

**AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.  
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO  
ATA DA 89ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)**

Às nove horas e trinta minutos do dia vinte e dois de julho de dois mil e vinte e dois realizou-se digitalmente, por meio da plataforma Microsoft Teams, a octogésima nona 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, Carlos Antonio Vergara Cammas e Thiago Benito Robles. Também participaram os seguintes representantes da SPA: Marcus Mingoni, Diretor de Administração e Finanças (DIADM), Paulo Pinto, Superintendente de Administração e Finanças (SUAFI) e Luciana Parreira Pinheiro Pereira, Gerente de Contabilidade (GECOM), item 2.1; Monise Judy Soalheiro Areias, Gerente de Ouvidoria (GEOUV) item 2.2; Luiz Fernando da Silva, Superintendente de Auditoria (SUAUD), Leticia Farias Sodré, Gerente de Auditoria (GERAI), Rosane Doria de Jesus, Assistente Pleno e Igor Serrão Ribeiro, EP-Analista de Sistema, itens 2.3; 2.4; 2.5; 2.6; 2.7 e 2.8. A corrente reunião teve ainda a participa o dos seguintes representantes da Russel Bedford Brasil Auditores Independentes S/S: Marcial Lopes Filho, Eliane Resmini e Camila Oliveira Miranda, item 2.1 e Jorge Leite dos Santos, Gerente de Secretaria de Governança Corporativa (GESEC), que secretariou a presente reunião, com apoio de Andrea Arakaki. O material analisado pelo COAUD   parte integrante desta ata. Atendido o quórum legal, a Coordenadora declarou abertos os trabalhos. Os assuntos apreciados receberam as seguintes manifesta es: **1.1** Aprovar a ata da 87ª Reunião, ocorrida em 27/06/2022. O Comitê aprovou a referida ata. **1.2** Aprovar a ata da 88ª Reunião, ocorrida em 13/07/2022. O Comitê aprovou a referida ata. **2. Assuntos para Providências, Conhecimento e Acompanhamento.****2.1** *Follow up* das a es desenvolvidas pela auditoria independente. (Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S). Com as informa es e esclarecimentos dos representantes da Russell Bedford Brasil Auditores Independente S/S o Comitê tomou conhecimento dos seguintes temas: a) o andamento das iniciativas integrando o ESG. Foi informado que no próximo mês será solicitado algumas

89ª Reunião COAUD, de 22-07-2022

informações sobre o assunto, a fim de efetuar as análises pertinentes; b) Relatório de Sustentabilidade. O Diretor Marcus Mingoni esclareceu que será emitido a parte, não integrando o Relatório Anual. Os membros do COAUD registraram que estão monitorando e sugerindo que o relatório de sustentabilidade tenha o mesmo período (exercício) de referência do relatório anual. c) acompanhamento do cronograma de Tecnologia da Informação. Foi solicitada pela equipe da Russel algumas informações, as quais já foram recebidas. d) em relação ao planejamento de auditoria para o ano de 2022, sobretudo sobre a análise dos processos relativos às atividades operacionais, a Russell informou que o cronograma está sendo cumprido e que as análises estão ocorrendo conforme o esperado. e) processo de revisão ITRs 2º Trimestre. A Russell informou que após análise prévia das Demonstrações Contábeis, os números estão condizentes com a documentação verificada.

**2.2 Follow up das ações da Ouvidoria. (GEOUV)** A Gerente de Ouvidoria apresentou o relatório de atividades da Gerência, com os dados do 2º trimestre, destacando o tratamento dado às demandas e ações e iniciativas da área. Foi dado conhecimento, ainda, do relatório de denúncias, em que o Colegiado registra que não foi recebida denúncia pelo e-mail do Comitê.

**2.3 Tomar conhecimento do Relatório SUAUD nº 006/2022: Dragagem. (SUAUD)** O Coaud registra que tomou conhecimento e alerta para os registros contidos no relatório referente a: os riscos operacionais; risco cambial; e, exposição cambial.

**2.4 Tomar conhecimento do Relatório SUAUD nº 008/2022: Acessos Terrestres. (SUAUD)** Com as informações da equipe da SUAUD, o Comitê tomou conhecimento que os controles internos do processo de Controle de Acessos Terrestres são efetivos, porém, entende que existem oportunidades de melhorias nos critérios de identificação de usuários no sistema ISPS-CLIENT, na vistoria de veículos, no acesso às áreas controladas do Complexo da Presidência que não permite alertar eventual entrada de um indivíduo portando credencial pertencente a outra pessoa, bem como a revogação de credenciais de acesso para funcionários aposentados, cedidos e desligados da SPA. Os riscos do processo são gerenciados de acordo com o Estudo de Avaliação de Riscos atualizados em março de 2022, sendo parte integrante do Plano de Segurança Pública Portuária. Informaram ainda que a Guarda Portuária está formalizando um termo de referência para um novo sistema de controle de acesso junto a TI e tem previsão para ser executada até 2025. O Comitê registra que considera os resultados apresentados no

89ª Reunião COAUD, de 22-07-2022

relatório sensíveis e registra a preocupação com o prazo estabelecido para 2025. Nesse sentido, o COAUD sugere que a Companhia reveja o cronograma estabelecido dado o risco do tema para a operação da Companhia. **2.5** Tomar conhecimento do Relatório 010: Supervisão Ministerial do MINFRA de 23/10/2019 (SUAUD) O Coaud tomou conhecimento. Quanto ao tema LGPD elencado no Relatório, o Comitê solicitou a Auditoria Interna, que deixe mais claro que foi apresentado somente a primeira iniciativa sobre o tema, e ainda serão analisadas as demais fases do processo. **2.6** Tomar conhecimento do Balanço Resultados SUAUD - 2º trim.2022 (SUAUD) O Coaud registra que tomou conhecimento. **2.7** Tomar conhecimento do Monitoramento de Planos de Ação da SPA data base 30/06/2022 (SUAUD) O Coaud registra que tomou conhecimento. **2.8** Tomar conhecimento do Monitoramento OFÍCIOS - CGU e TCU (SUAUD) O Coaud registra que tomou conhecimento e relativamente aos itens: a) Ofício CGU 3325/2022/NAC-SP, de 15/03/2022. O Comitê convoca o DIADM – tratar sobre o Escopo da Auditoria da CGU sobre a contratação BBPREV e Realize+. Documento nº 7197/2022. b) Ofício CGU 3061/2022/NAC-SP, de 24/03/2022 - Auditoria de avaliação no âmbito do processo IA-010-Gerir Dragagem. O Comitê sugeriu atenção e solicitou mantê-los atualizados. **2.9** Tomar conhecimento do Relatório da Auditoria Interna nº 011/2022 que trata dos indicadores de gestão do PLR-2022, referente ao 1º trimestre do exercício de 2022. (Proc 406/21-16) O Coaud registra que tomou conhecimento. **2.10** Tomar conhecimento do cronograma do Acordo de Cooperação Técnica entre a SPA e o Departamento Nacional de Infraestrutura de Transporte – DNIT, que tem como objeto a transferência mútua de conhecimento e apoio técnico de engenharia nas atividades relacionadas a dragagem, citado no item único da 2247ª Reunião da DIREXE, em atendimento ao item 1.5 da 83ª Reunião. O Coaud registra que tomou conhecimento e solicita que seja apresentado um follow up sobre quais são as ações do referido acordo. **2.11** Tomar conhecimento do cronograma e das atualizações do processo licitatório referente a contratação de empresa especializada na prestação de serviços de inventário físico, conciliação físico-contábil e avaliação, aos moldes da ABNT 14653, dos bens patrimoniais da SPA e da União, citado no item I.13 da 2251ª Reunião da DIREXE, em atendimento ao item 1.5 da 83ª Reunião. O Coaud registra que tomou conhecimento e solicita que a equipe da SPA responsável pelo acompanhamento dos trabalhos a serem

89ª Reunião COAUD, de 22-07-2022

realizados apresentem informações trimestrais ao Comitê. O tema será pautado no mês de outubro. 3. Outros Assuntos; 3.1 Recebimento e assinatura do Termo de Ciência de Confidencialidade e Sigilo Individual. O Coaud registra que tomou conhecimento. Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às treze horas e trinta minutos, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia nove de agosto de dois mil e vinte e dois. Eu, Jorge Leite dos Santos, \_\_\_\_\_, Gerente de Secretaria de Governança Corporativa, lavrei a presente ata.

Ludmila de Melo Souza  
**Coordenadora.**

Thiago Benito Robles  
**Membro.**

Carlos Antonio Vergara Cammas.  
**Membro.**