

ATA DA 23ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO CONGLOMERADO DA SC PARTICIPAÇÕES E PARCERIAS – SCPAR

1. Data, Hora e Local

1.1 **Data:** 11 de março de 2024

1.2 **Hora:** 09h

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

2. Presenças

2.1 Sr. Roberto de Farias Rosa, Sr. Victor Hugo Silva Forte, Sr. André Munzlinger, Sr. Gabriel Colombo Moro e Sra. Cintia de Castro Cardoso, membros do CAE Conglomerado;

2.2 Sr. Murilo da Silva de Medeiros - Auditor Interno da SCPAR Porto de Imbituba, Sr. Octavio Faria de Almeida Barros - Controlador Interno da SCPAR Porto de Imbituba, Sr. Anderson Gomes - Auditor Interno da SCPAR Porto de São Francisco do Sul, Sra. Adriane Branco - Controladora Interna da SCPAR Porto de São Francisco do Sul, Sr. Geancarlo Stein - Controlador Interno da SCPAR Holding, Sr. Taltíbio Del'Valle Y Araújo - Auditor Interno da SCPAR Holding.

3. Ordem do Dia

3.1 Tomar conhecimento das atividades das áreas de Auditoria Interna e Controladoria Interna da Holding e das subsidiárias.

3.2 Apresentação do Relatório Anual de Auditoria Interna - RAIN'T 2023 e Planejamento do Controle Interno da SCPAR Porto de São Francisco do Sul.

4. Desenvolvimento dos Trabalhos

4.1. O Sr. Murilo, Auditor Interno da SCPAR Porto de Imbituba, informou que Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna – RAIN'T, referente ao ano de 2023, recebeu aprovação do CONSAD. Além disso, informou que o Relatório de Auditoria Interna 001/2024 está atualmente em fase de elaboração, com previsão de conclusão até o final

deste mês de março. Adicionalmente, mencionou outras demandas em andamento, incluindo a elaboração do mapa de risco dos contratos do porto, a revisão do Código de Conduta e Integridade, e a finalização da Política de Patrocínios, a qual aguarda aprovação do CONSAD. Também destacou as demandas da ouvidoria e comunicou que as atas do CAE Conglomerado, assim como o canal de comunicação, estão disponíveis no site do porto.

- 4.2.** Sr. Octavio, Controlador Interno da SCPAR Porto de Imbituba, apresentou os tópicos mais relevantes, referentes aos trabalhos realizados após a última reunião com o Comitê de Auditoria Estatutário (CAE):
- 1. Apoio ao controle externo:** As comunicações e diligências solicitadas pelo TCE/SC estão em dia, sem pendências. Quanto ao e-sfinge (sistema eletrônico de envio de informações ao TCE/SC), Sr. Octávio apresentou que: RH: remessa ao TCE/SC está em dia - ref. folha de pagamento e quadro de vagas. Contabilidade: Foi enviado até setembro de 2023, aguardando fechamento anual para reportar os últimos 3 trimestres do ano. Aguardando relatório final da auditoria externa sobre o último trimestre do ano, antes do envio ao TCE/SC; Licitações: Sr. Octávio informou que o porto está enfrentando dificuldades no envio de algumas licitações após a última atualização do sistema pelo TCE/SC. Não estão aceitando assinaturas do SGPe, momento em que após diversas trocas de e-mails com o help desk do TCE/SC, Sr. Octávio enviou e-mail às diretorias de licitações e TI do tribunal, mostrando que o Decreto Estadual 39/2019 do Estado de Santa Catarina prevê a utilização de assinatura eletrônica por meio do SGPe, e que após alguns anos utilizando essa assinatura ficaria difícil ter que mudar todo o nosso procedimento. Além disso, começaram também a solicitar ART's antes da contratação dos processos licitatórios, o que não faz sentido.
 - 2. Conclusão da organização e atualização da planilha de processos administrativos e tomada de contas especial, referente aos processos previstos no Decreto Estadual 1.886/13 e N.TC 15.2019:** Há vários processos administrativos da empresa em diferentes fases de tramitação. Assim, atualizado a planilha de controle desses processos. Fato positivo é que a empresa obteve vitória em 1º e 2º grau em alguns processos de multas aplicadas no passado pela ANTAQ (exemplo: convênio celebrado com o Hospital São Camilo e considerado irregular pela ANTAQ), momento em que se aguarda o deslinde final dos processos no âmbito do Supremo Tribunal de Justiça. Dessa forma, informou que todos os processos foram atualizados e inseridos em planilha de controle interno, bem como no sistema de monitoramento da CGE/SC.
 - 3. Participação em treinamento referente a ISO 9001.2015:** O treinamento faz parte de contrato celebrado com empresa de consultoria para Implementação de Sistema de Gestão Integrado (SGI) nas normas ABNT NBR ISO. Portanto, sem maiores considerações. ISO 9001.2015 - norma que estabelece critérios internacionais para a gestão de qualidade na companhia.
 - 4. Início da elaboração do Relatório Anual de Controle Interno - Exercício 2023:** O primeiro tópico a ter informações levantadas é o das recomendações emitidas no exercício 2023. Na semana passada, foram analisadas 8 recomendações e atualizado o seu status, sendo algumas atendidas e outras não. O relatório abordará detalhadamente cada recomendação, o número do processo e o seu status, podendo os membros do CAE ter acesso quando da conclusão do relatório. Por fim Sr. Octávio comentou que será inserido no relatório de controle

interno, o não atendimento a recomendação de automatização dos dados, processo que está com a TI há algum tempo.

4.3. O Sr. Anderson, Auditor Interno da SCPAR Porto de São Francisco do Sul, apresentou o Relatório Anual das Atividades da Auditoria Interna – RAINT, referente ao ano de 2023, que tem como objetivo demonstrar as atividades desenvolvidas pela Auditoria Interna por meio do Planejamento Anual de Auditoria Interna e também através de atividades consultivas, de execução, monitoramento dos trabalhos, bem como objetiva atuar de forma preventiva em benefício da instituição visando boas práticas e melhoria contínua. Em virtude da ausência de tempo hábil para a conclusão de todas as auditorias programadas para o ano de 2023, foram concluídas três (03) das seis (06) auditorias programadas para 2023. Sr Anderson informou que parte do atraso na execução do planejamento foi devido a troca de governo que acabou atrasando a nomeação do CAE que faz a revisão do plano anual. Desta forma o planejamento foi aprovado diretamente pelo CONSAD somente em abril, onde foram iniciados os trabalhos de auditoria interna. Discorreu que no ano de 2023 foram emitidas 19 recomendações baseadas nas auditorias internas realizadas, onde 63,1% foram atendidas total ou parcialmente demonstrando um aumento da adesão das orientações da auditoria interna nos setores comparado à 2022 onde este mesmo percentual foi de 54,6%. Após sanar todas as dúvidas, os membros do CAE aprovaram o RAINT de 2023 informando estar apto para a apreciação do CONSAD.

4.4. Sra Adriane, controladora interna da SCPAR Porto de São Francisco do Sul S.A., apresentou o planejamento do Controle Interno para o ano de 2024. Discorreu que o planejamento visa estabelecer as ações do controle interno a serem realizadas no exercício de 2024, com foco na prevenção de riscos, na promoção da eficiência e na proteção do patrimônio da empresa. O objetivo do planejamento é estabelecer um plano de ação para o controle interno, com foco na análise de processos e na adequação às normas, resoluções e leis aplicáveis. Dentro das ações estão previstas a análise de processos, mudança nas resoluções 16 e 17 sobre a fiscalização de contratos, a contratação de empresa para implantação do LGPD, a verificação dos processos de tomadas de Contas Especial e acompanhamento junto ao TCE/SC das atualizações do e-sfinge. O planejamento de controle interno será elaborado e implementado até o final do primeiro trimestre de 2024. As ações de controle serão monitoradas e aprimoradas ao longo do exercício de 2024, podendo haver alteração conforme as demandas que surgirem. Após sanar todas as dúvidas, os membros do CAE aprovaram o planejamento do Controle Interno para 2024.

4.5. Sr. Geancarlo, Controlador Interno da SCPAR Holding, informou que foi realizada reunião de Gestão de Riscos e Compliance para discutir a necessidade de alinhamento com a alta administração da empresa para obter os objetivos da SCPAR, a partir dos quais serão traçados os Riscos e Indicadores para a empresa. Além disso, ele mencionou que duas reuniões do comitê de ética e integridade foram realizadas, assim como um encontro com a CGE e o Presidente da SCPAR para discutir o Programa de Integridade e Compliance. Foi também mencionado o envio de um questionário sobre a estrutura de Integridade e Governança para a CGE, bem como a solicitação à Diretoria para que oficiasse a SEA

requisitando a segregação das ouvidorias da Holding em relação às setoriais SFS e Imbituba. Adicionalmente, ele destacou que está implementando atualizações no portal transparência. Por fim, ele compartilhou sobre sua participação no Seminário sobre Assédio Moral, promovido pelo Governo do Estado, e em uma palestra sobre Direitos Humanos e Compliance, realizada no teatro Pedro Ivo, também promovida pelo Governo e CGE.

- 4.6.** O Sr. Taltíbio, Auditor Interno da SCPAR Holding, explicou sobre o relatório de Auditoria 001/2024, referente à verificação da situação patrimonial da SCPAR Holding, bem como analisar a regularidade de todos os seguros que a empresa possui. Considerando a documentação juntada, os processos examinados e as respostas dos setores conclui-se que não há recomendações a serem efetuadas, uma vez que a resolução da situação referente aos imóveis localizados na faixa de domínio da Rodovia SC-446 (Via rápida de acesso à Criciúma) está sendo providenciada, conforme se verifica nos processos SGP-e SCPAR no 205/2017 e SCPAR no 1035/2023, e as tratativas para contratação do seguro de responsabilidade civil em favor dos membros dos órgãos estatutários da empresa se encontram na fase de levantamento dos preços de referência. Os membros do CAE validaram o referido relatório informando estar apto para a apreciação do CONSAD. Após validação do relatório, o coordenador do CAE Conglomerado, Sr. André Munzlinger, sugeriu a criação de uma Comissão Permanente de Controle de Bens Patrimoniais, que terá como objetivo controlar e coordenar o patrimônio, mantendo atualizado seu inventário e seus lançamentos contábeis. A sugestão será levada para conhecimento da Diretoria Executiva da SCPAR.

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 assinada digitalmente por meio do Sistema de Gestão de Protocolo Eletrônico de SC.

Florianópolis/SC, 11 de março de 2024.

André Munzlinger
Coordenador

Roberto de Farias Rosa
Membro

Victor Hugo Silva Forte
Membro

Cintia de Castro Cardoso
Membro

Gabriel Colombo Moro
Membro

Bruna Eva M. dos Anjos
Secretária de Governança Corporativa



Assinaturas do documento



Código para verificação: **2EIB3B08**

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

- ✓ **BRUNA EVA DOS ANJOS** (CPF: 009.XXX.829-XX) em 22/03/2024 às 16:21:30
Emitido por: "SGP-e", emitido em 08/03/2019 - 18:14:20 e válido até 08/03/2119 - 18:14:20.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **GABRIEL COLOMBO MORO** (CPF: 047.XXX.859-XX) em 22/03/2024 às 20:26:43
Emitido por: "SGP-e", emitido em 09/11/2023 - 17:54:06 e válido até 09/11/2123 - 17:54:06.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **ROBERTO DE FARIAS ROSA** (CPF: 016.XXX.709-XX) em 25/03/2024 às 23:02:21
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/07/2023 - 13:52:25 e válido até 04/07/2123 - 13:52:25.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **CINTIA DE CASTRO CARDOSO** (CPF: 048.XXX.999-XX) em 27/03/2024 às 10:28:26
Emitido por: "SGP-e", emitido em 25/07/2023 - 14:54:09 e válido até 25/07/2123 - 14:54:09.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **VICTOR HUGO SILVA FORTE** (CPF: 051.XXX.219-XX) em 27/03/2024 às 16:01:24
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/07/2023 - 13:51:25 e válido até 04/07/2123 - 13:51:25.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **ANDRÉ MUNZLINGER** (CPF: 022.XXX.629-XX) em 02/04/2024 às 11:44:19
Emitido por: "SGP-e", emitido em 25/07/2023 - 14:53:11 e válido até 25/07/2123 - 14:53:11.
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0NQVJfMTA1NDJfMDAwMDA2MTNfNjEzXzlwMjJfMkVJQjNCMDg=> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SCPAR 0000613/2022** e o código **2EIB3B08** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.