



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, 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