

**ATA DA 28ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA
 AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
 (“SANTOS PORT AUTHORITY”)**

Às nove horas e trinta minutos do dia dois do mês de junho 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 oitava 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. Participou do item 2.1 o Supervisor de Riscos e Controles Internos, Igor Serrão Ribeiro. Atendido o quórum legal, a Presidente, declarou abertos os trabalhos. Os assuntos apreciados receberam as seguintes manifestações: **1. Assuntos para Providências. 1.1 – Leitura e aprovação da ata da 27ª Reunião, ocorrida em 20/05/2020.** A ata foi aprovada. **1.2 - Súmula CONFIS/061.2020 solicitando que o COAUD avalie junto com a GECON estudo do contrato vigente com a auditoria independente de forma a verificar melhor prestação do serviço para as demonstrações do 1º e 2º trimestre/2020. (SDD 10615/2020).** O assunto foi transferido para reunião de julho. **1.3 - Súmula CONFIS/063.2020 convidando o COAUD para participar de reunião do CONFIS quando finalizar a análise das ITRs referentes ao 1ºT/2020. (SDD 13665/2020).** O assunto foi transferido para reunião de julho. **2. Assunto para Acompanhamento. 2.1 – TEMA PERMANENTE: Evolução do mapeamento dos processos financeiros.** Com as informações da Supervisão de Riscos e Controles Internos o COAUD tomou conhecimento que: a) Foram mapeados os seguintes processos financeiros: I) Faturamento; II) Conta à Receber; III) Conciliação Bancária; IV) Conta à Pagar; V) Fluxo de Caixa; VI) Lançamentos Tributários; VII) Orçamento; e VIII) Encerramento Contábil; e b) Faltam ser mapeados os processos referentes a cobrança de inadimplentes e transferências bancárias. Com as informações o Comitê solicitou que a SUGOV: a) Elabore relatórios evidenciando a metodologia, os resultados encontrados e as recomendações feitas durante todos os processos financeiros mapeados, bem como

28ª Reunião Ordinária COAUD, de 2-6-2020

fluxograma de informações e processos contendo os principais pontos de risco de forma a facilitar a gestão; b) Após discussão com a Diretoria, apresente os resultados do trabalho às áreas detentoras do risco (1ª Linha de Defesa) para considerações e contribuições; e c) Mantenha a SUAUD atualizada sobre os processos mapeados de forma que ela possa cumprir seu papel de 3ª Linha de Defesa; **3. Assunto para Conhecimento. 3.1 - E-mail da Gerência de Ouvidoria – GEOUV solicitando à CGU esclarecimentos quanto aos meios do COAUD para o recebimento de denúncias em matérias relacionadas ao escopo de suas atividades, em atendimento à Súmula COAUD/09.2020 (GEOUV). (SDD 47895.2019).** O Comitê tomou conhecimento e, em resposta à Súmula CONSAD/061.2019, foi emitido o Parecer COAUD/05.2020 manifestando que o COAUD no uso de suas atribuições legais e estatutárias de suporte ao Conselho de Administração, em atendimento ao item “a” da Súmula CONSAD/061.2019 (SDD nº 47893/2019); CONSIDERANDO as informações prestadas pela GEOUV em consulta à Controladoria Geral da União e ao Ministério da Economia que não impedem a criação de um canal independente para o recebimento de denúncias, conforme mencionado na 23ª Reunião; e CONSIDERANDO o deliberado na corrente reunião este Comitê entende que o canal de denúncia deve ser implementado na SPA para que a Companhia esteja em *compliance* com a Lei nº 13.303. **4. Assuntos Gerais.** O COAUD solicitou à SUGOV o planejamento para mapeamento de todos os riscos da SPA, tais como socioambiental, reputacional, operacional, entre outros. Nada mais havendo a tratar, a Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às doze 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

28ª Reunião Ordinária COAUD, de 2-6-2020