

**AUTORIDADE PORTUÁRIA DE SANTOS S.A.  
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO  
ATA DA 100ª REUNIÃO (ORDINÁRIA)**

Às quatorze horas do dia quatorze de dezembro de dois mil e vinte e dois realizou-se digitalmente, por meio da plataforma Microsoft Teams, a centésima 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 dos Santos Mingoni, Diretor de Administração e Finanças (DIADM), itens 2.1, 2.2 e 2.3; Paulo Pinto, Superintendente de Administração e Finanças (SUAFI), Luciana Parreira Pinheiro Pereira, Gerente de Contabilidade (GECON), e Kauan Torci, Gerente de Desestatização (GEDTT), item 2.3; Leticia Forni, Supervisora e Luiz Carlos Neto, Assistente Pleno da Gerência de Planejamento Estratégico e Governança (GEPEG), item 2.4; Daniel Bispo de Jesus, Data Protection Officer (DPO) e Assistente Pleno do Setor de Segurança da Informação, Marcello Papavero, Assessor de Diretor (Cibersegurança) e Nelson de Oliveira Júnior, Superintendente de Tecnologia da Informação (SUPTI), item 2.5; 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, sob a supervisão de Jorge Leite dos Santos (GESEC) e apoio de Reginaldo Brito de Lima, técnico portuário. 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. Leitura e aprovação de atas. 1.1 Aprovar as atas da 97ª Reunião, de 11/11/2022, 98ª Reunião, de 28/11/2022 e 99ª Reunião, de 05 e 07/12/2022.** As atas foram aprovadas. **2. Assuntos para Providências, Conhecimento e Acompanhamento. 2.1 Tomar conhecimento do relatório gerencial de outubro/2022. (DIADM).** Após a apresentação da DIADM o Comitê tomou conhecimento do assunto e teve suas dúvidas esclarecidas acerca dos seguintes assuntos: Painel Executivo – Principais indicadores outubro e acumulado.

100ª Reunião COAUD, de 14-12-2022

Riscos Corporativos: Visão Geral, Declaração de Apetite a Riscos, Identificação e Avaliação dos Riscos e Próximos Passos. PLR e RVA 2022. Demonstrativos Financeiros: DRE Gerencial – outubro e acumulado; Balanço Patrimonial; Fluxo de Caixa; Detalhamento Receitas e Despesas: Fluxo de Navios e Cargas – acumulado outubro; Detalhamento Receitas – acumulado outubro; Detalhamento Custos Operacionais – outubro e acumulado; Detalhamento Despesas Gerais e Adm. Outubro e acumulado; detalhamento Outras Despesas/Rec. Operacionais – outubro e acumulado; Detalhamento Resultado Financeiro – outubro e acumulado; Aplicações Financeiras – Saldos em outubro; Headcount e Horas Extras: 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 outubro; Serviços Terceiros – Contratados / A Contratar; Status das Recomendações ou Planos de Ação firmados juntos a Auditoria Interna. **2.2 Tomar conhecimento do status da cisão do Portus, em atendimento ao item 2.9 “c” da 97ª Reunião. (DIADM).** O Comitê tomou conhecimento de que, em virtude da cisão do Portus, a SPA e a BB Previdência estão participando de reuniões para verificar a viabilidade da transferência de gerenciamento do Portus para a BB Previdência. **2.3 Follow up dos trabalhos 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. (DIADM).** Com a apresentação da DIADM, SUAFI, GECON e GEDTT o COAUD tomou conhecimento do detalhamento dos trabalhos desenvolvidos e dos resultados preliminares que envolvem o seguinte escopo: Item 1 (produto A): Realização de inventário, conciliação físico-contábil e avaliação de bens operacionais afetos à Resolução ANTAQ nº 43; Item 2 (produto B): Realização de inventário e conciliação físico-contábil do restante da base de ativos da SPA; e Item 3 (produto C): Fornecimento de plaquetas metálicas (aço inoxidável) de identificação com código de barras, autoadesivas e impressão permanente, e emplacamento dos bens inventariados. O relatório final sobre o tema será apresentado em reuniões futuras. **2.4 Tomar**

100ª Reunião COAUD, de 14-12-2022

**conhecimento do cronograma de atendimento às Resoluções CGPAR. (GEPEG).**

Após a apresentação dos representantes da GEPEG o COAUD registra que tomou conhecimento das recentes publicações das Resoluções CGPAR 030 a 042, as quais produziram modificações pontuais nos atos normativos publicados anteriormente. O COAUD foi informado que a SPA está em fase de implantação das novas normas e que, até o final do mês corrente, estará em conformidade com a totalidade das resoluções. **2.5**

**Follow up das ações LGPD.** Com a apresentação e manifestações do DPO e representantes da SUPTI, Segurança da Informação e da Cibersegurança o COAUD registra que tomou conhecimento da apresentação, em anexo, bem como das seguintes informações: a) o Sr. Daniel Bispo de Jesus, do Setor de Segurança da Informação, é o novo DPO da SPA, em substituição ao Sr. André Pitkowski que não faz mais parte do quadro da empresa; b) o termo de privacidade do site da SPA está em atualização e o manual de segurança da informação relativo ao treinamento e conscientização está sendo encaminhado para aprovação; c) a SPA aderiu à Rede Federal de Gestão de Incidentes Cibernéticos, mirando a prevenção contra ameaças cibernéticas; d) a Associação Brasileira das Empresas e Profissionais de Engenharia das Comunicações e Infraestrutura (ABERIMEST BRASIL), concedeu destaque do ano para a SPA na categoria “Porto mais Inovador e Conectado do País”, em reconhecimento aos esforços em prol da inovação no setor portuário; e e) pelo segundo ano consecutivo representantes da SPA participaram, em Brasília, do Exercício de Segurança Cibernética Conjunto Guardião Cibernético.

**2.6 Tomar conhecimento do Programa PLR 2023.** O COAUD tomou conhecimento.

**2.7 Aprovar Agenda de Governança 2023.** Após alterações pontuais o COAUD aprovou sua Agenda Anual de Governança Corporativa e solicitou que a Secretaria proceda com seu encaminhamento para conhecimento do CONSAD. **2.8**

**Aprovar Calendário de Reuniões 2023.** As reuniões de 2023 do COAUD foram agendadas para as seguintes datas: 13 e 30 de janeiro; 10 e 27 de fevereiro; 10 e 31 de março; 14 e 27 de abril; 12 e 29 de maio; 12 e 30 de junho; 14 e 28 de julho; 11 e 28 de agosto; 15 e 29 de setembro; 16 e 30 de outubro; 10 e 27 de novembro; 8 de dezembro. O COAUD registra que as referidas datas tratam-se de previsões podendo ser posteriormente alteradas caso necessário.

**2.9 Revisar o Regimento Interno do COAUD.**

O COAUD concluiu a revisão anual de seu Regimento Interno e registra que a revisão

100ª Reunião COAUD, de 14-12-2022

ocorrerá de forma contínua ao longo do próximo ano, devendo o assunto ser pautado sempre que for identificada a necessidade de modificação no regimento interno. **2.10 Atas das reuniões do CONSAD (647ª e 648ª), CONFIS (578ª) e DIREXE (2309ª a 2315ª).** O Comitê registrou as seguintes solicitações: a) tomar conhecimento do funcionamento das reuniões de *kick-off* entre a SERCI e os setores envolvidos no mapeamento de riscos, mencionadas no item II.01 da 647ª Reunião do CONSAD; b) após leitura do item II.01 da 578ª Reunião do CONFIS o COAUD solicitou apresentação da GREG sobre o projeto da FIPS e os próximos passos da transição entre a PORTOFER e a FIPS; c) tomar conhecimento do Contrato SPA/34.2021 celebrado com a empresa EURO FERROVIAS INDÚSTRIA E COMÉRCIO LTDA., citado no item I.4 da 2310ª Reunião da DIREXE; d) tomar conhecimento da estrutura, atribuições e funcionamento da Comissão Disciplinar e Sindicância da GECRG, citada no item I.1 da 2312ª Reunião da DIREXE. Nada mais havendo a tratar, a Coordenadora agradeceu a presença de todos e encerrou os trabalhos às dezoito horas, fixando a data da próxima reunião ordinária para o dia treze de janeiro de dois mil e vinte e três. 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.**