



**ATA DA 7ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO – CODESP
AUTORIDADE PORTUÁRIA**

Às nove horas do dia cinco do mês de setembro do ano de dois mil e dezenove, na Sala de reuniões da presidência da Companhia Docas do Estado de São Paulo – CODESP, sito na Avenida Conselheiro Rodrigues Alves s/n.º, em Santos-SP, realizou-se a sétima reunião do Comitê de Auditoria. Estiveram presentes os membros do Comitê: Ludmila de Melo Souza, Presidente, Glauben Teixeira de Carvalho e Geraldo Affonso Ferreira Filho. A reunião foi secretariada pelo Gerente da Secretaria de Governança Corporativa, Sr. Jorge Leite dos Santos. Atendido o quórum legal, a Presidente, declarou abertos os trabalhos. Os assuntos apreciados receberam as seguintes manifestações: 1. **Assuntos para Acompanhamento: 1.1 Ata da 06ª Reunião do COAUD, de 16/08/2019.** Foi lida a ata e assinada pelos presentes. **1.2 Apresentação das demonstrações contábeis trimestrais e anuais, realizadas desde o ano de 2017.** Após apresentação do Sr. Pérsio Belluomini Moraes, Gerente de Contabilidade, e manifestações do Sr. Fernando Henrique Passos Biral, Diretor de Administração e Finanças, o COAUD recomendou que a Diretoria Executiva da Autoridade Portuária mensure o déficit relativo ao Portus e o evidencie nas demonstrações contábeis, conforme Pronunciamento Técnico nº 33 (R1) emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC), publicado em sete de dezembro de 2012. Foi recomendada ainda melhoria na transparência das informações evidenciadas nas notas explicativas, principalmente nas notas referentes a: Portus, Provisões e Passivos Contingentes, Perdas Estimadas de Crédito de Liquidação Duvidosa (PECLD) e Transações com Partes Relacionadas. O COAUD solicitou que as demonstrações financeiras trimestrais e anuais sejam encaminhadas, no tempo hábil, de modo que possibilite a supervisão da sua elaboração nos termos do art. 93 do Estatuto Social. **1.3. Quadro de monitoramento da auditoria interna.** Após apresentação do Sr. Sidney Marques Carvalho, Gerente de Auditoria Interna, e da Sra. Rosane Doria de Jesus, Assistente Pleno, o COAUD tomou conhecimento que: a) A equipe de auditoria interna está recebendo novos integrantes, ressaltando que a previsão é que nos próximos dias seja designado o novo Superintendente de Auditoria; b) Não existe interação entre a auditoria interna e a auditoria independente; c) As Diretorias não estão cumprindo os prazos estabelecidos com a SUAUD. O COAUD definiu que o referido tema será



permanentemente atualizado em suas reuniões e orientou que a SUAUD reavalie os prazos definidos aos gestores para que respondam às suas recomendações de modo que possa encerrar ou concluir os trabalhos das pendências apontadas em prazo compatível com sua complexidade. **1.4. Relatório referente aos processos judiciais encaminhado pela área da Superintendência Jurídica à GECON, para reconhecimento e mensuração nas provisões, no que couber, e outros passivos contingentes nas Demonstrações Financeiras.** O COAUD tomou conhecimento. **1.5. Apresentação do Plano de Ação da SUGOV.** Após apresentação do IG-Sest e do Plano de Ação da SUGOV para o ano de 2019, realizadas pela Sra. Verena Barreto Sturaro, Superintendente de Governança, Riscos e Compliance, pelo Sr. Cláudio Antonio Teixeira Bastos, Gerente de Planejamento Estratégico e Governança, Sra. Luciana Francisco Furtado, Assistente Pleno, e pelo Sr. Igor Serrão Ribeiro, Gerente de Riscos e Controles Internos, o COAUD tomou conhecimento que o Mapeamento de Riscos e Controles Internos está em fase inicial de elaboração. Foi solicitado à DIPRE as apresentações da 2ª fase do Plano Estratégico 2019-2023 durante reunião de outubro do Comitê, bem como o andamento da revisão realizada pela Gerência de Controle Interno nos processos financeiros. Nada mais havendo a tratar, a Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às dezoito horas, fixando a data da próxima reunião para o dia seis de setembro de dois mil e dezenove, às quatorze horas, na Sede da CODESP, em Santos. Eu, Jorge Leite dos Santos, _____, Gerente de Secretaria de Governança Corporativa, lavrei a presente Ata, que segue assinada pelos membros do Comitê de Auditoria.

Ludmila de Melo Souza
Presidente

Glauben Teixeira de Carvalho
Membro

Geraldo Affonso Ferreira Filho
Membro