

AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
ATA DA 58ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)

Às dez horas do dia doze de maio de dois mil e vinte e um, considerando as medidas para enfrentamento da Covid-19, realizou-se digitalmente, por meio da plataforma Microsoft Teams, a quinquagésima oitava reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Autoridade Portuária de Santos S.A.. Em conformidade com o art. 6º inciso VII da Instrução Normativa DREI nº 79, de 14 de abril de 2020, a presente reunião foi gravada integralmente e ficará arquivada na sede da sociedade. Participaram os membros do Comitê Ludmila de Melo Souza, Coordenadora, Charles Laganá Putz e Carlos Antonio Vergara Cammas, bem como os seguintes representantes da SPA: Marcus dos Santos Mingoni, Diretor de Administração e Finanças (DIADM), Alexandre de Almeida Antunes, Gerente de Contabilidade (GECON), e Jorge Leite dos Santos, Gerente de Secretaria de Governança Corporativa (GESEC). Também participaram os representantes da auditoria independente Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S: Eliane Resmini, Fernanda Inácio, Marcial Lopes Filho e Wesley Garcia. 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 Coordenadora declarou abertos os trabalhos. O assunto apreciado recebeu as seguintes manifestações: **1. Manifestação em relação às Demonstrações Financeiras Trimestrais da SPA, referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2021.** Após apresentação da DIADM/GECON da SPA, contemplando o Relatório Gerencial de Resultados – Março/2021, os representantes da Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S apresentaram seu relatório informando que: a) Conforme Nota Explicativa nº 9 – Partes Relacionadas, a SPA procedeu em março de 2021 à baixa dos valores registrados no contas a receber bem como da correspondente provisão para perda de crédito (PCLD), referente ao ressarcimento das despesas necessárias à gestão do Terminal Público Pesqueiro de Laguna; b) A equipe da auditoria independente participou de reuniões presenciais com a Superintendência Jurídica e solicitou a conciliação dos

58ª Reunião Ordinária COAUD, de 12-05-2021

depósitos cíveis da SPA com os processos disponíveis nas certidões judiciais; c) Os testes de controles internos da SPA serão realizados ao longo de todo ano corrente. Em seguida, considerando: a) As Demonstrações Contábeis Intermediárias referentes ao 1º Trimestre de 2021; b) Os Relatórios Atuariais referente ao Portus, ao Plano de Saúde e aos Benefícios de complementação de Aposentadoria de Inativos referentes ao 1º Trimestre de 2021 elaborados pela Rodarte Consultoria em Estatística e Seguridade Ltda.; c) A minuta do Relatório de Revisão das Informações Intermediárias relativo ao 1º Trimestre de 2021, entregue pela Russell Bedford Auditores Independentes em 11 de maio de 2021, ao qual o Comitê de Auditoria tomou conhecimento em 12 de maio de 2021 durante sua 58ª Reunião Plenária; d) Os esclarecimentos obtidos em sua 58ª Reunião Plenária, ocorrida em 12 de maio de 2021; O COAUD recomendou ao Conselho de Administração (CONSAD) a aprovação das Demonstrações Contábeis Intermediárias referentes ao 1º Trimestre de 2021, com o respectivo Relatório de Auditoria da Revisão das Informações Intermediárias sem ressalvas. Para o assunto foi emitida a Manifestação COAUD/06.2021. Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às doze horas, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia vinte e oito de maio de dois mil e vinte e um. Eu, Thiago Rodrigues Alves, _____, Assistente Pleno da Gerência de Secretaria de Governança Corporativa, lavrei a presente ata.

Ludmila de Melo Souza
Coordenadora.

Charles Laganá Putz
Membro.

Carlos Antonio Vergara Cammas.
Membro.

58ª Reunião Ordinária COAUD, de 12-05-2021