

PAUTA DA 54ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO - COAUD

Data: 04/07/2022

Local: PRESENCIAL / CDRJ

Horário: 09h

I) Apreciação das atas da Diretoria Executiva, do Conselho Fiscal e do Conselho de Administração

- Atas da 2528ª a 2534ª Reuniões da DIREXE (SEI 50905.000202/2022-50)
- Ata da 617ª Reunião do CONFIS (SEI 50905.000607/2022-98)
- Atas da 797ª a 802ª Reuniões do CONSAD (SEI 50905.000369/2022-11)

II) GERCOT/SUPFIN - Sra. Camila Carvalho / Sr. Eduardo Pires

- Supervisão das Demonstrações Financeiras:
 - Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre de 2022
 - Balancete de Abril/2022 e Maio/2022 com as principais variações
 - Cronograma atualizado para o 2º Trimestre de 2022
 - Solicitações anteriores:
 - Quanto ao item Depreciação e Amortização, o COAUD solicitou conhecer a taxa de depreciação para o caso específico do assoreamento do canal.
 - Classificação dos imóveis para venda (“Propriedades para Investimento”) no ativo circulante: Que a SUPFIN verifique a conformidade com o CPC 31 (prazo definido de até 1 ano para a expectativa de venda, verificar o plano de negócios).
 - Conta de Provisão: Que a SUPFIN apresente um relatório gerencial da evolução do 4º trimestre 2021 para o 1º trimestre 2022
- Posição da PECLD referente ao 1º Trimestre/2022
- Política de Partes Relacionadas: Nova versão com aderência às sugestões da SEST, para avaliação do COAUD e posterior recomendação para aprovação pelo CONSAD - SEI 50905.002803/2022-05
- Relatório de Auditoria Interna nº 02/2022 - PORTUS em atendimento à Resolução CGPAR 09/2016, alínea “g”.

Solicitação anterior: Que SUPFIN apresente a declaração da PORTUS sobre a isenção do pagamento da multa e juros – **SEI 50905.002868/2022-42**

- Acompanhamento do plano de ação para que as demonstrações financeiras sejam apresentadas tempestivamente.
- Impairment e revisão da vida útil: Atualização do cronograma do processo de contratação externa

Solicitações anteriores:

- Reclassificação no caso dos imóveis para investimento, respeitando o prazo máximo definido pelo CPC 31.
- Apresentação de quais os imóveis e os respectivos prazos em que estão classificados como investimento (imóveis para venda), bem como o plano de ação da CDRJ para suas vendas

III) SUTCOR/SUPFIN - Sra. Camila Carvalho / Sra. Kátia Regina

- Reembolso de cedidos

Solicitações Anteriores:

- Acompanhamento do andamento dos trabalhos do Grupo de Trabalho com a participação de um representante do grupo.
- Que se apresentem os desdobramentos do plano de ação, inclusive apresentando os resultados das negociações dos termos aditivos contratuais (Petrobrás, CSN e TPAR) e ajuste do normativo estabelecendo a data de corte para o dia 25 e tratativas com ANTAQ quanto ao informe de fechamento da movimentação até o dia 20 do mês seguinte e novas regras de faturamento.

IV) Auditoria Independente

- Apresentação do relatório referente as Demonstrações Financeiras do 1º Trimestre de 2022 e o relatório de recomendações do sistema de controles internos do 1º trimestre de 2022

V) DIRNES

Fiscalização contratual dos arrendamentos - Apresentação contendo:

- Os relatórios de fiscalização produzidos.
- As garantias contratuais atualizadas.
- Informações quanto ao adimplemento das arrendatárias ou da execução de garantias contratuais por conta de eventual inadimplemento.
- Os relatórios de acompanhamento dos cronogramas de investimentos atualizados.
- A análise dos indicadores de desempenho dos arrendatários.

Qualificação e fiscalização de operadores portuários - Apresentação contendo:

- Os relatórios anuais de fiscalização produzidos.
- Informações a respeito das garantias oferecidas.
- Informações a respeito do adimplemento dos operadores portuários ou da execução de garantias por conta de eventual inadimplemento.
- A análise dos indicadores de desempenho dos operadores portuários.

Licitação de Arrendamentos Portuários - Apresentação contendo:

- A relação dos contratos de arrendamento vencidos (operando com liminar ou Contrato de Transição) contendo as respectivas datas de vencimento e o cronograma previsto para a licitação desses terminais portuários.
- A relação dos arrendamentos de áreas greenfield a serem licitados e respectivos cronogramas.
- A remissão dessas informações aos itens em que foram previstos no Plano de Negócios de 2020 e de 2021.
- O cronograma de repactuação dos contratos de arrendamento no que tange à arrecadação das tarifas objeto das Tabelas I e III.
- Apresentação detalhada a respeito do processo de implantação do novo modelo tarifário recentemente rejeitado pela ANTAQ.

Encerramento dos Trabalhos