



PORTO do RECIFE S.A.



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BU**  
ESTADO DE MUDANÇA

## CONSELHO FISCAL DA PORTO DO RECIFE S.A.

### ATA DA 92ª REUNIÃO ORDINÁRIA

Às nove horas (09h:00m) do dia vinte e dois de abril de dois mil e vinte e quatro (22/04/2024), no Prédio Administrativo da empresa Porto do Recife S.A., situado na Praça Comunidade Luso Brasileira, nº 70 - Bairro do Recife – Recife/PE, reuniu-se o Conselho Fiscal da empresa Porto do Recife S.A., com a presença dos conselheiros: **Daniel da Silva Moura** (Presidente) e **Gilson José Monteiro Filho** (Membro) e, como convidados, o Sr. **Delmiro Rodrigo Andrade da Cruz Gouveia** (Diretor Presidente da empresa Porto do Recife S.A.), Sr. **Severino Emanuel Mendes da Rocha** (Diretor Administrativo e Financeiro da empresa Porto do Recife S.A.), a Sra. **Manoela Miranda Soares** (Chefe de Gabinete da empresa Porto do Recife S.A.), o Sr. **Breno Mello do Rego Barros** (Coordenador Financeiro da empresa Porto do Recife S.A.), a Sra. **Priscila de Lira Luna** (representante da empresa Meira & Luna Contabilidade Ltda.), o Sr. **Phillipe de Aquino Pereira** (representante da empresa AUDIMEC – Auditores Independentes S/S), Sra. **Cristiane Rattacaso de Araújo** (Assessora de Conformidade da empresa Porto do Recife S.A.), a Sra. **Joyce Auxiliadora dos Santos Silva** (Apoio Técnico lotada na Assessoria de Conformidade da empresa Porto do Recife S.A.) e a Sra. **Michelli Cavalcanti de Arruda** (Auditora Interna da empresa Porto do Recife S.A.). Este Conselho Fiscal registrou, também, a ausência do conselheiro Rodrigo Antunes Lira, o qual comunicou antes à realização da reunião, da sua impossibilidade de participação, porém, em contrapartida, registrou previamente que, todas as documentações relativas ao Encerramento do Exercício Financeiro, findo em 31/12/2023, foram analisadas pelo mesmo, de tal maneira que, recomendou a *aprovação* das contas relativas ao Encerramento do Exercício Financeiro 2023, com as ressalvas e posicionamentos registrados no Relatório da AUDIMEC - Auditores Independentes e nas Notas Explicativas emitidas pela empresa Meira & Luna Contabilidade Ltda.. A partir de então, este Conselho passou a tratar dos seguintes assuntos: **1) MANIFESTAÇÃO SOBRE AS DOCUMENTAÇÕES RELATIVAS AO ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO FINANCEIRO FINDO EM 31/12/2023 - Demonstrações Contábeis - posicionamento em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, elaborada pela empresa Meira & Luna Contabilidade Ltda. (Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas), Relatório dos Auditores Independentes, elaborado pela empresa AUDIMEC - Auditores Independentes S/S e o Relatório de Desempenho Anual - Exercício 2023, elaborado pela Coordenadoria de Planejamento da empresa Porto do Recife S.A.:** o Presidente deste Conselho Fiscal, Dr. Daniel da Silva Moura, convidou a Sra. Priscila Luna, representante da empresa Meira & Luna Contabilidade Ltda., responsável pela contabilidade da empresa Porto do Recife S.A. para apresentar aos membros deste Conselho Fiscal as documentações relativas ao encerramento do Exercício Financeiro findo em 31/12/2023, como segue: **Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstração dos Fluxos de Caixa e Notas Explicativas**, anexas. Inicialmente, a Sra. Priscila Luna registrou sobre o “Balanço Patrimonial” e no que tange ao Ativo Circulante – Caixa e Equivalente de Caixa, houve um aumento no comparativo dos anos, de R\$3.303.141 (três milhões, trezentos e três mil e cento e quarenta e um reais) no ano de 2022 para R\$5.930.762 (cinco milhões, novecentos e trinta mil, setecentos e sessenta e dois reais) no ano de 2023, pontuando que, grande parte do valor para investimento que havia nessa conta, em 2022, fora bloqueado judicialmente em função dos processos movidos pelo Instituto de Seguridade Social – PORTUS, já o valor atingido no ano de 2023, fora proveniente apenas de recursos próprios da Porto do Recife S.A.. Em relação aos valores no “Contas a Receber de Clientes”, houve um aumento, decorrente do crescimento no faturamento da empresa; na conta “Estoques” não há tanta variação, pois se refere apenas ao

PRISCILA DE LIRA LUNA:0352156449  
Assinado de forma digital por PRISCILA DE LIRA LUNA:0352156449  
Dados: 2024.05.13 16:12:16 -03'00'

CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:799886364  
Assinado de forma digital por CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
Dados: 2024.05.13 15:24:17 -03'00'

GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494  
Assinado de forma digital por GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494  
Dados: 2024.05.13 15:02:07 -03'00'

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:0569075440  
Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404  
4



PORTO do RECIFE S.A.



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BUCA**  
ESTADO DE MUDANÇA

almoxarifado, com produtos de consumo interno, como materiais de escritório e de manutenção/limpeza; na conta "Impostos a Recuperar" houve uma redução nos valores apresentados, uma vez que o processo de compensação dos créditos junto ao INSS, já está praticamente concluído pela empresa Porto do Recife S.A., restando finalizar apenas a compensação dos créditos referentes ao ano de 2023; em relação à conta "Empréstimos e Adiantamentos", houve um aumento, decorrente, em sua maioria, do adiantamento de férias aos funcionários e fornecedores; no Ativo "Não Circulante – Realizável a Longo Prazo", no "Créditos a Receber de Clientes", alguns desses valores já foram negociados, e outros, após passado por uma análise jurídica, fora identificado que alguns dos processos inseridos nessa rubrica, estavam incluídos em acordos judiciais já firmados, de tal modo que, alguns valores dessa conta já foram baixados, evitando a contabilização em duplicidade; em "Depósitos Judiciais", houve uma variação aumentativa, devido, em sua maioria, aos valores bloqueados pela Justiça em relação aos processos movidos pelo Instituto de Seguridade Social – PORTUS, momento em que, a Sra. Manoela Soares informou aos conselheiros presentes, acerca de uma recente e proveitosa reunião havida entre a Porto do Recife S.A., através do Diretor Presidente da empresa, Dr. Delmiro Gouveia e o Coordenador Jurídico da empresa, o advogado Fábio Lima, junto aos representantes do Instituto PORTUS, inclusive com apoio da Secretaria Nacional de Portos e Transportes Aquaviários – SNPTA, no que tange à tentativa de resolução de todo impasse, que já se prolonga durante anos, envolvendo processos judiciais movidos pelo referido Instituto contra este Ancoradouro, que possuem valores de causa exorbitantes. Na conta "Outros Créditos", também estão demonstrados os valores relativos aos processos do PORTUS, os quais poderão ser baixados, em caso de serem negociados, e o saldo remanescente será devidamente compensado na contabilidade; em relação ao "Imobilizado", houve uma variação aumentativa, contudo, o processo referente à instalação dos equipamentos de segurança adquiridos, para cumprimento das normas ISPS-Code, ainda será totalmente concluído, e por isso, ainda não foram imobilizados, uma vez que não houve a depreciação desses equipamentos, de tal maneira que, a contabilidade se encontra no aguardo da conclusão dessa implantação e a consequente entrada desses bens ao patrimônio da empresa. Momento em que, a Sra. Manoela Soares, Chefe Gabinete da empresa Porto do Recife S.A., pontuou acerca da contratação de uma empresa, a qual fazia parte do projeto da implantação do ISPS-Code e que não concluiu os serviços contratados da maneira adequada. Com isso, a Porto do Recife S.A. precisou contratar uma empresa especializada em Auditoria, para nivelar os serviços executados e não executados pela empresa mencionada, ao passo em que, fora instaurado um processo administrativo contra a mesma. Mencionou ainda, que, a Porto do Recife S.A. irá contratar uma nova empresa para concluir os serviços restantes, ainda não realizados, referentes ao projeto de implantação do ISPS-Code. Mais adiante, a Sra. Priscila Luna informou que, na conta "Intangível", os valores constantes são relativos, em partes, à obras executadas no Porto do Recife, dentre os anos de 2011 e 2014, referentes à pavimentação, dragagem e defensas, onde esses valores serão amortizados até o final do atual Convênio de Delegação firmado entre a União, por intermédio do Ministério dos Transportes, com a interveniência da Companhia Docas do Rio Grande do Norte – CODERN, e o Estado de Pernambuco com a interveniência da Sociedade de Economia Mista Porto do Recife S.A., para a administração e a exploração do Porto Organizado do Recife, Convênio de Delegação este, que tem seu término previsto para o ano de 2026. Passado para o "Passivo", na conta "Fornecedores" do "Passivo Circulante", a referida Contadora pontuou que, a empresa Porto do Recife S.A. não possui débitos em relação a fornecedores atuais, de maneira que, não houve uma grande variação no saldo dessa conta, pois, os valores constantes no ano de 2023 representam apenas débitos de fornecedores antigos, os quais já estão sendo negociados pela atual gestão, bem como, fornecedores de dezembro com suas faturas vencidas em janeiro; na conta "Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias" houve algumas reduções, relativas à parte de pagamentos dos parcelamentos firmados junto à Previdência Social, sendo também, parte desse valor, referente à compensação dos impostos relativos ao INSS, que se encontrava em aberto, aguardando a retificação do E-social, mas que já estão com suas compensações em fase de

PRISCILA DE LIRA  
LUNA:03521564495  
161313-0300

Assinado de forma digital por PRISCILA DE LIRA  
LUNA:03521564495  
Dados: 2024.05.13 16:13:03

CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
15

Assinado de forma digital por CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
Dados: 2024.05.13 15:25:05

GILSON JOSE MONTEIRO  
FILHO:02585486494

Assinado de forma digital por GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494  
Dados: 2024.05.13 15:02:57

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404  
754404

Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404



PORTO do RECIFE S.A.



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BU**CO  
ESTADO DE MUDANÇA

finalização; os valores da conta "Obrigações Fiscais a Recolher", estão relacionados ao pagamento de tributos já parcelados junto à Procuradoria da Fazenda Estadual – PGE/PE, decorrente do acordo pactuado em gestões passadas, pontuando que, atualmente, a Porto do Recife S.A. não possui novos débitos relacionados à tributos e impostos. No "Outras Obrigações e Contas a Pagar" houve uma redução dos valores, passando de R\$ 3.804.451 (três milhões, oitocentos e quatro mil, quatrocentos e cinquenta e um reais) para R\$ 1.630.667 (um milhão, seiscentos e trinta mil, seiscentos e sessenta e sete reais), viabilizada, em sua maioria, pelas negociações realizadas pela nova gestão no exercício de 2023, relativos aos débitos do exercício de 2022, junto às empresas Neenergia, Compesa e empresa prestadora de telefonia. Ainda no Passivo, sendo no "Passivo Não Circulante", na conta "Fornecedores", houve uma redução, conforme já informado, em razão da pactuação dos débitos, realizados pela atual gestão da empresa Porto do Recife S.A. e há alguns outros débitos, que ainda estão em tratativas de negociação; na conta "Débitos Fiscais/Previdenciários" não houve variação dos valores apresentados em 2023 em relação ao exercício de 2022, pois são relativos à valores parcelados anteriormente, que se encontram suspensos; na conta "Provisão para Contingências", houve uma redução de valores no exercício de 2023, quando comparados ao exercício de 2022, em razão da decisão da Administração da Porto do Recife S.A., a qual optou por reconhecer as contingências julgadas como suficientes para cobrir àquelas contingências classificadas pela Coordenadoria Jurídica da empresa Porto do Recife S.A., como prováveis de perda acerca dos processos atualmente em andamento. De tal modo que, os processos com prognóstico de perda 'provável' foram contabilizados com valores atualizados e, aqueles processos em não há segurança jurídica acerca da mensuração dos seus valores, foram mantidos com seus valores históricos. Os valores constantes em "Outras Contas a Pagar" são referentes à cessão de funcionários à empresa Porto do Recife S.A., através de celebração de Convênios de Cooperação Técnica, firmados com a União, com o Estado e com o Município, sendo a maior parte dessas cessões anteriores ao exercício de 2017, momento em que a referida Contadora ressaltou a importância de verificar se esses valores são de fato devidos, ou não; em relação à conta "Outras Obrigações" no valor de R\$ 1.020.434 (um milhão, vinte mil, quatrocentos e trinta e quatro reais), lançados nos exercícios de 2022 e 2023, também são referentes à débitos relativos ao Instituto Portus e que estão no aguardo da resolutiva de todo impasse que envolve o referido Instituto, para então proceder com a baixa dos valores. Além disso, no Passivo, não houve aumento do Capital Social da empresa Porto do Recife S.A. em ambos os exercícios financeiros, permanecendo o valor de R\$ 205.862.946 (duzentos e cinco milhões, oitocentos e sessenta e dois mil, novecentos e quarenta e seis reais), pontuando sobre a recente integralização de recursos ao Capital Social da empresa, dentro do limite do Capital Social autorizado, realizada no início deste ano, aprovada em Assembleia Geral Extraordinária de Acionistas da empresa, no valor de R\$11.220.000 (onze milhões duzentos e vinte mil reais). Mais adiante, a Sra. Priscila Luna informou sobre os valores da "Demonstração do Resultado", onde o "Resultado Líquido do Exercício" de 2023 foi de R\$ 2.349.531 (dois milhões trezentos e quarenta e nove mil e quinhentos e trinta e um reais), um saldo positivo, conquistado em grande parte, pelos esforços da atual gestão da Porto do Recife S.A., após anos apresentando resultados deficitários, como exemplo do ano de 2022, que atingiu um resultado líquido negativo de R\$ 19.834.636 (dezenove milhões oitocentos e trinta e quatro mil seiscentos e trinta e seis reais). Nesse momento, o Sr. Daniel Moura, Presidente deste CONFIS, questionou o que motivou esse aumento significativo no resultado líquido, obtido pela empresa no ano de 2023, mesmo sem qualquer aporte de recursos. Em resposta ao questionamento, a Sra. Manoela Soares afirmou que, fora resultado de um conjunto de fatores, tais como, a dragagem realizada no ano de 2022, que possibilitou o aumento do volume das operações no Ancoradouro, com destaque para o crescimento das operações de açúcar ensacado e bobinas de aço pela navegação de cabotagem, ainda, houve a atração de novas operações, a reestruturação e aumento das tarifas portuárias, além da redução de diversas despesas, tudo isso, corroborou para o incremento da receita do Porto do Recife. A Sra. Priscila Luna também registrou, acerca da estratégia utilizada pela atual gestão, no que tange à antecipação às despesas, como

PRISCILA DE LIRA  
LUNA:035215644  
95

Assinado de forma digital por PRISCILA DE LIRA LUNA:03521564495  
Data: 2024.05.13 16:42:03-0300

CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:7998863641  
5

Assinado de forma digital por CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
Data: 2024.05.13 15:25:34 -0300

GILSON JOSE MONTEIRO  
FILHO:02585486494

Assinado de forma digital por GILSON JOSE MONTEIRO  
FILHO:02585486494  
Data: 2024.05.13 15:03:33 -0300

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404

Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404



PORTO do RECIFE S.A.



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BU**CO  
ESTADO DE MUDANÇA

exemplo, o acompanhamento diário em relação aos processos judiciais em andamento, passíveis de condenações, propondo acordos anteriores ao proferimento das sentenças, que possibilitam assim, a antecipação à aplicabilidade dos valores de causa das ações. Passado para as 'Notas Explicativas referente às Demonstrações Contábeis', a mencionada Contadora pontuou acerca do 'Levantamento Patrimonial', informando que, o processo de revisão dos bens e valores se encontrava em andamento quando do encerramento das demonstrações contábeis do exercício de 2023, de tal maneira que, a finalização do referido levantamento, com as devidas contabilizações, ficou para o ano de 2024. Momento em que, o Sr. Severino Emanuel, Diretor Administrativo e Financeiro da Porto do Recife S.A., informou que, após a realização do levantamento patrimonial foram identificadas algumas inconsistências no relatório emitido, que devem ser sanadas. No que tange ao 'Parcelamento Previdenciário – CODERN', a Sra. Priscila Luna afirmou haver um saldo em aberto, no valor de R\$643.548 (seiscentos e quarenta e três mil, quinhentos e quarenta e oito reais, referentes à débitos previdenciários do parcelamento do INSS, do período anterior ao firmamento do Convênio de Delegação, sendo que, a Porto do Recife S.A., através da Coordenadoria Jurídica, deve reanalisar esses valores, a fim de verificar se de fato são devidos ou não, ou se esses valores já estão prescritos, pois não existem processos de cobrança judicializados acerca disso. Em relação à 'Operações de Convênios', as obras de Dragagem realizadas no Porto do Recife em 2022, serão lançadas no Ativo na contabilidade da empresa tão logo seja concluída a Prestação de Contas da referida Dragagem, que já fora enviada ao Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes - DNIT, mas que ainda se encontra aguardando sua aprovação e retorno. Na Receita Líquida, o acumulado da 'Receita Operacional Bruta' no exercício de 2023 totalizou o valor de R\$ 40.088.274 (quarenta milhões, oitenta e oito mil e duzentos e setenta e quatro reais) e, no exercício de 2022, o valor de R\$ 30.680.020 (trinta milhões, seiscentos e oitenta mil e vinte reais), resultando em um aumento da referida receita, no ano de 2023, de aproximadamente 25% (vinte e cinco por cento), quando comparado ao ano de 2022. As maiores variações aumentativas de Receita, foram em relação às Receitas de Infraestrutura de Acesso Aquaviário, Receitas da Infraestrutura de Acostagem e às Receitas da Infraestrutura Operacional ou Terrestre e Receitas com Contratos de Arrendamento. A referida Contadora pontuou que, quando há aumento de receita, há, também, uma variação proporcional na incidência dos impostos. Em relação às 'Despesas Gerais e Administrativas' nas 'Demais Despesas Gerais' houve uma grande redução no ano de 2023, em relação ao ano de 2022, que se deu, principalmente em razão dos acordos judiciais, de processos trabalhistas e cíveis, firmados pela atual gestão. No que tange à 'Outras Receitas (Despesas) Operacionais Líquidas', em 'Líquido de Provisões para Contingências / Reversão', a Porto do Recife S.A. saiu de uma reversão de R\$912.428 (novecentos e doze mil e quatrocentos e vinte e oito reais) em 2022, para R\$3.733.562 (três milhões setecentos e trinta e três mil, quinhentos e sessenta e dois reais) positivos em 2023. Em 'Outras Receitas', a variação positiva foi resultado dos valores recebidos provenientes de indenizações em ações judiciais, fato esse, que não ocorria há muito tempo na empresa. Nesse momento, o Diretor Presidente da Porto do Recife S.A., Sr. Delmiro Gouveia, registrou acerca da proposta de Demissões Voluntárias, aos funcionários efetivos da casa, para àqueles que desejem se desligar da empresa, de forma espontânea, os quais terão assegurados, o pagamento de suas verbas rescisórias de maneira integral, cumprindo todos os requisitos legais exigidos no processo. A referida proposta, se bem aderida, será capaz de reduzir significativamente as Despesas com Pessoal na Porto do Recife S.A., já que os custos com esses funcionários são bastante altos. Mais adiante, a Sra. Priscila Luna, registrou sobre o aumento das 'Receitas Financeiras' que totalizaram o ano de 2023, com um valor de R\$731.512 (setecentos mil quinhentos e doze reais) e a diminuição das 'Despesas Financeiras' do referido ano, que culminou em um 'Resultado Financeiro' positivo no ano de 2023, no valor de R\$322.292 (trezentos e vinte e dois mil duzentos e noventa e dois reais). Por fim, acrescentou que, no ano de 2023 a Porto do Recife S.A. não recebeu qualquer aporte financeiro por parte do Governo do Estado de Pernambuco, para fins de investimento e modernização das suas instalações portuárias, de tal modo que, todos os recursos obtidos foram provenientes das operações da empresa. Passada para

PRISCILA DE LIRA LUNA:03521564495  
Assinado de forma digital por PRISCILA DE LIRA LUNA:03521564495  
Dados: 2024.05.13 16:15:09 -03'00'

CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
Assinado de forma digital por CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415  
Dados: 2024.05.13 15:26:06 -03'00'

GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494  
Assinado de forma digital por GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494  
Dados: 2024.05.13 15:03:58 -03'00'

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404  
Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404  
Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:05690754404



PORTO do RECIFE S.A.



GOVERNO DE  
**PER  
NAM  
BU**CO  
ESTADO DE MUDANÇA

a apresentação do **Relatório dos Auditores Independentes**, anexo, elaborado pela empresa AUDIMEC – Auditores Independentes S/S, acerca das Demonstrações Contábeis encerradas em 31/12/2023, fora convidado, o Sr. Phillipe de Aquino, representante da empresa AUDIMEC, o qual iniciou seus esclarecimentos, pontuando que, as ponderações apresentadas pela Sra. Priscila Luna em relação às Demonstrações Contábeis, passaram por testes de auditoria, que estabelecem parâmetros de materialidade em cima dos saldos financeiros. Registrou também, que, “dentro de todos os testes documentais realizados, foi possível constatar que as evidências e documentos apresentados, refletem a realidade da posição patrimonial e financeira da Porto do Recife S.A., em todos os aspectos relevantes, o resultado de seus fluxos de caixa para o exercício findo em 31 de dezembro de 2023, exceto pelos efeitos dos assuntos descritos no tópico intitulado “Base para Opinião com Ressalva”, em relação Déficit atuarial do Instituto de Previdência Privada – Portus, basicamente estrutural para todos os Portos que possuem essa situação”. Informou ainda, que, “essa ressalva é sempre trazida, em razão da incerteza dos valores da contribuição e respectiva provisão atuarial, teoricamente devida pela Porto do Recife S.A. ao referido Instituto”. Nesse sentido, a AUDIMEC, em seu relatório, registrou que “a Administração da Porto do Recife S.A. concluiu pela viabilidade de contabilização do valor histórico da ação devido a não mensuração segura da citada provisão atuarial de acordo com o disposto nas IFRS e como consequência não é possível mensurar os possíveis efeitos decorrentes da não provisão desse passivo não circulante e seus possíveis reflexos sobre o Resultado do Exercício e Patrimônio Líquido da empresa”. Momento em que, o Sr. Delmiro Gouveia reiterou o que já fora mencionado, em relação as recentes tratativas junto ao Instituto Portus, no sentido de rever os valores supostamente devidos e alcançar um acordo mais favorável, onde seja possível sanar esse déficit e os outras verbas em aberto, que são discutidas na justiça, através de acordo, assegurado pela confecção de um termo de transação. Em relação ao assunto, o Sr. Daniel Moura, Presidente deste CONFIS, registrou que, as questões envolvendo o Instituto Portus são uma preocupação antiga deste Conselho Fiscal, observada desde a primeira reunião realizada, mas, se mostrou contente com as recentes atualizações, no que tange aos diálogos, em tom de negociação, havidos entre a Porto do Recife S.A. e o mencionado Instituto. O Sr. Phillipe Aquino retomou a sua fala, pontuando que “há alguns anos a empresa AUDIMEC vem realizando o trabalho de Auditoria na Porto do Recife S.A., e com isso, pôde observar uma evolução considerável, principalmente nos controles internos tomados pela Administração, que refletiram nos saldos contábeis da empresa, no exercício de 2023”. “Embora seja um lucro contábil, houve uma melhoria na implementação dos controles internos adotados, já que nas auditorias anteriores havia tópicos tratados como ressalvas nos relatórios, mas que a partir de estudos e evidências apresentadas, como a exemplo do controle patrimonial do ‘Imobilizado’, onde o trabalho de levantamento patrimonial realizado já fora concluído, mesmo que com pendências a serem regularizadas, mas que, do ponto de vista de Auditoria, são consideradas imateriais e por isso não são mais pontuadas como ressalvas”. Outro exemplo foi em relação aos ‘Créditos a Receber’, anteriormente tratados como ressalvas, que já foram baixados, e hoje, não são mais pontuados no referido relatório. Após a análise de todas as documentações relativas ao Encerramento do Exercício Financeiro 2023, quais sejam, as ‘Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2023 e 2022’ onde estão inseridos o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado, a Demonstração do Resultado Abrangente, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, bem como, as correspondentes Notas Explicativas, com o resumo das principais políticas contábeis, documentos elaborados pela empresa Meira e Luna Contabilidade Ltda.; o ‘Relatório dos Auditores Independentes’, elaborado pela empresa AUDIMEC - Auditores Independentes S/S, com o exame da documentação que lhe deu origem, tudo relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, devidamente convergidos de acordo com as Normas Internacionais de Contabilidade; e também, o ‘Relatório de Desempenho Anual – Exercício 2023’, elaborado pela Coordenadoria de Planejamento da empresa Porto do Recife S.A.; Os membros do Conselho Fiscal da empresa Porto do Recife S.A., no uso de suas atribuições legais e estatutárias, por unanimidade, recomendam ao Conselho de Administração e à

PRISCILA DE LIRA LUNA:035 21564495

Assinado de forma digital por PRISCILA DE LIRA LUNA:03521564495

CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:7998863641

Assinado de forma digital por CRISTIANE RATTACASO DE ARAUJO:79988636415

GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494

Assinado de forma digital por GILSON JOSE MONTEIRO FILHO:02585486494

PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:0569075440754404

Assinado de forma digital por PHILLIPE DE AQUINO PEREIRA:0569075440



