

**AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO
ATA DA 96ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)**

Às dezenove horas e trinta minutos do dia 04 de novembro de dois mil e vinte e dois realizou-se digitalmente, com manifestação de votos por e-mail, a nonagésima sexta reunião do Comitê de Auditoria Estatutário da Autoridade Portuária de Santos S.A.. Participaram os membros do Comitê Ludmila de Melo Souza, Coordenadora, Carlos Antonio Vergara Cammas e Thiago Benito Robles. A reunião foi secretariada pelo Assistente Pleno da Gerência de Secretaria de Governança Corporativa, Thiago Rodrigues Alves, e apoio de Andrea Arakaki, técnica portuária. 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. Assuntos para Providências, Conhecimento e Acompanhamento. 1.1 Manifestar-se em relação às Demonstrações Financeiras Trimestrais da SPA, referentes ao trimestre findo em 30 de junho de 2022.

Após tomar conhecimento: a) das Demonstrações Contábeis Intermediárias referentes ao 3º Trimestre de 2022; b) do relatório de revisão das informações contábeis intermediárias da SPA, referentes ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, elaborado pela auditoria independente Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S; e c) dos Relatórios Atuariais referentes ao Portus, ao Plano de Saúde e aos Benefícios de Complementação de Aposentadoria de Inativos referentes ao 3º Trimestre de 2022, elaborados pela Rodarte Consultoria em Estatística e Seguridade Ltda.; O Comitê emitiu a Manifestação COAUD/17.2022 com o seguinte teor: “CONSIDERANDO: a) As Demonstrações Contábeis Intermediárias referentes ao 3º Trimestre de 2022, aprovadas pela Diretoria da SPA, por meio da Decisão Direxe nº 452.2022, de 3 de novembro de 2022; b) Os Relatórios Atuariais referentes ao *Portus*, ao Plano de Saúde e aos Benefícios de Complementação de Aposentadoria de Inativos referentes ao 3º Trimestre de 2022 elaborados pela Rodarte Consultoria em Estatística e Seguridade Ltda.; c) O Relatório de Revisão das Informações Intermediárias relativo ao 3º Trimestre de 2022, sem modificação de opinião, entregue pela Russell Bedford Auditores Independentes em 4 de novembro de 2022; d) As elucidações obtidas

96ª Reunião COAUD, de 04-11-2022

por meio dos representantes da Superintendência Jurídica da SPA sobre os depósitos judiciais, provisões e passivos contingentes na 95ª Reunião Plenária, ocorridas em 31 de outubro de 2022; e) Os esclarecimentos obtidos por meio das equipes de auditores da Russell Bedford Auditores Independentes e da DIADM/SUAFI/GECON na 95ª Reunião Plenária, ocorrida em 31 de outubro de 2022; f) O deliberado unanimemente na 96ª Reunião Plenária, ocorrida em 4 de novembro de 2022. O COAUD recomenda ao Conselho de Administração (CONSAD) a aprovação das Demonstrações Contábeis Intermediárias referentes ao 3º Trimestre de 2022. “Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às vinte horas e trinta minutos, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia onze de novembro 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.

Thiago Benito Robles
Membro.

Carlos Antonio Vergara Cammas.
Membro.