

## ATA DA 12ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA SC PARTICIPAÇÕES E PARCERIAS – SCPAR

### 1. Data, Hora e Local

**1.1 Data:** 05 de abril de 2021

**1.2 Hora:** 09:30h às 11:50h

**1.3 Local:** Reunião realizada por videoconferência em razão das medidas de prevenção e enfrentamento à pandemia de COVID-19, com base no art. 12, §1º do RICAE.

### 2. Presenças

**2.1** Bruno Bartelle Basso, Carlos Rocha Velloso, Paulo Roberto Reichelt Ayres, membros do CAE. O membro Paulo Roberto Reichelt Ayres teve sua ausência justificada por motivo de saúde.

### 3. Ordem do Dia

**3.1** Tomar conhecimento da qualidade e da integridade dos sistemas e mecanismos da Comissão Permanente de Licitação (CPL), Porto de Laguna, contabilidade e auditoria independente na SCPAR Holding;

### 4. Desenvolvimento dos Trabalhos

**4.1.** Para tomar conhecimento da qualidade e da integridade dos sistemas e mecanismos da Comissão Permanente de Licitação - CPL, Porto de Laguna, contabilidade e auditoria independente na SCPAR Holding, o Comitê de Auditoria Estatutário solicitou que fossem convidados os senhores Diego da Rocha Piazza, Presidente da Comissão Permanente de Licitação – CPL, Fernando de Souza Vechi, Gerente Executivo Portuário do Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna, Jucemar Fernandes da Silva, Coordenador Contábil e Lourival Amorim, Evelyse N. Chaves de Amorim e Michele Gerent representantes da VGA Auditoria Independente.

**4.1.1.** O Sr. Diego da Rocha Piazza, na condição de presidente da Comissão Permanente de Licitações (CPL), informou que a sua responsabilidade está restrita aos procedimentos licitatórios da SCPAR Holding, tendo cada uma das subsidiárias a sua respectiva composição e autonomia. Relatou, ainda, que o volume e a complexidade das licitações aumentaram muito após o Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna ter se tornado uma filial da SCPAR Holding, em 2019. Destacou, a título

exemplificativo, as licitações relativas à dragagem do canal (processo SGPe SCPAR 064/2020, PREGÃO 002/2020) e à contratação de serviços terceirizados (SGPe SCPAR 0126/2020 PREGÃO 005/2020). Relatou que procura tomar as suas decisões com base no Regulamento de Licitações e Contratos da SC Participações e Parcerias S.A. – SCPAR. Noticiou, também, que além de ser Presidente da CPL, é responsável por auxiliar a organização no que diz respeito à Tecnologia da Informação. Informou que irá compartilhar com a Secretária do CAE o Regulamento de Licitações e Contratos da Companhia, a planilha dos certames previstos para o Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna e o relatório dos processos licitatórios encaminhado ao Tribunal de Contas do Estado por meio do sistema e-Sfinge.

**4.1.2.** O Sr. Fernando de Souza Vechi, na condição de Gerente Executivo Portuário do Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna, relatou que em Setembro de 2019 foi assinado o Convênio de Delegação nº. 002/2019 do Porto Organizado de Laguna, cujo objeto englobou a delegação da administração e exploração do Porto Organizado de Laguna ao Estado de Santa Catarina, tendo a SCPAR Holding figurada como Interveniente do Delegatário. Informou que, apesar de ser considerado, legalmente, um “Porto Organizado”, não possui Órgão Gestor de Mão de Obra. Destacou, ainda, que o Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna possui inúmeros problemas do ponto de vista regulatório, tendo dado ênfase à ausência de inventário dos bens móveis e imóveis recebidos por meio da delegação, a ausência de homologação do plano tarifário pelos órgãos reguladores, a ausência de licença ambiental pelo Instituto do Meio Ambiente de Santa Catarina (IMA). Noticiou, por fim, que tem comunicado, permanente, a SCPAR Holding acerca desses e de outros riscos da filial.

**4.1.3** O Sr. Jucemar Fernandes da Silva, na condição de Coordenador Contábil da SCPAR Holding, informou que a organização possui um servidor responsável pela contabilidade e outro pelo financeiro. O Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna, por sua vez, conta com o apoio de dois terceirizados para exercer essas atividades, o que, na sua opinião, não seria uma estrutura adequada. Noticiou, ainda, que cada subsidiária possui o seu setor contábil. Em relação à contratação da Auditoria Independente relatou que a licitação é feita anualmente, mas que a atual se faz presente na SCPAR Holding, desde 2017.

**4.1.4.** A VGA Auditoria Independente realizou uma apresentação, explicando a metodologia dos trabalhos efetuados na SCPAR Holding e em suas subsidiárias. Relatou que vem atuando desde 2017, na SCPAR Holding e que promove rodízio interno constante de seus auditores para a realização das auditorias. Noticiou que, na sua opinião, há alguns pontos de atenção em relação à SCPAR

Holding, em especial, no que diz respeito à recuperabilidade dos investimentos, a capacidade de gerar lucros e o montante acumulado do prejuízo. Informou que não realiza auditoria direta em relação ao Terminal Pesqueiro do Porto de Laguna, mas, tão somente, uma validação da documentação contábil. Destacou, por fim, que a SCPAR Holding tem cumprido, prontamente, os planos de ação por ela propostos junto aos relatórios circunstanciados.

## 5. Encerramento

5.1 Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, confeccionada esta ata que foi lida e, excepcionalmente, em razão das medidas de prevenção e enfrentamento à pandemia de COVID-19, foi assinada digitalmente por meio do Sistema de Gestão de Protocolo Eletrônico de SC.

Florianópolis/SC, 05 de abril de 2021.

**Bruno Bartelle Basso**  
Coordenador

**Carlos Rocha Velloso**  
Membro

**Paulo Roberto Reichelt Ayres**  
Membro

**Bruna Eva M. dos Anjos**  
Secretária Geral