

**COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE****ATA DE REUNIÃO****ATA DA 124ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

DATA e HORA: 08 de fevereiro 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**II. ORDEM DO DIA****1. Atas dos demais colegiados:**

- Atas DIREXE nº 1882ª, nº 1883ª; Ata CONSAD nº 728ª; Ata CONFIS nº 605ª:

O COAUD tomou conhecimento das atas.

2. Auditoria Independente**2.1 - Relatório da Auditoria Independente – 1º. Tri/2023:****2.2 - Relatório das recomendações do sistema de controles internos – 1º. Tri/2023:**

- **Atualização do Status dos Processos em Andamento e encerrados.**

Os referidos documentos não foram apresentados. Os auditores independentes informaram que já enviaram o relatório sobre as Demonstrações Financeiras (DFs) já foi enviado para a GERFIN, enquanto o relatório das recomendações sobre os controles internos foi emitido em forma de minuta, e aguarda resposta da Administração da Cia. para emitir o relatório final.

3. GERFIN**3.1 – Balancetes de 2023 – abril e maio/23:**

A Sra. Priscila Mesquita apresentou o relatório de análise contábil, com os balancetes e detalhes sobre as principais variações de saldos patrimoniais e de resultados contábeis de abril e maio de 2023. O COAUD questionou sobre os ajustes nos estoques. O COAUD demonstra preocupação com os controles do almoxarifado. Por fim, foi apresentada a situação geral das certidões de regularidade fiscal.

3.2 – Cronograma de fechamento dos balancetes de 2023:

O Sr. Francisco Jr., responsável pela GERFIN, informou que aguarda registros finais do Patrimônio, para dezembro/23, para encerrar o mês de dezembro/23 de CODERN, e aguarda fechamentos anteriores da APMC para dar continuidade aos trabalhos das DF do ano de 2023.

3.3 – Cronograma de preparação das Demonstrações Financeiras (trimestral e anual):

O Sr. Francisco apresentou um cronograma de conclusão das DFs, que conforme este documento a apresentação da DF de 31/12/2023, já auditada, ao CONSAD deverá ocorrer em agosto de 2024, e posteriormente liberado para AGO. COAUD pede para GERFIN preencher e monitorar o cronograma apresentado, segregando CODERN, APMC e consolidado, e incluir colunas de status/realizado.

4. – CANAL DE DENÚNCIAS - COAUD

Para fins de registro no que tange à Lei 13.303/2016, art. 24, § 2º e Decreto 8.945/2016, art. 38, §2º, o COAUD aponta que até a presente data do corrente ano não houve a recepção de denúncias.

III. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Eu, Francisco Meira, lavrei a presente Ata que, após lida e aprovada, será assinada por todos os membros do COAUD. 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 Cosa Bernardo

Membro do COAUD

Francisco de Souza Meira

Membro do COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Maurício Augusto Souza Lopes, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário**, em 20/03/2024, às 16:27, 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 **Francisco de Souza Meira, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 20/03/2024, às 16:47, 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 **Marcelo da Costa Bernardo, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 20/03/2024, às 17:27, 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 **8169603** e o código CRC **A7645A8D**.



Referência: Processo nº 50902.002620/2023-92



SEI nº 8169603

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