

**ATA DA 26ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
("SANTOS PORT AUTHORITY")**

Às quinze horas do dia onze do mês de maio do ano de dois mil e vinte, considerando a Resolução DIPRE nº 37.2020, que dispõe sobre medidas consolidadas para enfrentamento da COVID-19 no âmbito da Autoridade Portuária de Santos S.A., realizou-se a vigésima sexta reunião do Comitê de Auditoria, por meio de videoconferência. Participaram os membros do Comitê: Ludmila de Melo Souza, Presidente, Glauben Teixeira de Carvalho e Geraldo Affonso Ferreira Filho. A reunião foi secretariada pelo Assistente Pleno da Gerência de Secretaria de Governança Corporativa, Thiago Rodrigues Alves. Participaram do item 1.1 o Gerente de Contabilidade, Pérsio Belluomini Moraes, e o Assistente Sênior e Gerente de Contabilidade Substituto, Fernando Santos Scarabotto. Atendido o quórum legal, a Presidente, declarou abertos os trabalhos. O assunto apreciado recebeu as seguintes manifestações: **1. Assunto para providências. 1.1 – Análise das Informações Trimestrais – ITRs referentes ao 1ºT/2020.** Com as informações do Sr. Pérsio Moraes, Gerente de Contabilidade, considerando as Demonstrações Financeiras referentes ao 1º Trimestre de 2020, o COAUD emitiu o Parecer COAUD/03.2020 recomendando que: a) Inserção de informações relacionadas aos efeitos do COVID-19 na Nota Explicativa nº 1 referente a contexto operacional com o objetivo de demonstrar transparência e diligência da empresa com relação a pandemia em aspectos como, por exemplo, demandas contingentes, riscos cibernéticos, perdas esperadas, impactos no plano de benefícios à empregados, impactos nos negócios da Companhia, etc; b) Padronização de nomes técnicos, adequação do nome da Companhia e revisão de datas; c) Revisão das redações constantes nas Notas Explicativas nºs 4, "Adequação às normas internacionais de Contabilidade", 6, "Valores vinculados à aplicação em infraestrutura", 7, "Contas a receber líquidas", 9, "Partes relacionadas", e 20, adequação do nome da nota para "Provisões trabalhistas, cíveis, tributárias e Passivos Contingentes"; e d) Revisão das estimativas contábeis evidenciadas na Nota Explicativa nº 18 "Plano de Pensão" com a empresa de consultoria atuarial contratada pela

26ª Reunião Ordinária COAUD, de 11-05-2020



Companhia com vista a representar de forma fidedigna as obrigações presentes e futuras da empresa com relação ao Portus ou a evidenciação dos motivos pelos quais não foi possível fazer as estimativas. Em relação ao Relatório de Revisão das Demonstrações Financeiras Trimestrais (ITRs) referente ao 1º Trimestre de 2020, emitido pela empresa de Auditoria Independente, o Comitê relata que até o presente momento a Companhia não disponibilizou o referido Relatório. Nada mais havendo a tratar, a Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às dezessete horas, fixando a data da próxima reunião para o dia dois de junho de dois mil e vinte. Eu, Thiago Rodrigues Alves, _____, Assistente Pleno da Gerência 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

26ª Reunião Ordinária COAUD, de 11-05-2020