

**COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO – CODESP
AUTORIDADE PORTUÁRIA
CONSELHO FISCAL
ATA DA 441ª REUNIÃO (EXTRAORDINÁRIA)**

Às 9 horas do dia 12 de março do ano de 2014, na Sala de Reunião na Sede da Codesp situada na Av. Rodrigues Alves s/nº, Santos – SP, reuniu-se em caráter extraordinário o Conselho Fiscal da Companhia Docas do Estado de São Paulo – CODESP, inscrita no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica – CNPJ sob o nº 44.837.524/0001-07, Número de Inscrição no Registro de Empresas – NIRE 35300008448, realizando sua quadringentésima quadragésima primeira reunião. Estiveram presentes os Conselheiros Herbert Marcuse Megeredo Leal, Fabiana Vieira Lima, Valter Casimiro Silveira, Martin Aron e Marcello Eduardo Ratton Ferreira. Havendo número legal, foram abertos os trabalhos, tendo como Secretário, Jorge Leite dos Santos. Dando início aos trabalhos, o Presidente passou ao item **I – ABERTURA**, na qual foi submetida aos Conselheiros a Ata da 440ª Reunião, realizada no dia 25 de fevereiro de 2013, que lida e achada conforme, foi devidamente assinada pelos presentes. Prosseguindo, o Presidente passou ao item **II – ORDEM DO DIA**. Para assessorar o Conselho na apreciação dos assuntos pautados, compareceram à reunião o Sr. Francisco Vilardo Neto, representante do Grupo de Trabalho responsável pela elaboração do Relatório da Administração, as Contadoras Adriana Barbosa de Carvalho e Adriana Andrea de Souza Ferreira e o Gerente de Contabilidade, Mario Sergio Rodrigues Alonso. As matérias relativas ao artigo 22 do Estatuto foram analisadas e receberam as seguintes manifestações: **II.01 - Inciso II – Opinar e emitir parecer sobre o Relatório da Administração**, referente ao exercício de 2013. **II.02 - Inciso VII - Opinar e emitir parecer sobre as Demonstrações Financeiras**, relativas ao exercício encerrado em 31-12-2013, acompanhada do Parecer da Auditoria Externa e da Nota Técnica da Auditoria Interna. **II.03 - Inciso III - Opinar e emitir parecer sobre a destinação do Lucro Líquido** do exercício de 2013. **II.04 - Inciso III – Opinar e emitir parecer sobre a proposta de aumento do Capital Social da Empresa, de R\$ 1.081.402.640,97** (um bilhão, oitenta e um milhões, quatrocentos e dois mil, seiscentos e quarenta reais e noventa e sete centavos) para **R\$ 1.126.307.385,45** (um bilhão, cento e vinte e seis milhões, trezentos e sete mil, trezentos e oitenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos) sem alteração do número de ações, mediante capitalização do montante de **R\$ 44.904.744,48**

(quarenta e quatro milhões, novecentos e quatro mil, setecentos e quarenta e quatro reais e quarenta e oito centavos), referente ao valor do orçamento de capital, executado em 2013, com recursos das retenções de lucros efetuadas nos exercícios de 2011 e 2012. **II.05 – Inciso III –** Opinar sobre o **Orçamento de Capital Plurianual** para os exercícios de 2014 a 2017. **II.06 - Inciso VII -** Opinar e emitir parecer sobre a proposta de manutenção, no patrimônio líquido, do valor de **R\$ 36.463.536,90 (trinta e seis milhões, quatrocentos e sessenta e três mil, quinhentos e trinta e seis reais e noventa centavos)**, correspondente ao saldo remanescente da retenção de lucros do exercício de 2011, para atender e suplementar, parcialmente, as necessidades de recursos previstas no Programa Plurianual de Investimentos, conforme do Orçamento de Capital da Companhia, para os exercícios de 2014 a 2017. Após apreciação, o conselho decidiu emitir o seguinte Parecer: “O CONSELHO FISCAL da COMPANHIA DOCAS DO ESTADO DE SÃO PAULO – CODESP, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, examinou o Relatório da Administração, bem como o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis da Sociedade relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2013, à vista do Parecer dos Auditores Independentes - AGUIAR FERES - de 28.02.2014, cujo ponto ressaltado e/ou enfatizado no âmbito de cada um dos referidos documentos também está relatado na Nota Explicativa nº 20. Opina favoravelmente à aprovação das referidas propostas a serem submetidas à discussão e votação na Assembleia Geral de Acionistas. Tomou, ainda, conhecimento das seguintes proposições: **1) Destinação do resultado do exercício de 2013, no montante de R\$ 142.315.773,63 (cento e quarenta e dois milhões, trezentos e quinze mil, setecentos e setenta e três reais e sessenta e três centavos)** conforme abaixo: distribuição de dividendos aos acionistas, na forma de juros sobre o capital próprio, no montante de **R\$ 34.000.000,00 (trinta e quatro milhões de reais)**; constituição de reservas no total de **R\$ 108.321.073,63 (cento e oito milhões, trezentos e vinte e um mil, setenta e três reais e sessenta e três centavos)**, proveniente de **R\$ 108.315.773,63 (cento e oito milhões, trezentos e quinze mil, setecentos e setenta e três reais e sessenta e três centavos)** do saldo remanescente do resultado do exercício após juros de capital próprio propostos acrescido de **R\$ 5.300,00** relativo a ajustes de exercícios anteriores: **Reserva Legal** a importância **R\$ 7.115.788,68 (sete milhões, cento e quinze mil, setecentos e oitenta e oito reais e sessenta e oito centavos)**; e **Reserva de Retenção de Lucros** a importância de **R\$ 101.205.284,95 (cento e um milhões, duzentos e cinco mil, duzentos e oitenta e quatro reais e noventa e cinco centavos)** com a finalidade de atender, parcialmente, às necessidades de

recursos previstas no programa plurianual de investimentos, com recursos próprios, no valor de **R\$ 304.684.274,00** (trezentos e quatro milhões, seiscentos e oitenta e quatro mil e duzentos e setenta e quatro reais), conforme orçamento de capital da Companhia para o período de 2014 a 2017.

Destinação do resultado de 2013:

Lucro líquido do exercício	142.315.773,63
(-) Reserva Legal	(7.115.788,68)
Ajustes de exercícios anteriores	5.300,00
(-) Juros sobre capital próprio propostos	(34.000.000,00)
(-) Reserva de Retenção de Lucros	(101.205.284,95)
Lucros Acumulados	-

2) Proposta de aumento do Capital Social da Empresa, de **R\$ 1.081.402.640,97** (um bilhão, oitenta e um milhões, quatrocentos e dois mil, seiscentos e quarenta reais e noventa e sete centavos) para **R\$ 1.126.307.385,45** (um bilhão, cento e vinte e seis milhões, trezentos e sete mil, trezentos e oitenta e cinco reais e quarenta e cinco centavos) sem alteração do número de ações, mediante capitalização do montante de **R\$ 44.904.744,48** (quarenta e quatro milhões, novecentos e quatro mil, setecentos e quarenta e quatro reais e quarenta e oito centavos), referente ao valor executado em investimentos no ano calendário de 2013, com recursos das retenções de lucros de exercícios anteriores. 3) Orçamento plurianual de capital, com recursos próprios, dos exercícios de 2014 a 2017, com valor estimado de **R\$ 304.684.274,00** (trezentos e quatro milhões, seiscentos e oitenta e quatro mil e duzentos e setenta e quatro reais). 4) Proposta de manutenção no patrimônio líquido, em reserva de retenção de lucros, o valor de **R\$ 133.538.522,18** (cento e trinta e três milhões, quinhentos e trinta e oito mil, quinhentos e vinte e dois reais e dezoito centavos) relativo ao saldo remanescente da retenção de lucros do exercício de 2012, para atender e suplementar, parcialmente, as necessidades de recursos previstas no programa plurianual de investimentos, conforme do orçamento de capital da Companhia para os exercícios de 2014 a 2017. O Conselho Fiscal ratifica as ressalvas apontadas pela Auditoria Independente e ressalta que a não solução da pendência administrativa e judicial existente entre a CODESP e a arrendatária Libra Terminal 35 S/A causa consideráveis impactos financeiros.

Adicionalmente, por unanimidade, manifesta-se favoravelmente à submissão das propostas contidas nos itens 1, 2, 3 e 4 acima mencionados à Assembleia Geral de acionistas, na forma apresentada pelo Conselho de Administração. Santos, 12 de março de 2014. (Ass.) Herbert Marcuse Megeredo Leal – PRESIDENTE, Fabiana Vieira Lima – CONSELHEIRA, Valter Casemiro Silveira – CONSELHEIRO, Martin Aron – CONSELHEIRO e Marcello Eduardo Ratton Ferreira – CONSELHEIRO.” Encerrados os assuntos deste item, o presidente passou ao item **III – AUDITORIA INTERNA**, onde foi emanada a seguinte manifestação: **III.01** – Relatório de Auditoria AC-01.2014, referente ao Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAINT, referente a realização de testes de comprovação nos saldos das contas mais representativas que compõem o Balanço Patrimonial e as respectivas Demonstrações do Resultado, das Mutações do Patrimônio Líquido, do Fluxo de Caixa e do Valor Adicionado da Codesp, em 31/12/2013. *O Conselho Fiscal solicita à Superintendência de Auditoria que encaminhe a Gerência de Compras e Serviços - GFS, relação dos materiais obsoletos e vencidos constantes do estoque, para adoção de providências no sentido da baixa dos itens e consequente venda. Solicita também, cópia do Relatório de Recomendações de Controle Interno, elaborado pela Auditoria Independente.* Sem mais registros, o Presidente passou ao item **IV – OUTROS ASSUNTOS**, onde foram registradas as seguintes manifestações: **IV.01** - CONTRATO COM A EMPRESA DE AUDITORIA INDEPENDENTE. O Conselho Fiscal solicita à Auditoria Interna verificar se o contrato com a empresa de Auditoria Independente esta de acordo com a regra do Conselho Federal de Contabilidade, no que se refere à rotatividade da equipe técnica para análise das demonstrações contábeis. **IV.02** - PROCESSO ADMINISTRATIVO E JUDICIAL ENTRE A CODESP E A LIBRA TERMINAL 35 S/A.. O Conselho Fiscal recomenda à Diretoria Executiva que evide esforços na condução do processo administrativo e judicial entre a CODESP e a Libra Terminal 35 S/A., solicita ainda que seja realizado estudo que demonstre os impactos financeiros na CODESP devido ao não recebimento total do faturamento da referida empresa. **IV.03** - FATURAMENTO TOTAL DA EMPRESA LIBRA TERMINAL 35 S/A.. O Conselho Fiscal solicita à Diretoria Executiva estudo sobre as possibilidades legais possíveis de medidas que possam ser adotadas de forma a minimizar os efeitos financeiros negativos pelo não recebimento do faturamento total da empresa Libra Terminal 35 S/A.. **IV.04** - AUDITORIA INDEPENDENTE. O Conselho Fiscal solicita à Superintendência de Auditoria que seja realizada demanda à empresa de Auditoria Independente para realizar o

trabalho complementar de avaliação na área de compras uma vez que o mesmo não foi realizado quando das avaliações de 2013. **IV.05 - ANÁLISE NOS PROCESSOS DE COMPRAS.** O Conselho Fiscal solicita à Diretoria de Administração e finanças que disponibilize os dados necessários para que a empresa de Auditoria Independente possa emitir opinião conclusiva sobre a área de compras. Em seguida, o Presidente registra que o Conselho Fiscal compareceu à reunião do Conselho de Administração para debater, em conjunto, sobre as Demonstrações Contábeis relativas ao exercício de 2013, onde após explanação sobre o assunto, parabenizou a Diretoria da CODESP pelo profissionalismo empregado em sua gestão nos últimos exercícios. Não havendo outras manifestações passou ao item **V- ENCERRAMENTO**, marcando a data da próxima reunião (ordinária) para o dia 20/03/2014, às 09h00min, na sala de reunião na Sede da AHRANA, em São Paulo, determinando a lavratura da presente Ata.

Herbert Marcuse Megeredo Leal
PRESIDENTE

Valter Casimiro Silveira
CONSELHEIRO

Fabiana Vieira Lima
CONSELHEIRA

Martin Aron
CONSELHEIRO

Marcello Eduardo Ratton Ferreira
CONSELHEIRO

Jorge Leite dos Santos
SECRETÁRIO