

**AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.**  
**COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO**  
**ATA DA 68ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)**

Às nove horas e trinta minutos do dia vinte e quatro de setembro de dois mil e vinte e um, considerando as medidas para enfrentamento da Covid-19, realizou-se presencialmente a sexagésima oitava reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Autoridade Portuária de Santos S.A.. Participaram os membros do Comitê Ludmila de Melo Souza, Coordenadora, e Carlos Antonio Vergara Cammas. Também participaram os seguintes representantes da SPA: Luiz Fernando da Silva, Superintendente de Auditoria (SUAUD) e Leticia Sodré, Gerente de Auditoria (GERAI), itens 1.4 a 1.6; Andresa Barcelos Bezerra, Gerente de Compliance, Riscos e Controles Internos (GECOP), itens 1.7 a 1.9; Evelyn Kysyk Nogueira Vallilo, Assessora, e Airton Lopes de Moraes, Supervisor de Riscos e Controles Internos, item 1.7; e Jorge Leite dos Santos, Gerente de Secretaria de Governança Corporativa (GESEC). 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. Os assuntos apreciados receberam as seguintes manifestações: **1. Assuntos para Providências, Conhecimento, e Acompanhamento. 1.1 Auditoria especial do processo de prorrogação contratual e nova contratação de empresas para o fornecimento de plano de saúde aos empregados e ex-empregados da SPA. (Pág 30 SDD 20594.2021) (PRE e DIADM).** Devido as ausências justificadas dos Srs. Fernando Biral, Presidente, e Marcus Mingoni, Diretor de Administração e Finanças, os assuntos foram transferidos para a próxima reunião. **1.2 Relatório Gerencial de Resultados – julho/2021. (DIADM).** Devido as ausências justificadas dos Srs. Fernando Biral, Presidente, e Marcus Mingoni, Diretor de Administração e Finanças, os assuntos foram transferidos para a próxima reunião. **1.3 Sugestões da DIADM para o PAINT 2022. (SDD 20854.2021).** O Comitê tomou conhecimento e encaminhou o tema para conhecimento da SUAUD. **1.4 Relatório SUAUD nº 12/2021: Revisão dos controles e procedimentos do processo RH-030-**

68ª Reunião Ordinária COAUD, de 24-09-2021

**Gerir Gratificação Trimestral – (HVM) relativo às metas do 1º trimestre de 2021. (SUAUD).** Com a explanação da SUAUD o Comitê tomou conhecimento que: a) Os controles e procedimentos praticados pela GEPEG foram considerados eficientes para mitigar os riscos do processo RH-030 Gerir Gratificação Trimestral - (HVM); b) Os pagamentos do HVM relativos às metas do 1º trimestre de 2021 estão em conformidade com as determinações legais, com os normativos da empresa, e com o percentual de atingimento de metas aferido pela SNPTA. **1.5 Monitoramento dos Planos de Ação. (SUAUD).** Com a explanação da SUAUD o Comitê tomou conhecimento do arquivo “Monitoramento dos Planos de Ação – Data-base 31/08/2021.ppt”, já apresentado às diretorias e superintendências da SPA, e recomendou que a SUAUD revise o assunto e, de acordo com a criticidade de cada tema, realize estudo para o arquivamento das recomendações ou planos de ação em atraso muito antigos e não implementados e cujo arquivamento não resulte em danos ou riscos para a Companhia. **1.6 Informações sobre a prévia do PAINT 2022. (SUAUD).** A SUAUD realizou explanação abordando o sumário executivo e o plano detalhado das atividades do PAINT 2022 e, ao final da apresentação, o COAUD realizou diversas sugestões que serão verificadas ao longo das próximas reuniões. **1.7 Status atual dos trabalhos desenvolvidos pela área de riscos. (GECOP).** Com a apresentação das Sras. Andresa Bezerra (GECOP), Evelyn Vallilo e do Sr. Airton Moraes o Comitê tomou conhecimento (i) do mapeamento dos Riscos Corporativos da SPA, inclusive suas abordagens por Categoria e Classificação e (ii) das réguas de probabilidade e impacto relacionadas aos riscos, já encaminhadas para conhecimento da SUAUD. Após debates sobre o assunto o Comitê produziu diversas sugestões e recomendou que a área avalie a possibilidade de: i) classificar como “alto” os riscos que possuem impacto alto, inclusive os de probabilidade baixa; ii) Mover a classificação dos riscos regulatórios De: “Político Econômico” Para: “Conformidade – Legislação e Resoluções”; iii) incluir na matriz de riscos a perda de *market share*; iv) Estudar a metodologia para assinar um range de valores aos riscos altos, médios e baixos com o objetivo de poder ser utilizados no cálculo do apetite aos riscos, através das ponderações de valor de cada risco pelo número de cada risco. O COAUD solicitou que seja pautado para a próxima reunião a participação da SUAUD para tratar das réguas de probabilidade

68ª Reunião Ordinária COAUD, de 24-09-2021

e impacto relacionadas aos riscos encaminhadas pela GECOP. **Partes relacionadas: 1.8 Processos e instrumentos operacionais atualmente existentes na Companhia para controle e monitoramento das transações com Partes Relacionadas, como e com que periodicidade é feito o monitoramento e atuações; 1.8.1 Termos de adesão; e 1.8.2 Contratos atualmente vigentes os quais possuem parte relacionada com a SPA. (GECOP).** Com a FI 36.2021 (SDD 22339/2021) e explanação da GECOP o Comitê tomou conhecimento que as análises relativas às Partes Relacionadas estão, no momento, sendo executadas pela Gerência de Contabilidade a Política de Partes Relacionadas e que o processo será atualizado com o apoio da GECOP que, em razão da falta de mão-de-obra e quantidade de serviços na área de *Compliance*, está priorizando as análises de integridade e de conformidade. O COAUD recomendou que durante a atualização da Política de Partes Relacionadas a GECOP priorize a verificação e aperfeiçoamento dos controles existentes nas diversas áreas da SPA. **1.9 Resposta da GECOP acerca da inclusão, em sua matriz de riscos, do mapeamento dos riscos gerados em virtude da Usina Hidrelétrica de Itatinga, desde julho de 2015, funcionar sem ato de outorga vigente, em atendimento ao item 1.3 da 64ª Reunião. (GECOP).** Com relação a FI 36.2021 (SDD 22339/2021) e explanação da GECOP o Comitê tomou conhecimento que de acordo com o escopo de trabalho aprovado pela Diretoria, para o período de abril/2021 a fevereiro/2022, o Setor de Riscos e Controles Internos está focando na entrega do mapeamento dos riscos corporativos e ao final os processos que envolvem o setor elétrico serão contemplados de acordo com a priorização validada pela Diretoria, contida na FI 36.2021 encaminhada ao COAUD. **1.10 Tomar conhecimento da Política de Contribuições e Doações da SPA, aprovada pela Decisão DIREXE nº 168.2021 e Deliberação CONSAD nº 047.2021, em atendimento ao item 1.2 da 61ª Reunião. (Pág 21 SDD 8435.2021) (SUGOV).** O Comitê tomou conhecimento. **1.11 Atas das reuniões do CONSAD (619ª e 620ª), CONFIS (562ª) e DIREXE (2179ª a 2190ª).** O Comitê realizou os seguintes registros: i) 562ª Reunião do CONFIS: consultar a SUJUD se a provisão referente à “Ação dos Engenheiros”, citada no item II.02 da referida reunião do CONFIS, está classificada como “provável”, bem como, se há provisão de valores; ii) 2181ª Reunião da DIREXE: tomar conhecimento do Instrumento Normativo de Processo INP-SUPTI-TIC-

68ª Reunião Ordinária COAUD, de 24-09-2021

140-009, referente ao Sistema de Gestão da Privacidade da Informação: Gestão de Acessos, da Autoridade Portuária de Santos, citado no item I.1, bem como de informações atualizadas acerca da contratação de empresa especializada para fornecimento de solução de fontes de alimentação ininterrupta, UPS (Uninterruptible Power Supply), para Data Center da SPA, citado no item I.10; iii) 2183ª Reunião da DIREXE: tomar conhecimento da motivação da celebração de termo de confidencialidade e sigilo entre a Autoridade Portuária de Santos S.A. (Santos Port Authority -SPA) e a Bunge Alimentos S.A., a fim de evitar a divulgação e utilização não autorizada das informações sigilosas relacionadas à eventual futura abertura de certame licitatório pela SPA para execução de obras relacionadas à recuperação das estruturas do cais do antigo Armazém 12, mencionada no item I.1. Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às quatorze horas, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia oito de outubro 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.**

Carlos Antonio Vergara Cammas.  
**Membro..**