

ATA DA 13ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO CONGLOMERADO DA SC PARTICIPAÇÕES E PARCERIAS – SCPAR

1. Data, Hora e Local

1.1 Data: 19 de setembro de 2022

1.2 Hora: 09h30 às 12h20

1.3 Local: Reunião realizada por videoconferência, com base no art. 12, §1º do RICAE.

2. Presenças

2.1 Bruno Bartelle Basso, Carlos Rocha Velloso e Paulo Roberto Reichelt Ayres, membros do CAE.

2.2 Anderson Gomes - Auditor Interno da SCPAR Porto de São Francisco do Sul S.A., Murilo da Silva de Medeiros - Auditor Interno da SCPAR Porto de Imbituba S.A., Geancarlo Stein - Controlador Interno da SCPAR *Holding*, Cheila Sechetti - Auditora Interna da SCPAR *Holding*, Jucemar Fernandes da Silva, Coordenador Contábil da SCPAR *Holding*, Elivelton Luiz Doré, Contador da SCPAR Porto de Imbituba S.A., Marcelo Silvy, Contador da SCPAR Porto de São Francisco do Sul S.A., Marlos Nanoni, representante da Consult Auditores Independentes e Lourival Amorim representante da VGA Auditoria Independente.

3. Ordem do Dia

3.1. Follow-up das atividades de Controladoria e Auditoria Interna;

3.2. Tomar conhecimento dos resultados do segundo trimestre de 2022 da *Holding* e subsidiárias.

4. Desenvolvimento dos Trabalhos

4.1. Em relação ao trabalho nº 01 – Manutenção de Estruturas Portuárias, o Sr. Anderson informou que o Terminal Graneleiro está em manutenção. Questionado sobre o andamento dos planos de ação do Relatório de Auditoria em Bens Patrimoniais (000037622021), o Sr Anderson explicou que a DIREX abriu processo administrativo para tentativa de recuperação de bens listados no relatório. Em relação ao PAAI 2022 informou que está finalizando a auditoria de

Fiscalização e Execução de Contratos. A auditoria sobre o Recebimento e Tratamento de Denúncias, será executada após consulta do resultado da auditoria realizada pela da Auditoria Interna da holding, que coletou as informação sobre o tema juntamente com as subsidiárias.

4.2. Com a palavra, Sr. Marcelo destacou que no segundo trimestre de 2022 houve um aumento na receita operacional bruta em 4,24% em relação ao primeiro trimestre de 2022 e que se encontra dentro das expectativas da previsão moderada de faturamento para 2022. Houve um incremento dos serviços de manutenção preventiva da rede elétrica do Porto de São Francisco do Sul a partir de março de 2022. Em relação ao custo com pessoal informou que houve um acréscimo relativo ao adiantamento do 13º salário pelos servidores cedidos pela SIE. Discorreu sobre o aumento, de aproximadamente 20%, no custeio da operação, relativo aos serviços de manutenção contínua do terminal graneleiro em R\$ 320 mil reais e com custos de projetos e estudos ambientais no valor de R\$ 260 mil reais. Apresentou um aumento nas receitas financeiras decorrentes do aumento da taxa de juros dos investimentos atrelados à taxa SELIC e informou a redução no resultado do período em -10,73%, conseqüente ao aumento dos custos dos serviços prestados em relação ao primeiro trimestre de 2022. Em relação ao resultado do período, explicou que houve um aumento na receita bruta na ordem de 14,62% referente a revisão tarifária efetuada em julho de 2021 e comparou o resultado do período no 1º semestre de 2021, com prejuízo de -31,8 milhões, com o resultado em 2022, com o valor de 11 milhões, referente a dragagem de manutenção efetuada em 2021 e a revisão tarifária refletida no resultado do 1º semestre de 2022. Ato contínuo, Sr. Lourival Amorim da VGA Auditores Independentes discorreu que o relatório referente ao 2º trimestre foi emitido sem recomendações. Informou que, para o terceiro trimestre, será realizada a visita *in loco* no porto. O CAE solicitou esclarecimentos o Sr Marcelo em relação ao andamento do questionário elaborado pela auditoria independente. Sr Marcelo informou que o questionário foi respondido e o resultado será apresentado no terceiro trimestre.

4.3. O CAE tomou conhecimento do ato deliberativo nº06 do Conselho de Administração da SCPAR Porto de Imbituba sobre a nomeação do Sr. Murilo da Silva de Medeiros como auditor interno daquela companhia, na data de 05 de setembro de 2022. Com a palavra, após sua apresentação, Sr Murilo fez um resumo das atividades da auditoria até o momento: desvinculação de outras atividades; matrícula Curso Auditoria; leitura de documentos importantes; conversa e coleta de arquivos com auditor anterior; definição da primeira auditoria, o almoxarifado; criação do PAAI do ano que vem na revisão do Plano Estratégico Integrado do Porto de Imbituba - PEIN. Na sequência o CAE agradece e fica à disposição.

4.4. O Sr. Elivelton apresentou as demonstrações financeiras pontuando alguns destaques do trimestre: Aumento em 33% na movimentação global acumulada em relação ao ano anterior; Aumento em 26 % na movimentação de cargas do Berço II; Lucro Líquido do período em R\$ 8,7 Milhões, registrando crescimento de 58% em relação ao mesmo período do ano anterior; Produtividade média das operações portuárias em 7.593 ton/dia; Ticket Médio diário das Receitas Ship Berth - SB (receitas com operações no cais) registrada em aproximadamente R\$ 64,2 mil. Aumento das Receitas Totais em 13%, se comparado ao mesmo período do na anterior; Crescimento do EBITDA acumulado em 37%, registrando R\$ 9,6 milhões até junho. Informou que as demonstrações foram apreciadas favoravelmente pelo Conselho Fiscal e Conselho de Administração. Em relação à auditoria independente, Sr. Marlos, informou que foi aprovado sem ressalvas, mas com duas ênfases: Santos Brasil, atinente à Movimentação Mínima Contratual (MMC) e ênfase sobre Patrimônio Líquido – saldo de Reservas de Lucros, onde sugere o aumento do Capital Social, conforme a Lei 6.404/1976. O CAE questionou sobre as ressalvas, e Sr. Elivelton informou que em relação à Santos Brasil o processo não teve evolução, ou seja, está judicializado. O CAE solicitou que o Sr Elivelton encaminhe o estudo sobre este assunto. Em relação ao aumento de capital, foi aberto o processo PIMB 2314/2021, e a ANTAQ, por sua vez, publicou o Acórdão 373/2022-ANTAQ, a saber: “5.1.1 não há óbices à integralização do capital social da empresa mediante incorporação do saldo contido em reserva de lucros, respeitadas as normas regulatórias e contábeis pertinentes; 5.1.2. as receitas derivadas da atividade portuária devem ser integralmente revertidas ao custeio, manutenção e investimentos no porto, sem prejuízo da distribuição de lucros no percentual autorizado no convênio; e 5.1.3 o registro contábil do capital social deve ser feito de forma segregada, de acordo com o plano de contabilidade regulatória da ANTAQ, de modo a permitir o devido acompanhamento da destinação dos recursos provenientes das reservas de lucros”.

4.5. Por problemas na internet, Sr. Geancarlo não conseguiu participar. Com a palavra, Sr. Cheila discorreu sobre as principais recomendações referente ao trabalho de auditoria sobre Recebimento e Tratamento de Denúncias sendo elas: quando do recebimento de demandas de ouvidoria para providências ou procedimentos administrativos (denúncias), realize-se a abertura de processo no Sistema de Gestão de Processos Eletrônicos (SGPe) para o devido controle e manifestações; que seja instituído na Holding/SCPAR e na Subsidiária - Porto de São Francisco do Sul, o Comitê de Conduta e Integridade, conforme Item 11 do Código de Conduta e Integridade da SCPAR; que seja alocada a Ouvidoria na estrutura organizacional, e, no regimento interno, descritas as funções do Ouvidor; que seja elaborado fluxograma descrevendo

os processos que envolvem a Ouvidoria e, por fim, recomendou que seja elaborado um relatório anual da Ouvidoria.

- 4.6.** Sr. Jucemar Fernandes da Silva, coordenador contábil da SCPAR holding não compareceu justificadamente à reunião.

5. Encerramento

- 5.1** Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, sendo confeccionada esta ata que foi lida e, excepcionalmente, foi assinada digitalmente por meio do Sistema de Gestão de Protocolo Eletrônico de SC.

Florianópolis/SC, 19 de setembro de 2022.

Bruno Bartelle Basso
Coordenador

Carlos Rocha Velloso
Membro

Paulo Roberto Reichelt Ayres
Membro

Bruna Eva M. dos Anjos
Secretária Geral



Assinaturas do documento



Código para verificação: **3PFL713V**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



BRUNA EVA DOS ANJOS (CPF: 009.XXX.829-XX) em 26/01/2023 às 11:46:39

Emitido por: "SGP-e", emitido em 08/03/2019 - 18:14:20 e válido até 08/03/2119 - 18:14:20.

(Assinatura do sistema)



PAULO ROBERTO REICHELDT AYRES (CPF: 632.XXX.440-XX) em 26/01/2023 às 12:09:01

Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/02/2021 - 15:58:48 e válido até 04/02/2121 - 15:58:48.

(Assinatura do sistema)



BRUNO BARTELLE BASSO (CPF: 011.XXX.011-XX) em 26/01/2023 às 12:55:34

Emitido por: "SGP-e", emitido em 12/03/2021 - 13:56:51 e válido até 12/03/2121 - 13:56:51.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0NQVJfMTA1NDJfMDAwMDA2MTNfNjEzXzlwMjJfM1BGTDcxM1Y=> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SCPAR 0000613/2022** e o código **3PFL713V** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.