



**AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
ATA DA 76ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)**

Às nove horas e trinta minutos do dia quatorze de janeiro de dois mil e vinte e dois, considerando as medidas para enfrentamento da Covid-19, realizou-se digitalmente, por meio da plataforma Microsoft Teams, a septuagésima sexta reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Autoridade Portuária de Santos S.A.. A presente reunião foi gravada integralmente com o consentimento de todos os participantes e ficará arquivada na sede da sociedade. Participaram os membros do Comitê Ludmila de Melo Souza, Coordenadora, e Carlos Antonio Vergara Cammas. Também participaram os seguintes representantes da SPA: Marcus dos Santos Mingoni, Diretor de Administração e Finanças (DIADM), item 1.1; Bruno Takano, Gerente de Sustentabilidade (GESUS) e Thiago Souza, Supervisor, item 1.2; Airton Lopes de Moraes, Gerente de Compliance, Riscos e Controles Internos em exercício (GECOP), Evelyn Kysyk Nogueira Vallilo, Assessora, e Diogo Neri Gonçalves, Assistente Pleno, itens 1.3 e 1.4; 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: **1.1 Relatório Gerencial de Resultados – novembro/2021 (DIADM)**. Após a apresentação da DIADM o Comitê registra que tomou conhecimento e teve suas dúvidas esclarecidas acerca dos seguintes assuntos: Demonstrativos Financeiros: DRE Gerencial – novembro e acumulado; Balanço Patrimonial; Fluxo de Caixa; Detalhamento Receitas e Despesas: Fluxo de Navios e Cargas – acumulado novembro; Detalhamento Receitas – acumulado novembro; Detalhamento Custos Operacionais – novembro e acumulado; Detalhamento Despesas Gerais e Adm. novembro e acumulado; detalhamento Outras Despesas/Rec. Operacionais – novembro e acumulado; Detalhamento Resultado Financeiro – novembro e acumulado; Aplicações Financeiras – Saldos em novembro; Headcount e Horas Extras:

76ª Reunião Ordinária COAUD, de 14-01-2022

Headcount por Diretoria; Horas Extras por Diretoria e Gerência; Horas Extras realizadas; Inadimplência/Cobrança/Passivos: Resumo Inadimplência; Top 10 – Casos Cobrança Judicial/Adm.; Top 10 – Passivos/Contingências; Contencioso Trabalhista; Análise do PDG: PDG 2021 – Execução Orçamentária; Orçamento de Investimentos; Acompanhamento da Execução do Orçamento de Investimentos; Contratações: Licitações jan. a outubro; Compras Diretas jan. a novembro; Serviços Terceiros – Contratados / A Contratar. Adicionalmente a DIADM prestou informações dos *status* do Programa de Incentivo ao Desligamento Voluntário (PIDV) 2022 e do acordo coletivo relativo à complementação dos benefícios de aposentadoria dos funcionários inativos que ingressaram na SPA até 1965.

1.2 Tomar conhecimento do Relatório de Sustentabilidade 2020 e do status atual da elaboração das próximas edições do Relatório de Sustentabilidade, em atendimento ao item 1.1 da 72ª Reunião. (SUMAS). Com a apresentação da SUMAS/GESUS o Comitê tomou conhecimento do Relatório de Sustentabilidade 2020 e do cronograma de elaboração e da abordagem dos Relatórios 2021 e 2022, que serão elaborados com o apoio de consultoria externa adotando o padrão GRI, inclusive com versão executiva em inglês. O COAUD recomendou ao CONSAD que avalie a possibilidade de contratação de empresa independente para certificação/asseguração do Relatório de Sustentabilidade da SPA, com o objetivo de aumentar a confiabilidade e a credibilidade das informações ali relatadas em conformidade com as melhores práticas ASG atualmente existentes no mercado.

1.3 Follow up das atividades do Setor de Riscos e Controles Internos. Documento nº 398/21-81. (GECOP). Com a apresentação, o Comitê tomou conhecimento que o CONSAD, em sua 626ª Reunião, aprovou o relatório de conclusão da 1ª fase dos trabalhos relacionados a riscos e controles internos corporativos e que atualmente a área está na 2ª fase dos trabalhos, que irá contemplar as seguintes definições: (i) apetite ao risco; (ii) tipo de resposta e dos controles e mitigadores para cada risco e (iii) indicadores para acompanhamento e monitoramento.

1.4 Follow up das atividades do Setor de Compliance. Documento nº 8343/2021. (GECOP). Com a apresentação o Comitê tomou conhecimento de informações gerais acerca das análises de conformidade documental e de integridade emitidas. O Comitê registrou a importância da revisão e estruturação do conceito de *compliance* entre as diferentes áreas da companhia, bem como da

76ª Reunião Ordinária COAUD, de 14-01-2022

formalização dos trabalhos de mitigação dos riscos de *compliance*. O Comitê recomendou ações que permitam saber se a SPA está em *Compliance* com as leis e normas externas e internas. **1.5. Propor ao CONSAD o Plano de Trabalho Anual do COAUD 2022, em conformidade com o inciso VII art. 11 do Regimento Interno.** O Comitê iniciou a elaboração da minuta de seu Plano de Trabalho Anual – Exercício 2022 e decidiu concluir o tema em suas próximas reuniões. **1.6 Atas das reuniões do CONSAD (623ª a 625ª), CONFIS (566ª) e DIREXE (2212ª a 2217ª).** O Comitê solicitou tomar conhecimento: (a) do Regulamento do Serviço de Informação do Cidadão (SIC), citado no item I.4 da 2212ª reunião da DIREXE; (b) do Regimento Interno do Comitê de Segurança da Informação e Privacidade, citado no item I.6 da 2212ª reunião da DIREXE, bem como dos trabalhos desenvolvidos pelo referido Comitê; (c) do Plano Anual de Fiscalizações de Arrendatários 2022, citado no item I.2 da 2216ª reunião da DIREXE; (d) da Política de Assuntos Jurídicos da Companhia, citada no item II.02 da 623ª reunião do CONSAD. **2. Outros Assuntos.**

2.1 Análise das Demonstrações Contábeis Anuais referentes ao Exercício 2021. O Sr. Marcus Mingoni, Diretor de Administração e Finanças (DIADM), previamente à corrente reunião, encaminhou via e-mail aos membros do Comitê o cronograma de fechamento das Demonstrações Contábeis Anuais referentes ao Exercício 2022. Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às treze horas, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia vinte e oito de janeiro de dois mil e vinte e dois. 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.

76ª Reunião Ordinária COAUD, de 14-01-2022