

**ATA DA 40ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
 AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
 (“SANTOS PORT AUTHORITY”)**

Às nove horas do dia quatro de novembro de dois mil e vinte, realizou-se digitalmente, por meio da plataforma Microsoft Teams, a quadragésima reunião do Comitê de Auditoria Estatutário. Participaram os membros do Comitê Ludmila de Melo Souza, Presidente, Débora Santille e Carlos Antonio Vergara Cammas, bem como os seguintes representantes da SPA: Marcus dos Santos Mingoni, Diretor de Administração e Finanças - DIADM (item 2.1); Bruno Stupello, Diretor de Desenvolvimento de Negócios e Regulação – DINEG (item 2.2); Claudio Bastos, Gerente de Planejamento Estratégico e Governança, Marta Alves, Gerente do Jurídico Regulatório, Leticia Forni, Supervisora de Normas e Processos e Lucilia Nagai, Assistente Sênior de Relações do Trabalho (item 2.4). A reunião foi secretariada pelo Assistente Pleno da Gerência de Secretaria de Governança Corporativa, Thiago Rodrigues Alves. O material analisado pelo COAUD é parte integrante desta ata. Atendido o quórum legal, a Presidente, declarou abertos os trabalhos. Os assuntos apreciados receberam as seguintes manifestações: **1.1 Leitura e aprovação da ata da 39ª Reunião, ocorrida em 23/10/2020.** A ata foi aprovada. **2. Assuntos para Providências, Conhecimento e Acompanhamento. 2.1 Participação do Diretor de Administração e Finanças: Relatório Gerencial de Resultados – agosto/2020.** O DIADM informou ao Comitê que (i) o Sr. Anderson de Souza Marques passou a exercer, a partir de 7 de outubro de 2020, o cargo de Gerente de Contabilidade, em substituição ao Sr. Pérsio Belluomini Moraes; (ii) DRE Gerencial – Agosto: a Receita Líquida Operacional cresceu 6,8%, as Despesas Administrativas e Gerais tiveram uma retração de 15,3%, as Demandas Judiciais (Cíveis e Trabalhistas) apresentaram um aumento de 197,2% em função do processo relativo a SERVENG CIVILSAN S.A. ter passado de possível para provável; (iii) DRE Gerencial – Acumulado: a Receita Líquida Operacional cresceu 8,5%, o EBITDA Ajustado 9,6% e o Lucro Líquido 17,3%; (iv) Fluxo de Caixa Acumulado – Agosto: Saída de R\$ 132 mi referente ao Portus e de R\$ 37 mi referentes ao PIDV; (v) Fluxo de Navios e Cargas Acumulado – Agosto: Tonelagem movimentada

40ª Reunião Ordinária COAUD, de 04-11-2020

apresentou uma variação positiva de 10,8%; (vi) Detalhamento Receitas – Acumulado Agosto: Tarifária apresentou crescimento de 10,3% e Patrimonial de 5,9%; (vii) Detalhamento Custos Operacionais – Acumulado Agosto: Diminuição de 9,9% nos custos com pessoal e de 5,1% no Total de Custos Operacionais sem Rescisões Extraordinárias; (viii) Detalhamento Despesas Gerais e Administrativas – Acumulado Agosto: Diminuição de 4% no Total Despesas Gerais & Administrativas mesmo com o ressarcimento ao OGMO referente ao Convênio SPA 01/2020 firmado em virtude da pandemia; (ix) Headcount por Diretoria – Agosto: Diminuição de 19,3% no Total Geral; (x) Horas Extras por Diretoria – Agosto: Diminuição de 6,1% no mês de agosto e de 0,5% no acumulado total, em virtude das medidas de prevenção à pandemia; (xi) Inadimplência de Agosto foi de 0,17%; (xii) Top 10 Casos Cobrança Judicial/Adm – Agosto/20: A SPA firmou acordo com a EMBRAPORT e recebeu a informação que a LIBRA 35 irá propor um acordo na câmara de negociação; (xiii) Top 10 Passivos/Contingência – Agosto: Foi apresentada relação com os 10 maiores passivos/contingências ordenadas pelos maiores valores provisionados como prováveis, sendo que a expectativa é que no futuro sejam apresentados também os passivos classificados como possíveis e remotos; (xiv) Contencioso Trabalhista – Agosto: Em 2020 foram propostas 92 ações trabalhistas até 18/09/2020 e os temas mais recorrentes foram responsabilidade solidária e/ou subsidiária (52 ações), indenização pela supressão de hora extra (14 ações) e reintegração/indenização em face de ato de dispensa (11 ações); (xv) PDG 2020 – Execução Orçamentária: Resultado de 244 mi.

2.2 Participação do Diretor de Desenvolvimento de Negócios e Regulação: Conversa sobre as atividades desenvolvidas pela Diretoria com ênfase na revisão tarifária, em atendimento ao item 2.1 da 29ª Reunião. O DINEG comunicou ao Comitê que a referida Diretoria possui a Superintendência de Relações Comerciais, que trata da operacionalização dos contratos vigentes, e a Superintendência de Planejamento Portuário, que conduz a programação dos contratos futuros e prestou as seguintes informações relativas ao arrendamento: Atividades: Desde o ano passado a DINEG realiza a modelagem de novos arrendamentos subsidiando a Secretaria Nacional de Portos e Transportes Aquaviários e a Empresa de Planejamento e Logística S.A. – EPL. No passado alguns contratos de

40ª Reunião Ordinária COAUD, de 04-11-2020

arrendamento previam o pagamento de sitio padrão negativo, estabelecendo que antes da área ser arrendada a Autoridade Portuária/Poder Concedente realizassem o investimento para proporcionar que a área possuísse condição mínima para o privado iniciar seus investimentos. Para as áreas não afetadas uma das possibilidades é a realização de chamamento público e contrato de cessão de uso onerosa com o player que apresentar a melhor proposta. Outra alternativa para utilização de áreas ociosas é o processo de seleção simplificado que resulta em contratos de no máximo 180 (cento e oitenta) dias ou até a realização de licitação na referida área, sem direito de reequilíbrio econômico financeiro do contrato. Com isso a expectativa é que a SPA consiga uma receita da ordem de R\$ 7 milhões ao longo de 6 meses. Os investimentos previstos nos contratos são controlados pela SPA por meio da fiscalização do cumprimento do Plano Básico de Investimento – PBI entregue pela arrendatária à Agência Nacional de Transportes Aquaviários – ANTAQ. Os ativos são reversíveis à SPA somente no final do contrato. A DINEG é o ponto focal do BNDES no processo de desestatização do Porto de Santos. A perspectiva é que sejam modelados os processos de arrendamento das áreas STS 08 e STS 08 A, na região da Alemoa, para graneis líquidos, fertilizantes na região de Outeirinhos, graneis vegetais em Paquetá, além de terminal de contêiner na região do Saboó. Com relação a tarifas, a DINEG informou: Que as remunerações fixas dos contratos de arrendamentos são operacionalizadas pela DIADM. O grande desafio é revisar, até janeiro/2021, as tarifas portuárias do Porto de Santos em conformidade com a Resolução Normativa nº 32-ANTAQ, alterada pela Resolução nº 7821-Antaq, de 19 de junho de 2020, que aprova a norma que dispõe sobre a estrutura tarifária padronizada das administrações portuárias e os procedimentos para reajuste e revisão de tarifas, que passarão a ser divididas da seguinte forma: Tabela I: Infraestrutura de Acesso Aquaviário, paga pelos armadores por tonelagem e que prevê descontos em incentivo à cabotagem em linha com a política do Governo Federal denominada “BR Do Mar”; Tabela II: Instalações de Acostagem, que será paga por períodos de utilização do berço com o intuito de privilegiar operações mais eficientes; e Tabela III: Infraestrutura Operacional ou Terrestre, que será cobrada por tonelada movimentada. A DINEG fornece a base de custeio para a Antaq, demonstra a quebra dos custos de hoje bem como as projeções dos

40ª Reunião Ordinária COAUD, de 04-11-2020

próximos 3 anos de modo a possibilitar que a tarifa a ser cobra dos usuários seja suficiente para remunerar a Autoridade Portuária tornando-a autossustentável sem a dependência dos recursos da União. **2.3 PAINT 2021 revisado em atendimento a 39ª Reunião do COAUD.** O assunto foi transferido para a próxima reunião. **2.4 Manifestação do COAUD a respeito do Programa Participação nos Lucros ou Resultados – PLR e Programa de Remuneração Variável Anual – RVA 2021, em atendimento ao item “c” da Súmula CONSAD nº 61.2019.** Após explanação dos Srs. Claudio Bastos, Marta Alves, Leticia Forni e Lucilia Nagai, o Comitê transferiu o assunto para a próxima reunião e solicitou o envio de Nota Técnica, a ser elaborada pela Auditoria Interna, e de Parecer Jurídico. **2.5 Nota Técnica nº 27642/2020/ME da SEST, referente a Remuneração Global, Destinação do Resultado e Reforma do Estatuto da SPA.** O assunto foi transferido para a próxima reunião. **3. Outros Assuntos. 3.1 Processo licitatório na modalidade Pregão Eletrônico, objetivando a contratação de empresa para prestação de serviços técnicos especializados de auditoria independente das Demonstrações Contábeis, Trimestrais e Anuais.** O DIADM informou que apesar da Escoima nenhuma proposta atendeu aos requisitos do edital e que por esse motivo será necessária a realização de nova licitação, sendo que informações complementares serão prestadas nas próximas reuniões do COAUD. Nada mais havendo a tratar, a Presidente agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às treze horas, fixando a data da próxima reunião para o dia cinco de novembro 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

Débora Santille
Membro

Carlos Antonio Vergara Cammas
Membro.

40ª Reunião Ordinária COAUD, de 04-11-2020