patrimônio.

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, pelo Presidente.

Maurício Augusto Souza Lopes
Presidente do COAUD

Marcelo da Cosa Bernardo
Membro do COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Marcelo da Costa Bernardo, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 27/07/2023, às 10:02, 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 27/07/2023, às 11:17, 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://super.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 **7380148** e o código CRC **B54CDAFD**.



Referência: Processo nº 50902.002620/2023-92



SEI nº 7380148

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