

**ATA DA 58ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA E HORA:** 26 de maio de 2021, das 09:00 hs às 12:00hs.

**LOCAL:** Audioconferência COVID-19 (Natal- RN; São Paulo – SP; Brasília-DF)

**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 679º, da DIREXE, de n.º 1698º à 1703º e do CONFIS de Nº 572º.

## **2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS**

### **2.1. Gerência de Auditoria Interna (GEAUDI)**

O Sr. Paulo Alfredo Medeiros da Fonseca, Gerente em exercício do Departamento de Auditoria Interna, apresentou os seguintes documentos, dos quais o COAUD tomou conhecimento:

- Relatório dos Processos do TCU - Posição Abril/2021;
- Relatório de Acompanhamento dos Pontos de Auditoria (GEAUDI/ CGU/ Ciset e Auditoria Independente) - Posição Abril/2021;
- Relatórios de Auditoria RAI 004/2021 – Ata Registro de Preço e RAI 005/2021 – Gestão Ambiental. Com relação ao relatório 005/2021, destacamos a queda brusca na nota calculada para o Porto de Natal com base nos indicadores ID da ANTAQ, caindo de 61,64 no segundo semestre de 2021 para 27,97 em 2019, numa régua de 0 a 100, sendo 0 a pior nota. Este Comitê ressalta ao CONSAD a necessidade de a CODERN rever os processos envolvidos, de modo a buscar uma melhora nesse indicador.

- Relatório trimestral das Atividades da Auditoria Interna – 1º trimestre/21

Os membros do Comitê solicitaram que seja incluído o número de prorrogações referente aos pontos classificados de risco alto.

- Minuta do Termo de referência para a contratação de trabalhos de auditoria para avaliação do ambiente de TI

## **2.2. Gerência Jurídica (GERJUR)**

A pedido da Sr<sup>a</sup> Mariana Fernandes Cabral, gerente do Departamento Jurídico, a reunião foi postergada para a próxima reunião do COAUD.

## **2.3. Auditores Independentes**

Os Srs. Phillipe de Aquino Pereira e Gustavo Melo, da AUDIMEC, apresentaram informações prévias sobre a avaliação das demonstrações financeiras referentes ao 4º trimestre/20 e comentaram que vários documentos da APMC ainda não foram disponibilizados e, essa ausência, poderá acarretar a emissão do relatório com ressalva de limitação de escopo, ou até com abstenção de opinião. A primeira solicitação de documentos foi realizada no início de abril-21, e no caso da CODERN informou que já foi encaminhado todos os documentos. A previsão de entrega do relatório é dia 02/06/2021.

O Sr. Maurício Augusto Souza Lopes, Presidente do COAUD entrará em contato com os Srs. Euclides Bandeira de Souza Neto e Elis Treider Öberg, respectivamente, Presidente em exercício do CONSAD e Diretor Presidente da CODERN, com o intuito de comunicar a preocupação deste Comitê com o contumaz atraso da companhia na disponibilização de documentos à auditoria independente e os impactos que isso pode acarretar tanto na avaliação das demonstrações financeiras quanto no cumprimento dos prazos legais para divulgação.

#### 2.4. COORTI

O Sr. Sergio Kleber informou que, em 25.05.2021, foi realizada reunião da comissão LGPD e as informações serão apresentadas posteriormente ao COAUD. A empresa para prestar serviço de consultoria para adequação à LGPD já foi contratada e o COAUD solicitou a apresentação na próxima reunião, do cronograma elaborado pela MIDNAL empresa vencedora do processo licitatório.

#### 2.5. Gerência de Recursos Financeiros (GERFIN)

O Sr. Francisco Josefran de Aquino Junior, em resposta ao questionamento deste Comitê sobre o status do andamento dos trabalhos, informou que há pendências de entrega de documentos pela APMC e tanto o administrador quanto o contador daquela Unidade têm conhecimento dessas pendências. O Sr. Francisco também ressaltou que, com relação ao assunto, houve reunião semana passada para avaliação da minuta do relatório e a Unidade está ciente de que há a possibilidade de ressalva/abstenção de opinião no caso da ausência de entrega de documentos pela APMC.

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