



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

## ATA DE REUNIÃO

### **ATA DA 113ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA E HORA:** 21 de agosto de 2023, das 14:00 às 17:00.

**LOCAL:** Sede da CODERN, em Natal/RN.

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

#### **I. ABERTURA DOS TRABALHOS**

Às quatorze horas do dia 21 de agosto de 2023, na sede da CODERN, nos termos do Regimento Interno do COAUD, realizou-se a 113ª 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.

#### **II. ORDEM DO DIA**

**1. Acompanhamento dos Processos TCU e Pontos CGU; Acompanhamento dos Pontos de Auditoria CODERN e APMC; Status de cumprimento do PAINT/2023; Minuta da Norma de Execução de Auditoria; Minuta do Estatuto da Auditoria Interna; Minuta da Norma de Organização Administrativa da GEAUDI; Minuta do Manual de Auditoria Interna; Minuta do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT/2024; e Ofício nº 34 - Mandato da Gerente de Auditoria.**

A matéria foi analisada com a participação da Gerente de Auditoria Interna, Sra. Fernanda Nunes Dantas Cascudo Rodrigues que apresentou o acompanhamento das recomendações referentes aos pontos de auditoria da Ciset e CGU. (posição de mês de julho-23); e a posição das recomendações emitidas pela GEAUDI e Auditoria Independente (posição do mês de julho-23), ressaltou que existem 5 pontos de auditoria da CGU e que desses 4 pontos estão pendentes de resposta por parte da Gestão da Companhia. O COAUD recomenda ao CONSAD que solicite à Diretoria que providencie as respostas aos apontamentos da CGU. Na sequência, a GEAUDI apresentou o status do PAINT- 23 informando os membros do COAUD que o planejamento de auditoria será cumprido 100% até o término do ano. O COAUD também foi informado da solicitação do Diretor de Administração/Financeiro para a realização de trabalho de auditoria da execução do orçamento, o COAUD verificou que não há reserva técnica para a realização do trabalho em 2023 e recomenda que a auditoria de execução orçamentária seja incluída no Planejamento de Auditoria Interna do próximo ano. A Sra. Fernanda iniciou as discussões com o COAUD do PAINT-24 e os membros recomendaram alguns ajustes que serão efetuados e apresentados na próxima reunião. Em relação ao Ofício nº 34 – Mandato da Gerente de Auditoria, o COAUD tomou conhecimento e está de acordo com o encaminhamento. Quanto aos documentos normativos Minuta da Norma de Execução de Auditoria; Minuta do Estatuto da Auditoria Interna; Minuta da Norma de Organização Administrativa da GEAUDI; Minuta do Manual de Auditoria Interna; Minuta do Plano Anual de Auditoria Interna - os membros do Comitê COAUD sugeriram alguns ajustes que serão efetuados e apresentados na próxima reunião do COAUD do mês de setembro/23 e solicitaram que a GEAUDI evidencie alterações propostas nos documentos revisados.

**2. Apresentação das Metas e Resultados do HVM de 2023 e Apresentação das Metas e Resultados do RVA de 2022.**

A matéria foi analisada com a participação da Analista Portuária, Sra. Reneide Pereira dos Santos Garcia. O COAUD tomou conhecimento da matéria.

### 3. Relação de todos os processos de Sindicâncias e PAD's abertos e encerrados.

A matéria foi analisada com a participação da Técnica Portuária, Sra. Lorenna Dhyarllen Santana. O COAUD solicitou a atualização da apresentação para a próxima reunião do COAUD do mês de setembro/23.

### 4. Ofício nº 12-2023-COORCRI-CODERN-DP-CODERN - Apresentação da nova Coordenadora da Coordenação de Conformidade e Gestão de Riscos – COORCRI.

A nova Coordenadora de Riscos, Sra. Larissa Soares Felismino Santiago, apresentou-se ao COAUD, fez um breve relato da carreira profissional e acadêmica e o COAUD apresentou as expectativas em relação as atividades da área e solicitou que para a reunião do COAUD do mês de outubro/23 que seja apresentado um diagnóstico da área bem como um plano de ação, com cronograma e prazo de implementação das atividades em consonância com as atribuições da COORCRI.

### 5. Relatório mensal da Ouvidoria - julho/2023.

O COAUD tomou conhecimento da matéria.

#### Outros Assuntos:

Durante a reunião a GERFIN informou aos membros do COAUD que as divergências de entendimento da metodologia aplicada pela Convergry, consultoria contratada para a elaboração dos laudos de Impairment e revisão da vida útil dos bens da Companhia, foram discutidas com o sócio da firma de Auditoria Independente e que no prazo de uma semana as Demonstrações Financeiras e os balancetes de 2022 serão encaminhados para a finalização dos trabalhos dos auditores.

### III. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

1. 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.

2. Previsão das próximas reuniões:

MÊS	DATA	DIA
SETEMBRO	18	Segunda-feira

3. 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 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 29/08/2023, às 11:31, 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 29/08/2023, às 14:52, 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](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 **7483549** e o código CRC **7E17990A**.



Referência: Processo nº 50902.002620/2023-92



SEI nº 7483549

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