



COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 73ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO RIO GRANDE DO NORTE - CODERN, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA E HORA: 07 de dezembro de 2021, das 09:00hs às 15:00hs.

LOCAL: Sede da CODERN.

QUORUM: Maurício Augusto Souza Lopes, Ricardo Winchello Vieira Branco.

1. ABERTURA DOS TRABALHOS

O COAUD iniciou os trabalhos, com a apresentação das áreas.

2. APRESENTAÇÃO DAS ÁREAS

2.1. Auditores Independentes

O Sr. Gustavo Melo, representante da firma AUDIMEC, informou que já foi solicitado para CODERN os documentos para a realização da Auditoria referente ao 1º Trimestre-21, porém até o momento foram entregues somente alguns documentos de governança os demais relacionados a área Contábil ainda se encontra pendente desde o dia 03.12.21.

Em resposta a questionamento do COAUD, o Sr. Gustavo informou que em razão do atraso no fechamento das demonstrações financeiras trimestrais pela CODERN referente ao exercício de 2021 o contrato de prestação de serviços precisará ser aditivado.

2.2. Contabilidade (GERFIN)

Esse item de Pauta, em atendimento a solicitação da área, foi transferido para a reunião do dia 06.12.21.

2.3. Auditoria Interna (GEAUDI)

Esse item de Pauta, em atendimento a solicitação da área, foi transferido da reunião do dia 06.12.21 para o dia de hoje.

A Sra. Fernanda Rodrigues, Gerente do Departamento de Auditoria Interna, apresentou os seguintes documentos, dos quais o COAUD tomou conhecimento:

- Relatório dos Processos do TCU - Posição novembro/2021;
- O Relatório de Acompanhamento dos Pontos de Auditoria (GEAUDI/ CGU/ Ciset e Auditoria Independente) com a posição de novembro/2021 ainda se encontra em elaboração.
- Status de Cumprimento do PAINT-21
- Relatório de Auditoria 009 – Passivos, Provisões e Contingências – APMC
- Relatório de Auditoria 010 – Remuneração Variável dos Dirigentes

Todas as indagações e solicitações de esclarecimentos relacionados aos documentos foram prontamente respondidos pela GEAUDI.

Com relação aos resultados dos relatórios de auditoria apresentados o COAUD não tem nenhuma observação, exceto aqueles referentes a provisões e contingência em que o atendimento as recomendações devem ser priorizadas já que estão relacionadas diretamente as ressalvas dos auditores independentes.

Na sequência a Sra. Fernanda apresentou os resultados da Avaliação do Modelo de Capacidade da Auditoria Interna (IA-CM), um dos modelos recomendados pela CGU para a avaliação da auditoria interna. Após a aplicação do questionário referente ao IA-CM a GEAUDI concluiu que a área de Auditoria Interna da CODERN se encontra, atualmente, no nível 1, iniciando a elaboração de um plano de ação que após implementação busca o atingimento do nível 2. O assunto continuará sendo discutido com este Comitê.

Com relação aos planos de ação vencidos, em que o COAUD havia se manifestado na reunião do dia 22.11.21, segundo a Sra. Fernanda as áreas ainda não enviaram novos prazos de implementação.

O COAUD recomenda ao CONSAD que solicite a Diretoria Executiva para que as áreas informem a GEAUDI um novo prazo de implementação para os planos de ação vencidos e que se cumpram os prazos informados já que frequentemente são prorrogados.

Por último a Sr.^a Fernanda apresentou o acompanhamento do PAINT 2021 e comentou que se encontra em andamento o último trabalho previsto para o ano, a auditoria de Transações com Partes Relacionadas.

3. COMISSÃO DE INVENTÁRIO FÍSICO

O Sr. Klauss Charlie Melo compareceu a reunião deste Comitê e informou aos membros do COAUD que os Inventários Físicos Anuais de Almoxarifado e de Bens Patrimoniais de Natal e Areia Branca já foram concluídos pelas Comissões designadas e encaminhados a Contabilidade para a realização das devidas regularizações. Todas as indagações e solicitações de esclarecimentos efetuadas pelos membros do Comitê de Auditoria foram prontamente respondidas.

4. OUVIDORIA

O Sr. Ivan Alessandro Jefferson Gomes apresentou ao COAUD o relatório dos encaminhamentos recebidos pelo sistema Fala.Br referente ao mês de novembro-21.

Todas as indagações e solicitações de esclarecimentos efetuadas pelos membros do Comitê de Auditoria foram prontamente respondidas.

5. OUTROS ASSUNTOS

O COAUD acusa o recebimento:

- 5.1.** Relatório Mensal de Atividades do COORCRI – novembro-21 o Status do cumprimento do Cronograma de Implantação da LGPD;
- 5.2.** Relatório de Monitoramento da COORCRI – novembro-21;
- 5.3.** OFÍCIO Nº 113/2021/SECDAF-CODERN/DAF-CODERN/DP-CODERN.

6. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS

Previsão das próximas reuniões:

MÊS	DATA	DIA
Janeiro	26 e 27	Quarta e Quinta-feira

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



Documento assinado eletronicamente por **Maurício Augusto Souza Lopes, Presidente do Comitê de Auditoria Estatutário**, em 07/06/2022, às 11:15, 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 **Ricardo Winchello V. Branco, Membro do Comitê de Auditoria Estatutária**, em 09/06/2022, às 00:20, 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.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **5692124** e o código CRC **006B8289**.



Referência: Processo nº 50902.002839/2022-19



SEI nº 5692124

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