



ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA COMPANHIA DOCAS DE SANTANA-CONFIS

Data: 27/01/2016

Horário: 09:00 horas

Local: Sala da Presidência da Companhia Docas de Santana

1. Expediente

1.1 - Assinatura da lista de presença.

Conforme registrado na lista de presença, a qual é parte integrante da ata, compareceram: **Roger Cezar de Melo de Miranda, Paulo Sérgio Moreira Nova da Costa Rogerio Amado Barzellay** e como convidado **Priscila Antunes da Cunha, Jacirene Barbosa de Araújo, Diretora Administrativa e Financeira da CDSA**

1.2 – Aprovação da ata da reunião ordinária.

Não havendo nenhuma manifestação contrária, foi aprovada a Ata da Reunião de dezembro de 2015.

2- Ordem do Dia

2.1- Apresentação do Relatório de Execução Financeira do exercício Social de do mês de dezembro de 2015

A Chefe da Divisão Contábil e Financeira, Sr^a Priscila Antunes da Cunha, por solicitação do presidente do CONFIS, discorreu sobre o relatório do mês de dezembro de 2015 onde a receita arrecadada no mês de dezembro foi de R\$ 654.888,15 (Seiscentos e cinquenta e quatro mil, oitocentos e oitenta e oito reais e quinze centavos), conforme quadro detalhado em anexo. Do total da receita operacional de dezembro de R\$ 522.571,37, 66,69% são referentes aos embarques de cavaco e celulose; 24,09% correspondem às cobranças de transbordo de combustível; 7,20% se referem às movimentações de containeres; 1,45% corresponde à movimentação de minério de ferro da agenciadora da empresa Gerald; e 0,57% refere à cobrança pelo uso de energia elétrica da empresa Cianport. Do total da Receita Patrimonial de R\$ 113.884,68, foram recebidos: R\$ 63.377,22: uso de área de dezembro/2015 da AMCEL; R\$ 12.470,79: contrato de servidão de passagem de dezembro/2015 da AMCEL; R\$ 17.118,47: uso de área de novembro/2015 da Caramuru; e R\$ 20.918,20: uso de área de dezembro/2015 da Cianport. Na Receita Financeira de dezembro, R\$ 16.034,45 foram os rendimentos das aplicações e R\$ 28,35 foram os juros recebidos de clientes que efetuaram o pagamento de suas faturas com atraso. No item Outras Receitas ocorreu a devolução



de saldo de suprimento de fundos concedido à empregada Angela Dias no valor de R\$ 2.369,30. Frente a uma despesa de R\$1.181.514,91 (Um milhão, cento e oitenta e um mil, quinhentos e quatorze reais e noventa e um centavos), conforme quadro detalhado em anexo. PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS: Quanto às despesas com pessoal e encargos sociais, foram pagos: salário dos empregados do mês de dezembro, segunda parcela do décimo terceiro salário, horas extras, adicional de qualificação, auxílio creche, obrigações patronais, férias de seis empregados e diárias a dois funcionários.

DESPESAS COM PESSOAL QUANTO À RECEITA:

MÊS	RECEITA	PESSOAL E ENC. SOC.	PERCENTUAL
JANEIRO	536.756,51	516.349,07	96,20%
FEVEREIRO	898.540,89	548.884,87	61,09%
MARÇO	473.107,17	482.556,05	102,00%
ABRIL	1.139.914,61	482.001,31	42,28%
MAIO	473.256,17	508.686,22	107,49%
JUNHO	907.677,38	555.454,25	61,20%
JULHO	557.145,54	531.342,90	95,37%
AGOSTO	893.687,64	595.145,36	66,59%
SETEMBRO	729.442,60	491.400,33	67,37%
OUTUBRO	444.222,72	473.155,96	106,51%
NOVEMBRO	1.492.355,58	481.755,67	32,28%
DEZEMBRO	654.888,15	875.058,15	133,62%
TOTAL	9.200.994,96	6.541.790,14	71,10%

Ao transcorrer para a análise das despesas com pessoal em relação à receita, verifica-se que no mês de dezembro foi utilizado 133,62% do limite legal permitido pelo Estatuto Social desta Companhia, consoante o Artigo 39 que fixa o limite máximo de 50% (cinquenta por cento) para despesas com pessoal e encargos sociais. Com isso, ao analisarmos o acumulado de janeiro a dezembro/2015, vislumbramos que tal percentual fechou em 71,10%. Vale ressaltar que tal percentual extrapolou o limite permitido pelo Estatuto Social da CDSA não por causa do aumento da despesa, como vislumbraremos no último tópico deste relatório, mas sim pela redução da receita, oriunda da paralisação dos embarques de minério de ferro pelas empresas Zamin e Zamapá, assim como a afetação direta da atual crise econômica mundial. TRIBUTÁRIA Em dezembro foram realizados os pagamentos do ISS, PIS e COFINS sobre o faturamento de



novembro/2015, tributos retidos de terceiros, FUNDAF e anuidade de conselho de classe do empregado Giovanni, por exercer função compatível. MATERIAL DE CONSUMO Em dezembro foram adquiridos combustíveis para os veículos da CDSA e material de informática. SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA FÍSICA Em dezembro foram pagos os jetons aos conselheiros pela participação nas reuniões do CONSAD e CONFIS de novembro/2015. SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA Em dezembro foram pagos: CIEE (menores aprendizes e estagiários); mensalidade do sistema Totvs dos meses de março a outubro/2015; publicações no Diário Oficial do Estado do Amapá; plano de saúde e odontológico; serviço de exames laboratoriais dos empregados da CDSA; monitoramento das águas; custas judiciais pela ação em desfavor da empresa Companhia de Seguros Aliança do Brasil; seguro de vida em grupo; tarifas bancárias; passagens aéreas; telefonia fixa; vale alimentação; mão-de-obra terceirizada (mês de novembro/2015 e diferença dos meses de julho a outubro do adicional de insalubridade de 20% concedido aos empregados da Executiva pela Convenção Coletiva); serviço de dedetização; manutenção das centrais de ar condicionado da CDSA; serviço de coleta e destinação final dos resíduos sólidos da CDSA; e recolhimento de tributos retidos de terceiros. DESPESAS SOCIAIS Não ocorreram despesas sociais em dezembro de 2015. DESPESAS FINANCEIRAS Em dezembro foi paga a nona parcela (09/12) da multa da ANTAQ, multa esta aplicada em razão da CDSA não ter realizado o procedimento licitatório pelo término do contrato de arrendamento com a AMCEL em fevereiro de 2012. OUTRAS DESPESAS Nesta rubrica ocorreu o pagamento do OGMO referente ao mês de dezembro/2015 e o pagamento da participação nos lucros aos empregados que laboraram na CDSA no exercício social de 2014, conforme autorização e determinação em Ata da Assembleia dos Acionistas da CDSA. INVESTIMENTOS São ocorreram investimentos em dezembro de 2015. **ÍNDICE**

DE INADIMPLÊNCIA

MÊS	FATURAMENTO
JANEIRO	781.627,03
FEVEREIRO	529.834,83
MARÇO	766.390,20
ABRIL	787.623,48
MAIO	672.141,72



JUNHO	739.185,35
JULHO	572.778,42
AGOSTO	561.286,31
SETEMBRO	716.795,71
OUTUBRO	1.127.570,88
NOVEMBRO	1.171.891,94
DEZEMBRO	527.034,80
TOTAL	8.954.160,67

O índice de inadimplência de 2015 encerrou em 1,08% (R\$ 96.350,80), composto por: - NFS-e nº 201500000000022, 201500000000023 e 201500000000026 da empresa Amazon Logistics no valor total de R\$ 6.800,60 vencidas em 22.01.2015 (cobrança judicial pela Assessoria Jurídica); - NFS-e nº 201500000000475 da empresa Agência Martins no valor de R\$ 88.934,87 vencida em 08.12.2015 (empresa notificada extrajudicialmente pela Seção de Faturamento); e NFS-e nº 201500000000463 da empresa Petrobrás Transporte no valor de R\$ 1.155,33 vencida em 17.12.2015 (empresa notificada extrajudicialmente pela Seção de Faturamento). Ao analisarmos o demonstrativo abaixo, vislumbramos que a receita arrecadada em 2015 foi de R\$ 9.200.994,96 (Nove milhões, duzentos e mil, novecentos e noventa e quatro reais e noventa e seis centavos) e a despesa realizada em 2015 foi de R\$ 11.489.176,55 (Onze milhões, quatrocentos e oitenta e nove mil, cento e setenta e seis reais e cinquenta e cinco centavos), obtendo-se, desta diferença, um resultado financeiro negativo de R\$ 2.288.181,59 (Dois milhões, duzentos e oitenta e oito mil, cento e oitenta e um reais e cinquenta e nove centavos).

MÊS	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
JANEIRO	536.756,51	1.111.826,11	(575.069,60)
FEVEREIRO	898.540,89	806.974,62	91.566,27
MARÇO	473.107,17	987.321,40	(514.214,23)
ABRIL	1.139.914,61	975.493,25	164.421,36
MAIO	473.256,17	499.431,25	(26.175,08)
JUNHO	907.677,38	1.171.838,43	(264.161,05)
JULHO	557.145,54	1.077.893,62	(520.748,08)
AGOSTO	893.687,64	814.198,28	79.489,36
SETEMBRO	729.442,60	930.639,89	(201.197,29)



OUTUBRO	444.222,72	933.064,90	(488.842,18)
NOVEMBRO	1.492.355,58	998.979,89	493.375,69
DEZEMBRO	654.888,15	1.181.514,91	(526.626,76)
TOTAL	9.200.994,96	11.489.176,55	(2.288.181,59)

RECEITA ARRECADADA x DESPESA REALIZADA 2014 Ao compararmos com o exercício social de 2014, abaixo delineado, percebe-se que ocorreu tanto uma redução de receita quanto de despesa, pois a receita arrecadada em 2014 foi de R\$ 14.329.376,90 e despesa realizada de R\$ 14.190.597,79.

MÊS	RECEITA	DESPESA	RESULTADO
JANEIRO	967.574,61	1.185.702,06	(218.127,45)
FEVEREIRO	826.425,30	849.626,01	(23.200,71)
MARÇO	2.252.445,99	849.253,65	1.403.192,34
ABRIL	1.400.835,78	1.538.695,17	(137.859,39)
MAIO	1.816.963,50	1.294.654,86	522.308,64
JUNHO	731.588,78	1.009.760,39	(278.171,61)
JULHO	1.473.913,30	1.169.509,45	304.403,85
AGOSTO	907.285,13	1.149.588,52	(242.303,39)
SETEMBRO	1.254.839,15	1.170.829,37	84.009,78
OUTUBRO	952.158,14	1.406.490,33	(454.332,19)
NOVEMBRO	553.369,04	1.156.848,44	(603.479,40)
DEZEMBRO	1.173.420,93	1.391.082,29	217.661,36
TOTAL	14.329.376,90	14.190.597,79	138.779,11

Diante disto, apesar da CDSA estar passando por momentos de queda da receita (em 2014 foi de R\$ 14.329.376,90 e em 2015 reduziu para R\$ 9.200.994,96), a mesma também conseguiu conter seus gastos e reduzir algumas despesas (em 2014 foi de R\$ 14.190.597,79 e em 2015 reduziu para R\$ 11.489.176,55), como é o caso do total de R\$ 249.562,11 de exonerações em 2015, cargos vagos, cumulação de cargos por um mesmo empregado, redução do horário de trabalho administrativo e operacional, que passou a contar com uma economia dos custos diretos e indiretos, como materiais de consumo e expediente, combustíveis, energia elétrica, horas extras dentre outros. Após a análise da supramencionado relatório o conselheiro fez os apontamentos no que tange ai item do relatório Serviços de terceiros – Pessoa Física quanto aos pagamentos dos



jetons pela participação nas reuniões, solicitou que se verifique em que rubrica e encaixada tal pagamento na Companhia Docas do Pará. explicou que no item pessoal e encargos sociais necessita-se por parte da Diretoria Executiva propor mudança no Estatuto Social artigo 39 no que fixa o limite máximo de 50% (cinquenta por cento), para despesas com pessoal e encargos sociais. Enfatizou que se estude a alteração de lucro real para lucro presumido, questionou os pagamentos de anuidade dos conselhos firmado no acordo coletivo solicitou que se verifique pois que em seu conhecimento isso não existe nos Portos do Brasil. Solicitou esclarecimento no que diz respeito ao sistema contratado pela Companhia Docas de Santana. Finalizou solicitante que o RH da CDSA requeira as declarações de bens dos Diretores, Cargos Comissionados e Conselheiros da CDSA.

2.1- Apresentação da Estrutura a ser usada no Plano de Auditoria Interna da CDSA;

O Auditor Interno da CDSA apresentou por solicitação dos conselheiros a estrutura a ser usada no Plano de Auditoria Interna para o exercício de 2016, como o Controle da Diretoria executiva, Gestão Contábil Orçamentaria, Gestão Financeira, Gestão de Pessoa, Gestão Patrimonial, Gestão Operacional e Assessoria Técnica Jurídica, informou conforme anexo o escopo do serviço a ser realizado no ano de 2016. Após a demonstração o Conselheiro Rogerio Amado Barzellay, solicitou informações do Auditor da CDSA se houve alguma dificuldade no ano de 2015 com imposições a AUDIN no que diz respeito ao exercício das atribuições, no que concerne a horário, acessos a documentos e dependências da CIA, o Auditor informou que em 2015 houve problemas com a Divisão de Segurança quanto a entrada no Porto, informou ainda que a Auditoria necessita de independência no horário de trabalho, O Sr Rogerio Barzellay informou que a Auditoria é extremamente ligada ao Conselho de Administração, e solicitou que o Auditor faça expediente à Diretoria Executiva - DIREX quanto ao requerido.

3. Assuntos Gerais

3.1- O Que Ocorrer



CIA DOCAS DE SANTANA

CONSELHO FISCAL DO PORTO DE SANTANA

Esgotada a pauta eu, Derlane de Nazaré Santiago Pereira, lavrei a presente ata que após lida e aprovada será assinada por mim, pelo Senhor Presidente e pelos demais presentes.

Santana-AP, 27 janeiro de 2016.

ROGER CEZAR DE MELO MIRANDA
Presidente do CONFIS/CDSA

PAULO SÉRGIO MOREIRA NOVA DA COSTA
Conselheiro do CONFINS/CDSA

ROGERIO AMADO BARZELLAY
Conselheiro do CONFINS/CDSA

DERLANE DE N. SANTIAGO PEREIRA
Secretária do CONFIS/CDSA