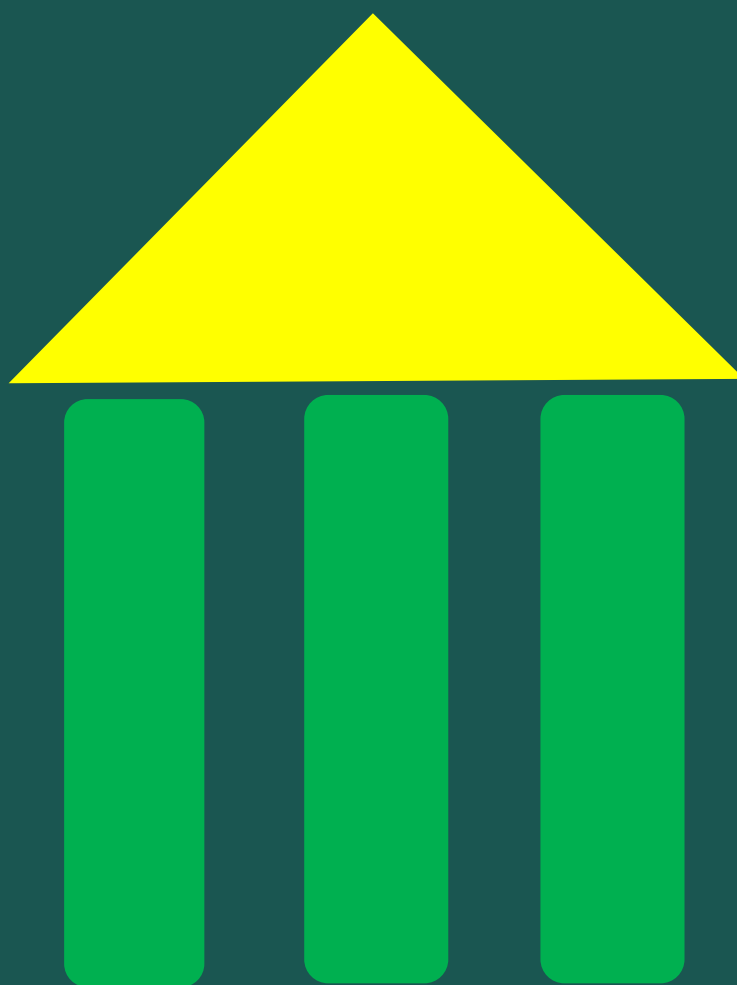


EXERCÍCIO  
**2022**

**CARTA ANUAL DE POLÍTICAS  
PÚBLICAS E GOVERNANÇA  
CORPORATIVA CORPORATIVA**

---



**CODEBA**  
COMPANHIA DAS DOCAS DO ESTADO DA BAHIA  
AUTORIDADE PORTUÁRIA

**Aprovação: 356ª Reunião Ordinária da Diretoria Executiva, realizada em 23/03/2023.**

**607ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração, realizada em 31/03/2023.**

## **MENSAGEM DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

No ano de 2022 foram movimentadas 12,6 milhões toneladas nos Portos da Companhia das Docas do Estado da Bahia - CODEBA, o que corresponde à segunda maior movimentação de cargas de sua história. O faturamento total superou o de 2021 em R\$ 14,4 milhões representando crescimento bruto de 7%. O Resultado do exercício foi um lucro líquido de R\$ 41.293.527,85, representando o melhor resultado da história da Companhia, considerando a capacidade de geração de caixa.

Não obstante esse desempenho, que reflete a consecução do Objetivo Estratégico – “Garantir a Sustentabilidade Financeira do Negócio”, e que contribuiu para que a CODEBA recebesse, em dezembro de 2022, o Prêmio Lidera Infra por ser uma das empresas públicas com melhor desempenho, entre 2019 e 2022, a CODEBA obteve um avanço significativo no seu sistema de governança corporativa, quando comparado ao ano anterior. Um dos aspectos a destacar é a obtenção da nota de 8,73 no Indicador de Governança da SEST – (IG-SEST), a melhor nota já registrada. O IG-SEST é um instrumento de acompanhamento contínuo desenvolvido pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST, do Ministério da Economia. Tem como objetivo avaliar o cumprimento dos requisitos da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 e diretrizes estabelecidas nas Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR.

Entre outras evidências do fortalecimento do modelo de gestão e de governança da Companhia, podem ser citadas:

- Obtenção da Licença de Operação do Porto de Salvador, o que estava pendente desde 2017;
- Aprovação da Política de Governança Corporativa da CODEBA;
- Aprovação da Política de Porta-Vozes;
- Aprovação da Política de Uso e Privacidade do Site da CODEBA
- Revisão da Política de Transações com Partes Relacionadas;
- Revisão do Regulamento de Licitações e Contratos da CODEBA;
- Aprovação da Revisão do Planejamento Estratégico da CODEBA, com a inclusão do Apêndice II - Riscos Estratégicos;

- Aprovação da alteração do Estatuto Social da CODEBA, com a inclusão da Corregedoria como unidade interna de governança;
- Aprovação do Manual de Apoio à Gestão de Pessoas;
- Mapeamento de riscos dos processos de trabalho, de integridade e da estratégia da Companhia.
- Realização de 355 análises de Compliance em Processos de Dispensa, Licitações, Renovações Contratuais e Instrumentos Normativos, no intuito de verificar a conformidade da instrução processual às leis e aos normativos internos da Companhia.
- Acompanhamento trimestral pelo Conselho de Administração das Metas do Plano de Negócio da Companhia;
- Acompanhamento Semestral da Execução do Planejamento Estratégico;
- Acompanhamento mensal das Demonstrações Financeiras pelos Conselhos de Administração e Fiscal, e pelo Comitê de Auditoria Estatutário.
- Atualização da Política de Gestão de pessoas com destaque para inserção de um capítulo sobre Diversidade e Pluralidade, e de um capítulo que incentiva o acesso feminino a cargos de liderança, na CODEBA.
- Abertura do Programa de Demissão Voluntária da CODEBA, com as diretrizes aprovadas pela SEST.
- Iniciado os procedimentos para a realização de um novo concurso público para contratação de pessoal.
- Iniciado os procedimentos para elaboração de um novo Plano de Cargos dos colaboradores efetivos.
- Iniciado os procedimentos para elaboração de uma nova metodologia de avaliação de desempenho dos empregados.
- Regularização dos envios de informações ao e-social de 2018 a 2022, mantendo o fluxo mensal de envios dentro dos meses de competência.
- Revisão dos normativos internos, voltados para a gestão financeira, e introdução de mecanismos de controle mais eficazes, permitindo maior fluidez e confiabilidade nas informações contábeis.

Os esforços nas áreas de gestão e governança, com o concurso de todos os empregados, asseguraram a continuidade das operações e ensejaram as entregas que atestam o atendimento das políticas públicas, no setor que abrange o Negócio da Companhia.

Para o ano de 2023, com base no Planejamento Estratégico, que vem sendo fielmente seguido, a Companhia tem como meta continuar fortalecendo os mecanismos de governança e aprimorando a gestão, mantendo seu compromisso para o desenvolvimento do país e da sociedade baiana. Entre os projetos já iniciados, em 2022, podem ser destacados, para conclusão no corrente ano, os que se seguem, na área de pessoal:

- Realização de Concurso Público para o provimento de vagas e cadastro de reserva do quadro de pessoal.
- Elaboração do novo Plano de Cargos e Salários dos empregados efetivos.
- Elaboração de um novo modelo de avaliação de desempenho.

Assim, é com o sentimento do dever cumprido que o Conselho de Administração da CODEBA, à luz das disposições da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, denominada Lei das Estatais, em seu artigo 8º, incisos I, III, e VIII; e em conformidade com a regulamentação dada pelo Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016, artigo 13, incisos I, III e VIII, **subscrive a Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa da CODEBA –, referente ao exercício social de 2022**, reafirmando o compromisso da empresa com a transparência, a consecução dos objetivos de políticas públicas, a contínua melhoria da governança corporativa, o alinhamento às melhores práticas de Mercado e o aprimoramento da gestão.

Salvador, 31 de março de 2023.

**Otto Luiz Burlier Silveira Filho**

Presidente do Conselho de Administração da CODEBA

## SUMÁRIO

1. IDENTIFICAÇÃO GERAL .....	6
2. COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA .....	7
3. POLÍTICAS PÚBLICAS .....	8
3.1. Interesse público subjacente às atividades empresariais: .....	8
3.2. Políticas públicas: .....	9
3.3. Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas .....	10
3.4. Recursos para custeio das políticas públicas .....	13
3.5. Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas. .....	13
3.6. Comentários dos administradores .....	19
4. GOVERNANÇA CORPORATIVA .....	20
4.1. Atividades desenvolvidas. ....	20
4.2. Estrutura de controles internos e gerenciamento de riscos. ....	22
4.3. Fatores de Risco .....	27
4.4. Dados econômicos financeiros e comentário sobre o desempenho.....	28
4.5. Políticas e práticas de governança corporativa .....	30
4.6. Descrição da composição e da remuneração dos administradores .....	39
5. REFERÊNCIAS.....	42

## 1. IDENTIFICAÇÃO GERAL

<b>CNPJ/MF</b> 14.372.148/0001-61	<b>NIRE</b> 29300003832
<b>Sede:</b> Avenida da França, nº 1.551, Estação Marítima Visconde de Cayru, Comércio, CEP 40.010-000 Salvador - Bahia. Telefones: (71) 3320-1212/ (71) 3320-1232.	
<b>Tipo de estatal:</b> Empresa pública	
<b>Acionista controlador:</b> União Federal	
<b>Tipo societário:</b> sociedade por ações	
<b>Estrutura de capital:</b> capital fechado	
<b>Abrangência de atuação:</b> Nacional e Internacional	
<b>Setor de Atuação:</b> Administração da Infraestrutura, Exploração e Gestão Portuária.	

<b>Diretor de Gestão</b> <b>Administrativa</b> e <b>Financeira:</b>	Jenner Augusto da Silveira Kruchewsky Telefone: (71) 3320-1234 e-mail: jenner.silveira@codeba.gov.br
<b>Auditores</b> <b>Independentes:</b>	EC DIFERENCIAL AUDITORES E CONSULTORES INDEPENDENTES Ltda, e-mail: claudialima@ecdiferencial.com.br, telefone: (71) 99249-8991– Responsável Técnica: Cláudia Lima.

<b>Conselheiros de Administração subscritores da Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa</b>	
Otto Luiz Burlier Silveira Filho	
Francisco José De Araujo	
Marconi Andraos Oliveira	
Tania Regina Gomes dos Santos	
Cicero de Andrade Rocha Filho	
Leandro de Oliveira Albuquerque	
Bruno Schettini Gonçalves	

**Diretora-Presidente Interina:** Ana Paula Leal Aguiar Calhau.

Data de publicação: 02/05/2023

## 2. COMPOSIÇÃO ACIONÁRIA

O capital social subscrito e integralizado em 31 de dezembro de 2021, no valor de R\$ 278.784.200,02 está dividido em 42.087.482.481 ações nominativas, sem valor nominal, conforme demonstrativo a seguir:

<b>Ações</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Ordinárias</b>	21.775.241.007	21.277.791.876
<b>Preferenciais</b>	20.312.241.474	20.172.157.609

Em assembleia geral extraordinária do dia 28/04/2022, foi homologada proposta para aumento de capital social, por integralização de recursos executados de investimento, no montante de R\$ 1.230.575,81, referente a repasses de períodos anteriores, que foram incorporados ao capital social nesses demonstrativos.

### **3. POLÍTICAS PÚBLICAS**

A Companhia das Docas do Estado da Bahia (CODEBA) foi constituída através da Seção Pública realizada com a Assembleia Geral dos Acionistas, em 17 de fevereiro de 1977, cuja Ata de Constituição foi publicada no Diário Oficial do Estado da Bahia, em 16 de março 1977.

A CODEBA nasce como empresa de economia mista, com o objetivo de administrar e explorar a atividade portuária dos portos de Salvador e Aratu, hoje Porto Organizado de Aratu-Candeias e Malhado, atualmente Porto Organizado de Ilhéus. Atualmente, a CODEBA é uma empresa pública vinculada à Secretaria Nacional de Portos e Transportes Aquaviários do Ministério de Portos e Aeroportos (MPOR), regendo-se pela legislação relativa às sociedades por ações, no que lhe for aplicável.

A CODEBA executa a política pública prevista na Constituição federal de 1988, em que temos no art. 21, XII, “f”: “Compete a União, explorar, diretamente ou mediante autorização, concessão ou permissão, os portos marítimos, fluviais e lacustres”.

#### **3.1. Interesse público subjacente às atividades empresariais**

A CODEBA tem por objeto social, em harmonia com os planos e programas da SNPTA, exercer as funções da Autoridade Portuária, previstas na legislação específica, e realizar a administração e exploração comercial dos portos organizados no Estado da Bahia.

O aspecto econômico é um dos interesses subjacentes às atividades exercidas pela Autoridade Portuária. A CODEBA possui papel fundamental no desenvolvimento econômico e social do Estado da Bahia, tendo em vista o impacto que a atividade portuária exerce sobre a economia local. Nesse contexto, destaca-se o papel dos portos para o crescimento e desenvolvimento do país, e a sua importância para o comércio externo e a economia nacional.

Outro aspecto atrelado às políticas públicas é o social. As atividades exercidas pela Companhia das Docas da Bahia têm o objetivo de promover a concorrência no setor portuário local, permitindo a formação de preços mais baixos e o consequente atendimento de clientes de menor porte, não abrangidos pelos Terminais de Uso Privativos. A razão de ser da CODEBA



está baseada na possibilidade de extrair do patrimônio público (instalações portuárias), por ela administrado, o uso mais benéfico para toda a sociedade.

Ainda deve ser ressaltado o imperativo de Segurança Nacional, à luz do qual os portos surgem como principais pontos de entrada e saída de grandes volumes de cargas. Nesse particular, é fundamental o trabalho interagências: das equipes da CODEBA; Operadores Portuários; Polícia Federal; Agência Nacional de Vigilância Sanitária (ANVISA), Receita Federal e outros. Tal como todas as demais empresas estatais, a CODEBA está submetida ao que determina a Lei 13.303/2016, denominada “Lei das Estatais”.

### 3.2. Políticas públicas

Para cumprir a política pública que lhe cabe, a Companhia disponibiliza ao setor privado infraestrutura para a execução dos serviços concernentes às atividades de logística, nos modais terrestre e marítimo, tais como: arrendamento de áreas nos portos organizados, atracação de navios, movimentação de carga, armazenagem e sistema de transporte interno.

Em consonância com as políticas públicas, a CODEBA poderá ter suas atividades, sempre que consentâneas com seu objeto social, orientadas pela União, de modo a contribuir para o interesse público que justificou a sua criação. Dentre elas, podemos citar as seguintes competências previstas na Lei 12.815/2013:

- I - pré-qualificar os operadores portuários, de acordo com as normas estabelecidas pelo poder concedente;
- II - arrecadar os valores das tarifas relativas às suas atividades;
- III - fiscalizar ou executar as obras de construção, reforma, ampliação, melhoramento e conservação das instalações portuárias;
- IV - fiscalizar a operação portuária, zelando pela realização das atividades com regularidade, eficiência, segurança e respeito ao meio ambiente;
- V - promover a remoção de embarcações ou cascos de embarcações que possam prejudicar o acesso ao porto;

VI- autorizar a entrada e saída, inclusive atracação e desatracação, o fundeio e o tráfego de embarcação na área do porto, ouvidas as demais autoridades do porto;

VII - autorizar a movimentação de carga das embarcações, ressalvada a competência da autoridade marítima em situações de assistência e salvamento de embarcação, ouvidas as demais autoridades do porto;

VIII - suspender operações portuárias que prejudiquem o funcionamento do porto, ressalvados os aspectos de interesse da autoridade marítima responsável pela segurança do tráfego aquaviário;

IX - reportar infrações e representar perante a Antaq, visando à instauração de processo administrativo e aplicação das penalidades previstas em lei, em regulamento e nos contratos.

Desta forma, em perfeito alinhamento com o interesse público, a CODEBA trabalha no desenvolvimento de atividades alinhadas às Políticas Públicas do Setor Portuário e ao seu objeto social.

### 3.3. Metas relativas ao desenvolvimento das atividades que atendam aos objetivos de políticas públicas

Trata-se de metas para indicadores operacionais, de gestão e de meio ambiente, estabelecidas em seu Planejamento Estratégico 2020-2024, a serem alcançadas pela Companhia. As metas para o ano de 2023, aprovadas pelo Conselho de Administração, em sua 598ª Reunião Ordinária, realizada em 16 de dezembro de 2022, estão detalhadas a seguir:

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	INDICADORES	SENTIDO E UNIDADE DE MEDIDA	ALCANCE	META (2023)
14. GARANTIR A SUSTENTABILIDADE FINANCEIRA DO NEGÓCIO	RENTABILIDADE DO NEGÓCIO	↑ (%)	CODEBA	45%
	RETORNO SOBRE O CAPITAL	↑ (%)	CODEBA	≥ 19,48%
13. OTIMIZAR OS RESULTADOS FINANCEIROS	PRODUTIVIDADE PER CAPITA	↑ (R\$)	CODEBA	R\$ 107.904,34

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	INDICADORES	SENTIDO E UNIDADE DE MEDIDA	ALCANCE	META (2023)
	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	↑ (%)	CODEBA	40%
12. OTIMIZAR COMUNICAÇÃO INTERNA E EXTERNA	ÍNDICE DE PROMOÇÃO DA MARCA	↑ (%)	CODEBA	≥ 60%
	NÍVEL DE INFORMAÇÃO DO PÚBLICO INTERNO	↑ (%)	CODEBA	≥ 70%
11. ADEQUAR CAPACIDADE INSTALADA DE INFRAESTRUTURA AO MERCADO	EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO	↑ (%)	CODEBA	≥ 90%
	EXPLORAÇÃO DE ÁREAS OPERACIONAIS DISPONÍVEIS	↑ (%)	CODEBA	≥ 29,86%
	EXPLORAÇÃO DE ÁREAS NÃO AFETAS DISPONÍVEIS	↑ (%)	CODEBA	≥ 6,5%
	UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA	↑ (%)	CODEBA	≥ 82,90%
10. OTIMIZAR RESULTADOS DE POLÍTICAS TARIFÁRIAS	ÍNDICE DE AUTO SUFICIÊNCIA TARIFÁRIA	↑ (%)	CODEBA	125%
9. MELHORAR A GESTÃO AMBIENTAL, DE SAÚDE E DE SEGURANÇA DO TRABALHO	ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO	↑ (NOTA)	CODEBA	83
	TAXA DE PREVENÇÃO DE ACIDENTES DOS TRABALHADORES PORTUÁRIOS AVULSOS, NAS OPERAÇÕES PORTUÁRIAS EM ÁREAS PÚBLICA	↑ (Un.)	ARATU	≥ 92
			SALVADOR	≥ 92
			ILHEUS	≥ 92
	ÍNDICE DE CONFORMIDADE AMBIENTAL	↑ (%)	CODEBA	≥ 95%
8. PROMOVER A REGULARIZAÇÃO PERANTE AS LEGISLAÇÕES DE MEIO AMBIENTE E SEGURANÇA DO TRABALHO	OBTENÇÃO/MANUTENÇÃO DE LICENÇA DE OPERAÇÃO - LO	↑ (%)	CODEBA	100%
7. AUMENTAR O ÍNDICE DE GOVERNANÇA CORPORATIVA	INDICADOR DE GOVERNANÇA	↑ (NOTA IGSEST)	CODEBA	90%

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	INDICADORES	SENTIDO E UNIDADE DE MEDIDA	ALCANCE	META (2023)
6. PROMOVER A MODERNIZAÇÃO TECNOLÓGICA	ÍNDICE DE ADESÃO AOS PROGRAMAS DE INTELIGÊNCIA LOGÍSTICA PORTUÁRIA (AUTOMAÇÃO DOS PROCESSOS PORTUÁRIOS)	↑ (%)	CODEBA	60%
	ÍNDICE DE EXECUÇÃO DO PDTI	↑ (%)	CODEBA	≥ 80%
5. AUMENTAR A EFICIÊNCIA OPERACIONAL	ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL	↓ (%)	CODEBA	≤ 39%
	GESTÃO DOS CONTRATOS DE ARRENDAMENTO	↑ (%)	CODEBA	60%
4. AUMENTAR A EFICIÊNCIA GERENCIAL	ÍNDICE DE ATENDIMENTO AS NOTIFICAÇÕES DE CORREÇÃO DE IRREGULARIDADES (NOC) EXPEDIDAS PELA ANTAQ	↑ (%)	CODEBA	≥ 91%
	PROPORÇÃO DE ATENDIMENTO DAS NOTIFICAÇÕES EMITIDAS PELA ANTAQ A AUTORIDADE PORTUÁRIA E NÍVEL DE REINCIDÊNCIA DE INFRAÇÕES	↓ (%)	CODEBA	≤ 10%
3. VALORIZAR PESSOAS	ÍNDICE DE SATISFAÇÃO DOS COLABORADORES	↑ (%)	CODEBA	55%
	ÍNDICE DE CAPACITAÇÃO	↑ (%)	CODEBA	≥ 75%
	INDICADOR DE COMPETÊNCIAS OBRIGATÓRIAS DESENVOLVIDAS	↑ (%)	CODEBA	100%
2. GARANTIR A SEGURANÇA DOS ATIVOS E DAS PESSOAS	ÍNDICE DE DANOS PATRIMONIAIS	↓ (%)	CODEBA	≤ 4%
	ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA	↓ (%)	ARATU	≤ 35%
			SALVADOR	≤ 20%
			ILHÉUS	≤ 20%
1. IMPLANTAR MODELO DE GESTÃO ORIENTADO A RESULTADOS	GESTÃO POR RESULTADOS	↑ (NOTA) IGAP	CODEBA	≥ 8,0

### 3.4. Recursos para custeio das políticas públicas

As atividades desenvolvidas pela Companhia das Docas do Estado da Bahia – CODEBA são custeadas com recursos próprios, advindos das receitas tarifárias arrecadadas em decorrência da movimentação de carga, receita patrimonial (calculada por metro quadrado, MMC – Movimentação Mínima e Sítio Padrão), oriundas dos arrendamentos de área, e ainda, receitas de aplicações financeiras.

### 3.5. Impactos econômico-financeiros da operacionalização das políticas públicas

Para aferir a efetividade do atingimento dos objetivos de políticas públicas e mensurar o custo incorrido nessa atuação específica, a CODEBA vale-se de indicadores adequados a cada política adotada, de modo que haja maior chance de sucesso, permitindo revisão e ajustes quando pertinente.

Da análise dos impactos das políticas públicas nos dados econômico-financeiros da empresa, temos que a Receita Operacional Líquida da Companhia totalizou R\$ 176.096.737,30, mantendo-se assim em linha em relação ao ano anterior, que foi de R\$ 176.336.974,88. Já o custo da atividade diminuiu em 15%. O faturamento total em 2022 foi superior ao de 2021 em R\$ 14.423.017,92, representando crescimento bruto de 7%. O Resultado do exercício foi um lucro líquido de R\$ 41.293.527,85.

POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
ADMINISTRAÇÃO E EXPLORAÇÃO COMERCIAL DOS PORTOS	ERP - SISTEMA DE GESTÃO EMPRESARIAL	15.000.000	-	Não se aplica	1. ÍNDICE DE EXECUÇÃO DO PDTI 2. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL
	INFRAESTRUTURA DATA CENTER	500.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE EXECUÇÃO DO PDTI 2. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL
FISCALIZAÇÃO	MODERNIZAÇÃO DOS SISTEMAS DE CONTROLE E ACESSO, INCLUSIVE CFTV	800.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA

POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
	PARA ATENDIMENTO AO ISPS CODE) - PORTIL				3. ÍNDICE DE ADESAO AOS PROGRAMAS DE INTELIGÊNCIA LOGÍSTICA PORTUÁRIA (AUTOMAÇÃO DOS PROCESSOS PORTUÁRIOS)
	MODERNIZAÇÃO DO CFTV (ATENDER AO PSPP) - PORART	1.000.000		Não se aplica	
	MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE DE ACESSO - PORSAL	1.680.000		Não se aplica	
	MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE CFTV - PORSAL	1.800.000		Não se aplica	
	IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA VTS - PORSAL	3.430.000		Não se aplica	
	IMPLANTAÇÃO DE SISTEMAS DE BACKUP DE ENERGIA ELÉTRICA E GERAÇÃO PRÓPRIA - PORTIL	2.000.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL
	IMPLANTAÇÃO DE SISTEMAS DE BACKUP DE ENERGIA ELÉTRICA E GERAÇÃO PRÓPRIA - PORART	3.000.000		Não se aplica	
DISPONIBILIZAÇÃO DE INFRAESTRUTURA	MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE SINALIZAÇÃO E BALIZAMENTO NÁUTICO NO PORTO DE ILHÉUS	3.000.000	-	Não se aplica	1. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA
	RECUPERAÇÃO DO QUEBRA-MAR PORSAL	200.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA 3. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 4. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	OBRA DE EMBRECHAMENTO DO CAIS DO PORTO DE ILHÉUS	1.721.000	-	Não se aplica	1. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA

POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
					3. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 4. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	ADEQUAÇÕES NO SISTEMA DE ATRACAÇÃO DO TPG E TGL - GANCHOS DE DESENGATE RÁPIDO - PORART	4.000.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA 3. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 4. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	ADEQUAÇÕES NO SISTEMA DE ATRACAÇÃO DO TPG - DEFENSAS - PORART	1.050.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA 2. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 3. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	RECUPERAÇÃO DE DEFENSAS, FLUTUANTES E ESCADAS. - PORSAL	390.000		Não se aplica	
	CONFECÇÃO DE DEFENSAS, FLUTUANTES E ESCADAS - PORSAL	160.000		Não se aplica	
	MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE DEFENSAS - PORTIL	200.000		Não se aplica	
	AQUISIÇÃO DE DEFENSAS RESERVAS - PORART	250.000		Não se aplica	
	PAVIMENTAÇÃO DO PISO DO CAIS DO PORTO DE SALVADOR	2.040.000	-	Não se aplica	1. ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA 3. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 4. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	PAVIMENTAÇÃO DO PISO DA ÁREA X DO PDZ DE SALVADOR	400.000		Não se aplica	
	IMPLEMENTAÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO CONTRA INCÊNDIO E PÂNICO - PORTIL	3.500.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO 2.TAXA DE PREVENÇÃO DE ACIDENTES DOS

POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
	IMPLEMENTAÇÃO DO PLANO DE PREVENÇÃO CONTRA INCÊNDIO E PÂNICO - PORSAL	1.000.000		Não se aplica	TRABALHADORES PORTUÁRIOS AVULSOS, NAS OPERAÇÕES PORTUÁRIAS EM ÁREAS PÚBLICAS 3.ÍNDICE DE DANOS PATRIMONIAIS
	RECUPERAÇÃO DOS EQUIPAMENTOS E ESTRUTURAS DE MOVIMENTAÇÃO DE GRANÉIS - PORTIL	6.000.000		Não se aplica	1.UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA 2.EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 3.EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 4.PRODUTIVIDADE PER CAPITA 5.ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL
	REESTRUTURAÇÃO DAS REDES ELÉTRICAS INTERNAS E SUBESTAÇÕES - PORTIL	1.000.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO 2.TAXA DE PREVENÇÃO DE ACIDENTES DOS
	REESTRUTURAÇÃO DAS REDES ELÉTRICAS INTERNAS E SUBESTAÇÕES - PORSAL	1.000.000		Não se aplica	TRABALHADORES PORTUÁRIOS AVULSOS, NAS OPERAÇÕES PORTUÁRIAS EM ÁREAS PÚBLICAS 3.ÍNDICE DE DANOS PATRIMONIAIS
	REESTRUTURAÇÃO DAS REDES ELÉTRICAS INTERNAS E SUBESTAÇÕES - PORART	1.200.000		Não se aplica	4. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO 5. EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS
	SERVIÇOS DE TERRAPLANAGEM E CERCAMENTO DA ÁREA 5 DO PDZ - PORTIL	1.500.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA
	RECUPERAÇÃO DOS RESERVATÓRIOS - PORSAL	1.000.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE CONFORMIDADE AMBIENTAL
	RECUPERAÇÃO DOS RESERVATÓRIOS - PORART	2.000.000		Não se aplica	2. EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO



POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
	AÇÕES SOCIAIS E AMBIENTAIS DE RECUPERAÇÃO E REVITALIZAÇÃO DA ÁREA DE INFLUÊNCIA DO PORTO - PORSAL	500.000		Não se aplica	1. ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO 2.ÍNDICE DE CONFORMIDADE AMBIENTAL 3.INDICADOR DE GOVERNANÇA (IGSEST)
	AÇÕES SOCIAIS E AMBIENTAIS DE RECUPERAÇÃO E REVITALIZAÇÃO DA ÁREA DE INFLUÊNCIA DO PORTO - PORTIL	3.000.000		Não se aplica	
	AÇÕES SOCIAIS E AMBIENTAIS DE RECUPERAÇÃO E REVITALIZAÇÃO DA ÁREA DE INFLUÊNCIA DO PORTO - PORART	2.000.000		Não se aplica	
	OBRA DE RECONSTRUÇÃO DO ARMAZEM 03 DO PORTO DE SALVADOR	10.000.000	-	Não se aplica	1.UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA 2.EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 3.PRODUTIVIDADE PER CAPITA
	ADEQUAÇÃO DO SISTEMA DE RECEPÇÃO DE GRÃOS DO ARMAZÉM 2, INCLUSIVE DO POÇO DO ELEVADOR - PORTIL	120.000,00		Não se aplica	1.UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA 2.EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 3.PRODUTIVIDADE PER CAPITA
	CADEIA LOGÍSTICA PORTUÁRIA INTELIGENTE - (NOVO GATE COM 6 BALANÇAS RODOVIÁRIAS E PRÉ-GATE) - OBRAS CIVIS - PORART	-	5.862.800	Não se aplica	1.ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL 2.ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA 3.ÍNDICE DE ADESAO AOS PROGRAMAS DE INTELIGÊNCIA LOGÍSTICA PORTUÁRIA (AUTOMAÇÃO DOS PROCESSOS PORTUÁRIOS) 4.EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS

POLÍTICAS PÚBLICAS	AÇÕES	RECURSOS A SEREM EMPREGADOS/ORIGEM		PREVISÃO DE RECURSOS DA CARTA ANTERIOR	INDICADORES DE RESULTADO
		GERAÇÃO PRÓPRIA	SEA		
	ADEQUAÇÃO DO ESGOTAMENTO SANITÁRIO E DRENAGEM PLUVIAL NO PORTO DE ILHÉUS	-	1.905.605	Não se aplica	1.ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO 2.ÍNDICE DE CONFORMIDADE AMBIENTAL
	ADEQUAÇÃO DAS PORTARIAS - PORSAL	1.500.000		Não se aplica	1.ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA
	REQUALIFICAÇÃO DAS INSTALAÇÕES - PORSAL	344.000		Não se aplica	
	ESTUDOS E PROJETOS - GIE	3.000.000		Não se aplica	1.UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA 2.EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS 3.EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO

PORSAL - Porto de Salvador; PORART – Porto de Aratu-Candeias; PORTII – Porto de Ilhéus; SEA - Saldo de Exercícios Anteriores

### 3.5.1. Finalidade do Indicador

Indicador	Descrição
ÍNDICE DE EFICIÊNCIA OPERACIONAL	Avaliar a eficiência na gestão de custos da administração portuária. A finalidade da medição é verificar o quanto da receita operacional líquida da empresa está comprometida com despesas administrativas, executadas as despesas com pessoal.
ÍNDICE DE SEGURANÇA PORTUÁRIA	
ÍNDICE DE ADESAO AOS PROGRAMAS DE INTELIGÊNCIA LOGÍSTICA PORTUÁRIA (AUTOMAÇÃO DOS PROCESSOS PORTUÁRIOS)	Avaliar o percentual de execução dos projetos de inteligência Logística Portuária: Portolog; Porto Sem Papel e VTMS.
EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO DE INVESTIMENTOS	Aferir o percentual de execução dos orçamentos para investimentos de capital em relação ao orçamento disponibilizado.
EXECUÇÃO DO PLANO DE MANUTENÇÃO	Avaliar o percentual de execução dos contratos de serviços de manutenção das, estabelecidos no Plano de Manutenção da CODEBA.
ÍNDICE DE CONFORMIDADE AMBIENTAL	Visa avaliar o atendimento dos requisitos legais estabelecidos pelos órgãos ambientais em um determinado período de tempo.
ÍNDICE DE GESTÃO AMBIENTAL, SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO	Avaliar o desempenho do Sistema de Gestão integrada da CODEBA, com base nos requisitos estabelecidos pela Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ.

<b>Indicador</b>	<b>Descrição</b>
TAXA DE PREVENÇÃO DE ACIDENTES DOS TRABALHADORES PORTUÁRIOS AVULSOS, NAS OPERAÇÕES PORTUÁRIAS EM ÁREAS PÚBLICAS	Aferir e monitorar o número de acidentes com afastamento em relação às Horas Homem de exposição ao Risco.
ÍNDICE DE DANOS PATRIMONIAIS	Avalia a eficiência na gestão patrimonial por meio da medição do número de ocorrência de danos ao patrimônio em um determinado período de tempo.
UTILIZAÇÃO DA CAPACIDADE INSTALADA	Avaliar a movimentação de cargas e sua relação com a capacidade que os portos oferecem com vistas à adequação da sua capacidade instalada com as necessidades do mercado.
PRODUTIVIDADE PER CAPITA	Visa medir o desempenho dos colaboradores. É calculado por meio da divisão entre o Resultado operacional e o número de empregados.
ÍNDICE DE EXECUÇÃO DO PDTI	Avaliar o cumprimento das ações programadas no Plano Diretor de Tecnologia da Informação
INDICADOR DE GOVERNANÇA (IGSEST)	Avaliar o cumprimento dos requisitos da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 e diretrizes estabelecidas nas Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR.

### 3.6. Comentários dos administradores

A gestão da Companhia vem sendo conduzida de forma a fazer com que a CODEBA retome o seu lugar de destaque no cenário nacional. Como efeito das decisões tomadas pela Diretoria, a CODEBA encerrou o ano de 2022 com avanços significativos em seus indicadores. Foram movimentadas 12.651.022 toneladas de cargas. As movimentações acima de 12 milhões de toneladas, juntamente com as receitas dos contratos de arrendamento, ensejaram um novo recorde histórico de Faturamento: R\$ 215.385.167,48, valor superior em 9,2%, quando comparado ao resultado obtido no ano anterior

Dentre as ações que contribuíram para o atingimento desses resultados podem ser destacadas:

- Aplicação das diretrizes estabelecidas pelo Projeto de Modernização da Gestão Portuária – PMGP, implantado em 2021.
- Obtenção de maior controle sobre o passivo judicial, mostrando maior eficiência e zelo pela coisa pública;
- Recuperação da Muralha do Cais comercial do Porto de Salvador;
- Atualização e equalização do Sistema de Gestão Portuária (OPENPORT) nos três portos, o que permitiu que o fluxo de informações alcançasse um nível maior de confiabilidade;

- Participação da CODEBA nos eventos Brasil Export e Intermodal South América 2022.
- Assinatura do Termo de Aceitação Temporária e Permissão de Uso de Ativos dos Arrendamentos ATU 12 e ATU 18;
- Assinatura do contrato de arrendamento do Terminal SSD09;
- Realização da dragagem de manutenção do Porto de Ilhéus;
- Recuperação do Molhe do Porto de Ilhéus.
- Estabelecimento, em caráter provisório, de franquias na taxa de armazenagem, como incentivo para exportação de cargas a granel, oriundas de localidades com distância superior a 400 km, que utilizem os armazéns do Porto de Ilhéus (área coberta);
- Estabelecimento de condições de incentivo na tarifa de armazenagem para carga de projeto destinada a energia eólica, importada pelo porto de Salvador, através de navegação por cabotagem;
- Renovação da franquias tarifárias para todos os usuários que utilizarem os pátios descobertos para armazenagem de cargas gerais e graneis sólidos a serem exportadas pelo porto de Ilhéus, oriundas de distância superior a 400 km.

Muito há ainda que melhorar, mas pode-se considerar que o ano de 2022 foi exitoso, mostrando, mais uma vez, que o investimento na melhoria contínua dos processos, contribui para que se tenha uma gestão mais efetiva e geradora de resultados.

## **4. GOVERNANÇA CORPORATIVA**

A Lei 13.303/16, em seu art. 8º, incisos III e VIII, exige a elaboração de “*carta anual de governança corporativa que consolide em um único documento escrito (...) informações relevantes, em especial as relativas a atividades desenvolvidas, estrutura de controle, fatores de risco, dados econômico-financeiros, comentários dos administradores sobre o desempenho, políticas e práticas de governança corporativa e descrição da composição e da remuneração da administração*”. Essas informações estão detalhadas a seguir.

### **4.1. Atividades desenvolvidas.**

O objetivo social da CODEBA é representado por meio de sua Missão. Conforme apresentado no Planejamento Estratégico 2020-2024, a Missão da CODEBA é “prover infraestrutura,

fiscalizar e garantir a efetividade das operações e serviços portuários nos portos públicos no Estado da Bahia”.

Possui como valores estabelecidos a ética e transparência, respeito à legislação, valorização do capital humano, compromisso social e ambiental e inovação. Tem como Visão “*ser reconhecida como Autoridade Portuária de excelência em gestão, dentre os portos públicos do Brasil, e agente fomentador da expansão econômica e social, no Estado da Bahia*”, por meio de medidas de otimização dos resultados financeiros e operacionais, melhorias da comunicação interna e externa, adequação da capacidade instalada, aumento da eficiência, entre outras medidas que serão explicitadas nesta Carta. Nesse contexto, a CODEBA tem por *core business* garantir a disponibilização de infraestrutura para a efetividade das operações e serviços portuários nos portos públicos da Bahia.

Os principais serviços ofertados pelos portos administrados pela CODEBA, no ano de 2022, e sua relação com a receita e o lucro da Companhia, em comparação com o ano de 2021, estão demonstrados no quadro abaixo:

Serviços/Segmento	Receita Bruta por Segmento (R\$)		Desempenho 2022/2021
	2022	2021	
Faturamento Patrimonial Área Coberta	3.379.821,86	6.004.035,17	-43,71%
Faturamento Patrimonial Área Descoberta	43.852.963,87	22.213.861,89	97,41%
Marítima	61.829.427,84	61.779.634,38	0,08%
Acostagem	4.916.841,06	5.954.209,46	-17,42%
Terrestre	86.665.878,20	87.841.469,24	-1,34%
Armazenagem	6.906.947,61	7.861.915,06	-12,15%
Equipamentos Portuários	1.117.593,93	3.517.738,56	- 68,23%
Diversos	6.715.693,11	5.789.285,80	16,00%
Total	215.385.167,48	200.962.149,56	7,18%

Fonte: Gerência Financeira – GRF.

Receita total da empresa em 2021	R\$ 238.773.485,19
Receita total da empresa em 2022	<b>R\$ 222.372.843,03</b>
Receita líquida proveniente do segmento 2021	R\$ 176.336.974,88
Receita líquida proveniente do segmento 2022	<b>R\$ 176.096.737,30</b>

Participação do segmento na receita líquida total - 2021	73,85%
Participação do segmento na receita líquida total – 2022	<b>79,19%</b>
Lucro/prejuízo líquido do período (2021):	R\$ 45.454.992,93
Lucro/prejuízo líquido do período (2022):	<b>R\$ 41.293.527,85</b>

Fonte: Gerência Financeira – GRF.

## 4.2. Estrutura de controles internos e gerenciamento de riscos.

### a) Quanto à gestão de Riscos

O Conselho de Administração, em face da deliberação favorável e expressa em sua 566ª reunião realizada em 27 de maio de 2021, na forma do art. 58, inciso XII, do Estatuto Social, aprovou a Política de Gestão de Riscos e Controles Internos da CODEBA, revisão 01, em consonância com o art. 9º da Lei nº 13.303 de 30 de junho de 2016.

O referido documento tem por objetivo regulamentar e definir os princípios, diretrizes, estrutura, competências e responsabilidades do Sistema de Gestão de Riscos da CODEBA, de forma a assegurar a identificação, avaliação, tratamento, monitoramento e comunicação dos riscos do negócio. A Política de Gestão de Riscos da CODEBA está disponível em: [https://www.codeba.gov.br/eficiente/repositorio/Institucional/gestao\\_de\\_riscos\\_e\\_controles\\_internos/16609.pdf](https://www.codeba.gov.br/eficiente/repositorio/Institucional/gestao_de_riscos_e_controles_internos/16609.pdf).

A gestão de riscos na CODEBA tem como objetivos:

- Integrar os processos e as informações relacionadas a riscos e controles, assegurando que os responsáveis pelas tomadas de decisão, em todos os níveis, tenham informações suficientes para que sejam identificadas as oportunidades de ganho e se reduza a vulnerabilidade e probabilidade de impactos negativos;
- Aumentar a probabilidade de alcance dos objetivos da organização, aumentando o controle e reduzindo os riscos a níveis aceitáveis;
- Realizar atividades coordenadas para dirigir e controlar a Companhia no que se refere a riscos;
- Mapear os riscos e adotar medidas visando evitar perdas;
- Aprimorar a transparência e prestação de contas à sociedade;

- f. Auxiliar a tomada de decisão com vistas a prover razoável segurança no cumprimento da missão e no alcance dos objetivos institucionais;
- g. Possibilitar que os responsáveis pela tomada de decisão, em todos os níveis, tenham acesso tempestivo a informações suficientes quanto aos riscos aos quais a Companhia está exposta; e
- h. Disseminar a cultura de gerenciamento de riscos a todo o corpo funcional da Companhia.

A estratégia de atuação para Gerenciamento de Riscos na CODEBA deverá observar:

- a. As premissas dispostas na norma ABNT NBR ISO 31000:2009 e 2018;
- b. O ambiente interno, o ambiente externo e a organização estendida;
- c. Os objetivos estratégicos, táticos e operacionais;
- d. Razoabilidade da relação custo-benefício nas ações para tratamento de riscos;
- e. A comunicação tempestiva sobre riscos às partes interessadas;
- f. O acompanhamento dos riscos-chave pela alta administração;
- g. A necessidade de oportunizar a participação dos Administradores na gestão dos riscos que impactem os processos finalísticos;
- h. A medição contínua do desempenho da gestão de risco;
- i. A capacitação continuada dos agentes em gestão de riscos;
- j. A utilização de procedimentos de controles internos da gestão proporcionais aos riscos;
- k. A definição e operacionalização dos controles internos da gestão considerando os riscos internos e externos que se pretende gerenciar.

Os principais riscos para os quais a CODEBA busca proteção são aqueles classificados como Riscos Estratégicos, pois podem impactar diretamente a execução da estratégia de longo prazo da Companhia. Neste sentido, possuem um acompanhamento periódico diferenciado e são revistos e reavaliados no mínimo anualmente pela Alta Gestão. Para cada risco integrante da relação a seguir, foram instituídos controles que são operacionalizados pelas Áreas Gestoras dos Riscos e monitorados através de relatórios de acompanhamento trimestral pelos Órgãos Internos de Controle (Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance, Auditoria Interna e Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD), no intuito de obter maior proteção à estes riscos:

**Riscos Estratégicos**

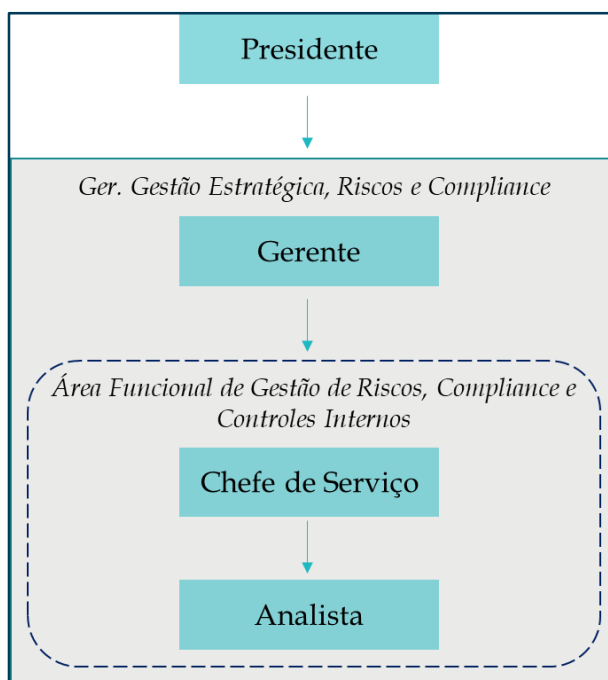
Perspectiva Estratégica	Riscos
Financeira	1. Alto Comprometimento do Orçamento de Recursos Próprios da Companhia para Custear as Despesas Totais e Investimentos Essenciais.
Clientes	2. Restrições para as Operações Portuárias (Estado de Conservação da Infraestrutura, Superestrutura, Vias de Acesso e Sistema de Iluminação dos Portos).
Processos	3. Não Obtenção e/ou Perda de Licenças Ambientais por Não Atendimento às Condicionantes.
	4. Conduta Inadequada de Administradores e Empregados em geral (Risco de Integridade).
	5. Obstáculos ao Desenvolvimento do TI na Companhia (Sistemas + Infraestrutura + Pessoal).
	6. Dificuldade no atendimento às demandas diversas, face o quadro de pessoal reduzido.
	7. Risco de descumprimento do cronograma de desestatização.
Aprendizado e Crescimento	8. Descontinuidade da Gestão.

Segundo a Política vigente, A estrutura organizacional de gerenciamento de riscos é a seguinte:

- I – o Conselho de Administração;
- II – o Conselho Fiscal;
- III – a Diretoria Executiva;
- IV – o Diretor-Presidente;
- V - Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance;
- VI – os Gerentes de Unidade e Setores;
- VII- a Auditoria Interna;
- VIII - o Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD).

A estrutura organizacional da Área de Acompanhamento do Gerenciamento de Riscos e o modelo de proteção das três linhas de defesa (IIA) adotado pela Companhia, constante do Plano de Risco Institucional é representada pela figura a seguir:





Em relação ao último exercício social, houve alterações significativas nos principais riscos a que a empresa estatal está exposta ou na política de gerenciamento de riscos adotada.

Houve a exclusão de um risco estratégico da matriz de risco, relacionado ao desequilíbrio do fluxo de caixa, em função do baixo nível de risco para a Companhia (Classificação do Nível de Risco: “Muito Baixo”) associada eficácia elevada dos controles empregados, ao tempo em que foi inserido um novo risco para acompanhamento, relacionado à “Dificuldade no atendimento às demandas diversas, face o quadro de pessoal reduzido”. O referido risco foi classificado como “Risco de Nível Médio”. Não houve alterações no nível de exposição final da empresa estatal a tais riscos.

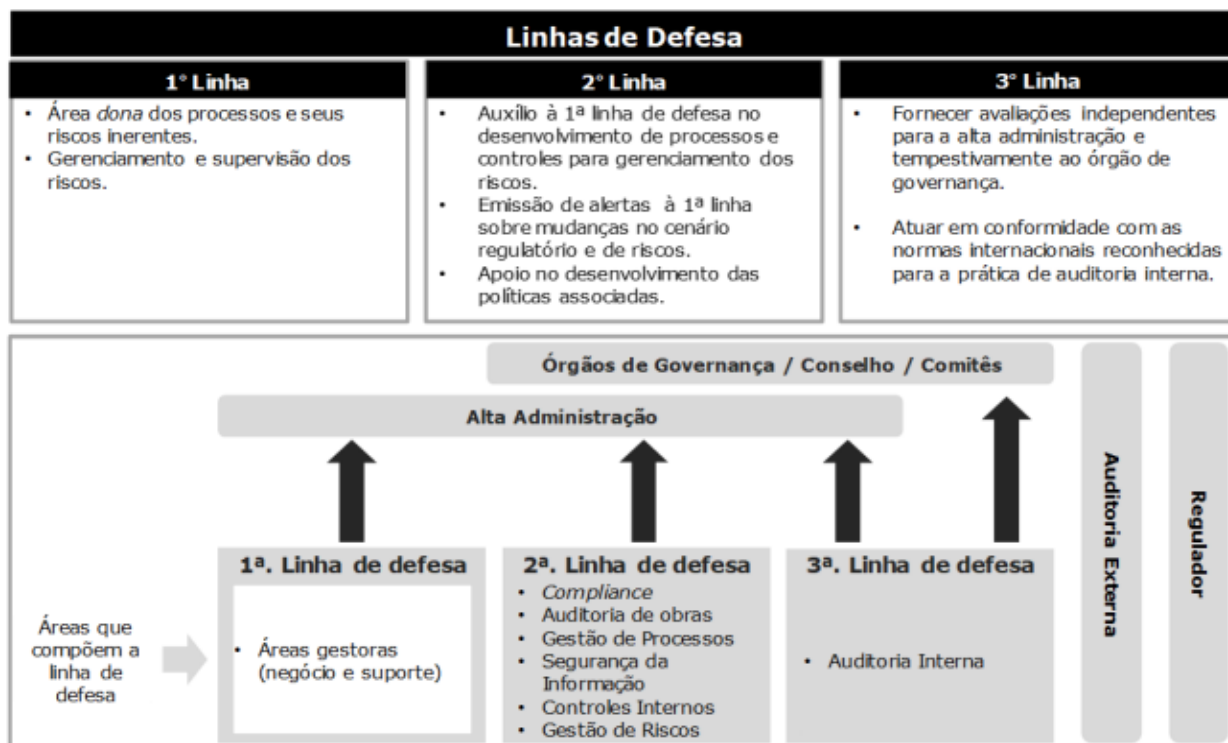
#### **b) Quanto ao Controle Interno**

Conforme Plano de Risco da CODEBA, aprovado pela Diretoria Executiva em sua 214ª Reunião Ordinária de 03/12/2020, as instâncias de Controle Interno seguem o modelo das Três Linhas de Defesa da IIA:

1ª Linha de Defesa – A primeira linha de defesa é composta pelas funções de gerência, responsáveis por monitorar e controlar os processos de trabalho e seus riscos inerentes;

2ª Linha de Defesa – Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance, que tem como objetivo a identificação de eventos que poderiam comprometer as estratégias da Companhia na consecução dos seus objetivos de negócio;

3ª Linha de Defesa – Gerência de Auditoria Interna, que tem a função de avaliar e informar a eficácia da governança, do gerenciamento de riscos e controles internos.



As práticas de controle interno são avaliadas pela Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance, refletindo diretamente nas atualizações dos normativos realizados pela Companhia, além de ajustes administrativos que buscam aprimorar as atividades executadas.

Atualmente a Equipe responsável pelo acompanhamento é composta por:

- 01 Chefe de Serviço, e
- 01 Analista Portuária – Especialidade Economia.

#### b.1. Quanto ao Controle das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras são elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem legislação societária, os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis e as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e apresentadas de forma comparativa, em milhares de reais, conforme moeda funcional da Companhia.

Para assegurar a elaboração de demonstrações financeiras confiáveis, as estruturas organizacionais envolvidas são:

- Gerência Financeira;
- Diretoria Administrativa e Financeira;
- Diretoria Executiva;
- Auditoria Independente;
- Auditoria Interna;
- Comitê de Auditoria Estatutário;
- Conselho de Administração;
- Conselho Fiscal;
- Assembléia Geral.

A Companhia possui serviços contratados de Auditoria , que verificam, auditam e atestam as demonstrações financeiras. A Auditoria Interna da CODEBA é a instancia responsável por aferir a confiabilidade do processo de coleta, mensuração, classificação, acumulação, registro e divulgação de eventos e transações, visando o preparo de demonstrações financeiras na Companhia. Tais documentos são apresentados, mensalmente ao Comitê de Auditoria Estatutário, à Diretoria Executiva, ao Conselho Fiscal e ao Conselho de Administração. A Assembléia Geral Ordinária é responsável por deliberar sobre as demonstrações financeiras apresentadas.

#### **4.3. Fatores de Risco**

Os principais fatores de risco que poderão causar relevantes impactos nos processos estratégicos da CODEBA, no tocante ao atingimento de políticas públicas, estão apresentados a seguir:

- a) Restrição de Recursos Orçamentários da União em Função de Políticas Públicas de Estado.
- b) Alto Custo de Manutenção do Plano PORTUS de Previdência.
- c) Elevado Passivo Trabalhista – Ações Judiciais e Plano PORTUS.
- d) Infraestrutura defasada e em má conservação.
- e) Falhas apontadas em Fiscalizações Ambientais e de Órgãos de Controle.
- f) Dificuldades para a atualização dos Sistemas de TI, frente a deficiência no quadro de pessoal e limitações financeiras.
- g) Alterações/Troca da Gestão por influências exógenas.
- h) Evasão de funcionários qualificados.
- i) Inexistência de Concurso Público válido para recomposição do quadro de pessoal faltante.
- j) Baixo número de Cargos Comissionados e de Função de Confiança.

#### 4.4. Dados econômicos financeiros e comentário sobre o desempenho

##### 4.4.1. Dados econômicos financeiros

A receita oriunda dos serviços de exploração e administração dos portos somou R\$ 215.385.167,48, superior em 7,18%, se comparado ao resultado do ano anterior. A receita financeira totalizou R\$ 21.829.222,90, aumentando 337%, ante o resultado do ano anterior, devido ao aumento no volume aplicado e na rentabilidade causada pela elevação das taxas de juros.

No item despesas, os dispêndios totais somaram, R\$ 52.135.515,03 contra R\$ 12.710.407,30, em 2021, representando aumento de 310%, consequência principalmente da reversão da provisão tributária ocorrida no ano anterior, referente ao ISS da Prefeitura de Candeias, no valor aproximado de R\$ 33,0 milhões.

Já com relação aos custos, houve uma redução de R\$ 14,6 milhões, em comparação a 2021, consequência principalmente da dragagem ocorrida no ano anterior. Em 2022, houve lucro líquido de R\$ 41,3 milhões. O resultado apresentado tem como principais causas os incrementos no faturamento e na receita financeira, e a redução nos custos.

#### 4.4.2. Comentário sobre o desempenho

Nos termos da Lei 13.303/16, art. 23, § 2º, o Conselho de Administração deve *“promover anualmente análise de atendimento das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, devendo publicar suas conclusões”*.

No que tange a essa análise, o Conselho de Administração apreciou, em sua 603ª Reunião Ordinária, realizada no dia 28 de fevereiro de 2023, os Relatórios anuais de execução das metas do planejamento estratégico e do plano de negócios, referentes ao ano de 2022. Insta destacar que não há vinculação de remuneração variável, aos diretores, ao alcance do atingimento dessas metas.

Apresenta-se, a seguir, a transcrição da Deliberação CONSAD nº 004, de 28 de fevereiro de 2023, com as conclusões do Conselho de Administração acerca do Relatório anual de execução das metas referente ao exercício 2022:

*“Em cumprimento a Lei das Estatais, §2º do art. 23, e ao Decreto nº 8.945/2016, §3º do art. 37, o Conselho analisou os Relatórios anuais de Execução do Planejamento Estratégico e do Plano de Negócios – exercício de 2022, apresentados pela Diretoria Executiva da CODEBA, e constatou que, em 12 dos 14 Objetivos Estratégicos, o nível de consecução da meta estabelecida foi superior a 90%. Destaque para o Objetivo Estratégico, voltado para a Governança (IGSEST), que apesar de não obter a certificação, apresentou a maior nota em todas as edições. Destaque também para as repercussões positivas relativas a movimentação de cargas, que apresentou o segundo melhor resultado histórico da Companhia, e a execução recorde do orçamento de investimento.*

*O Conselho avalia que o resultado demonstra um amadurecimento dos sistemas de governança, com a otimização dos processos e fortalecimento dos controles internos, que contribuíram para o atingimento de recordes na movimentação de cargas e no faturamento.*

*Assim como aconteceu no exercício anterior, com o aperfeiçoamento do Planejamento Estratégico e do Plano de Negócios, houve avanço quanto ao monitoramento das metas e indicadores, tornando o documento mais instrumental.*

*Para os próximos exercícios, o Conselho recomenda a reavaliação da meta sobre o Indicador de Governança, de forma a contemplar os esforços empreendidos pela Companhia.*

*Fica determinada a publicação desta Deliberação e encaminhamento ao Congresso Nacional e ao Tribunal de Contas da União.*

Os Relatórios completos estão disponíveis no site institucional da CODEBA, e podem ser acessados por meio do endereço <http://www.codeba.gov.br/governanca>. Os Relatórios que apresentam as demonstrações contábeis da Companhia podem ser acessados no endereço: <https://www.codeba.gov.br/eficiente/sites/portalcodedba/pt-br/site.php?secao=transparencia>.

#### 4.5. Políticas e práticas de governança corporativa

As ações de governança da CODEBA são desenvolvidas com base no Referencial Básico de Governança do TCU, aplicável a Órgãos e Entidades da Administração Pública. Trata-se de documento que reúne e organiza boas práticas de governança pública que, se bem observadas, podem incrementar o desempenho de órgãos e entidades públicas.

A CODEBA obteve um avanço significativo no seu sistema de governança corporativa, quando comparado ao ano anterior. Um dos aspectos a destacar é a obtenção da nota de 8,73 no Indicador de Governança da SEST – (IG-SEST), a melhor nota já registrada. O IG-SEST é um instrumento de acompanhamento contínuo desenvolvido pela Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais – SEST, do Ministério da Economia. Tem como objetivo avaliar o cumprimento dos requisitos da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016 e diretrizes estabelecidas nas Resoluções da Comissão Interministerial de Governança Corporativa e de Administração de Participações Societárias da União – CGPAR.

Além disso, em dezembro de 2022, a CODEBA foi premiada no 1º Prêmio Lidera Infra por ser uma das empresas públicas com melhor desempenho, entre 2019 e 2022.

##### 4.5.1. Práticas de Governança Corporativa:

**a) No que diz respeito aos membros da Diretoria e dos Conselhos de Administração, a CODEBA realiza as seguintes práticas:**

- Divulga no site da empresa o nome e currículo dos Diretores e Conselheiros.
- Possui programa de metas aprovadas pelo Conselho de Administração e fiscalizadas pelo Conselho Fiscal e seus Diretores.
- Responsabilizam-se pelo estabelecimento de diretrizes e políticas para gestão e alcance dos resultados; avaliam, direcionam e monitoram, periodicamente, a gestão da organização, com relação ao alcance das metas e resultados na execução do plano de negócios e da estratégia de longo prazo, e responsabilizam-se pela avaliação e aprovação, até a última reunião ordinária do ano anterior, do plano de negócios para o ano seguinte.
- Acompanham mensalmente as Demonstrações Financeiras.

**b) Com relação ao Comitê de Pessoas, Elegibilidade, Sucessão e Remuneração, a CODEBA:**

- Possui um Comitê, formalmente instituído;
- Sua composição e competências estão alinhadas com o Estatuto Social vigente.

**c) Com relação ao Comitê de Integridade, a CODEBA:**

- Possui um Comitê, formalmente instituído e atualizado. A composição dos membros e a forma de atuação do Comitê de Integridade está prevista no Regimento Interno aprovado pela Deliberação do Conselho de Administração nº 61, em sua 577ª reunião ordinária realizada em 17/12/2021.
- O Comitê de Integridade elaborou e submeteu à aprovação do Conselho de Administração o Plano de Integridade para 2022. O referido Plano foi apreciado na 593ª reunião ordinária, realizada em 30/09/2022 deste colegiado.
- O Plano de Integridade da Codeba 2022 apresenta as ações em 5 dimensões, conforme Guia de Implantação dos Programas de Integridade em Empresas Estatais (CGU, 2016).
- Realizou o mapeamento dos Riscos de Integridade, por meio da Área Funcional de Riscos e Compliance, tendo sido identificados 16 eventos de risco, sendo que, apenas

01, relacionado à ausência de classificação do sigilo de informações, manteve-se fora do apetite a risco da companhia, pois teve seu nível avaliado como “Alto”, de acordo com as definições de Probabilidade e Impacto utilizados para definição do nível.

- Divulgou a aprovação do Plano de Integridade 2022, a aprovação do Código de Conduta, e o Programa Radar Anticorrupção MInfra. As publicações foram realizadas na página da intranet e internet da Codeba.
- Foram atualizadas as páginas da intranet e internet, relacionadas ao Tema Integridade, com um novo layout aprovado pelo Comitê.

**d) Com relação à Auditoria Interna:**

- Realizou a avaliação de gerenciamento de riscos e controles em processos empresariais (folha de pagamentos).
- Elaborou o plano e do relatório anual de auditoria, apreciados pelos colegiados e submetidos à supervisão técnica da Controladoria-Geral da União.
- Realizou a emissão de parecer sobre prestação de contas;
- Realizou o monitoramento de recomendações; o acompanhamento do desempenho da própria Unidade; e o assessoramento aos colegiados e órgãos de controle.

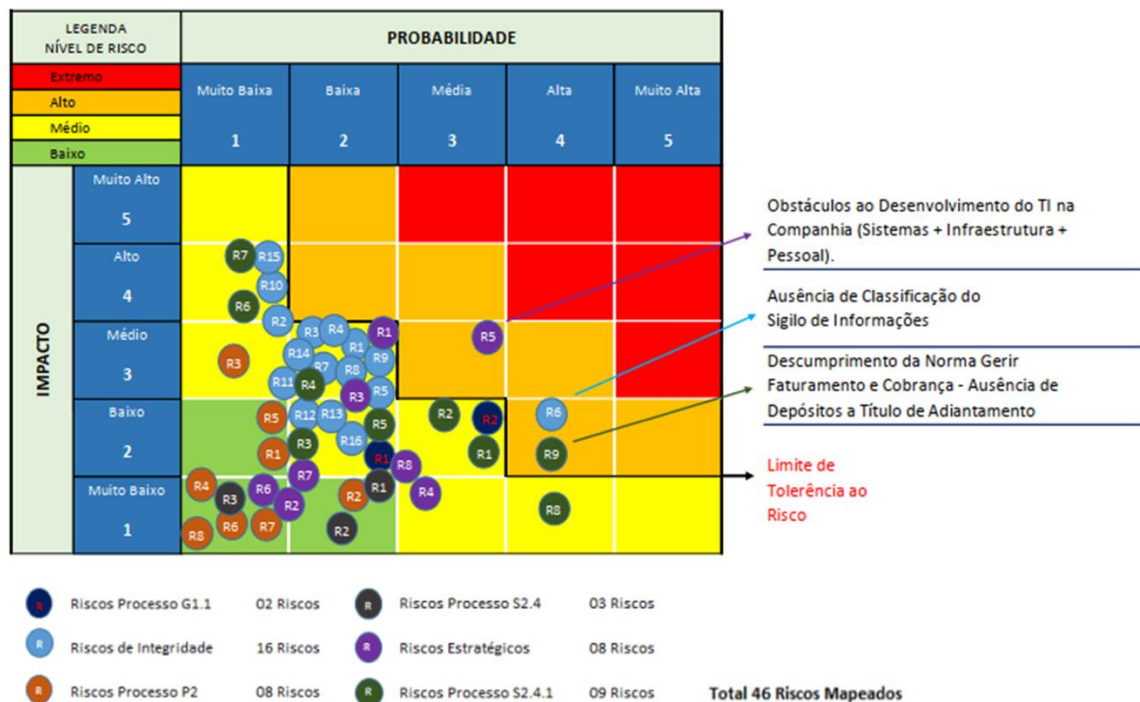
**e) Com relação à Ouvidoria:**

- tem por objetivo atender ao cidadão/usuário em assuntos inerentes aos serviços prestados e processos de gestão da Companhia;
- possui um importante instrumento de interação entre a Companhia e a sociedade, com vistas a refletir melhorias na busca da eficiência, eficácia, transparência, impessoalidade e legalidade na prestação dos serviços;
- busca a tempestividade no atendimento das manifestações às áreas demandadas e resposta ao usuário;
- é ente participante do Comitê Técnico de Ouvidorias (CTO) do Ministério de Infraestrutura;
- é vinculada diretamente ao Conselho de Administração – CONSAD;
- é regida pela Norma de Ouvidoria, aprovada pelo Conselho de Administração em sua 500ª reunião ordinária, realizada no dia 03 de setembro de 2018;
- participa do Comitê de Integridade da Companhia.



**f) Com relação à Gestão de Riscos, a CODEBA realizou as seguintes práticas:**

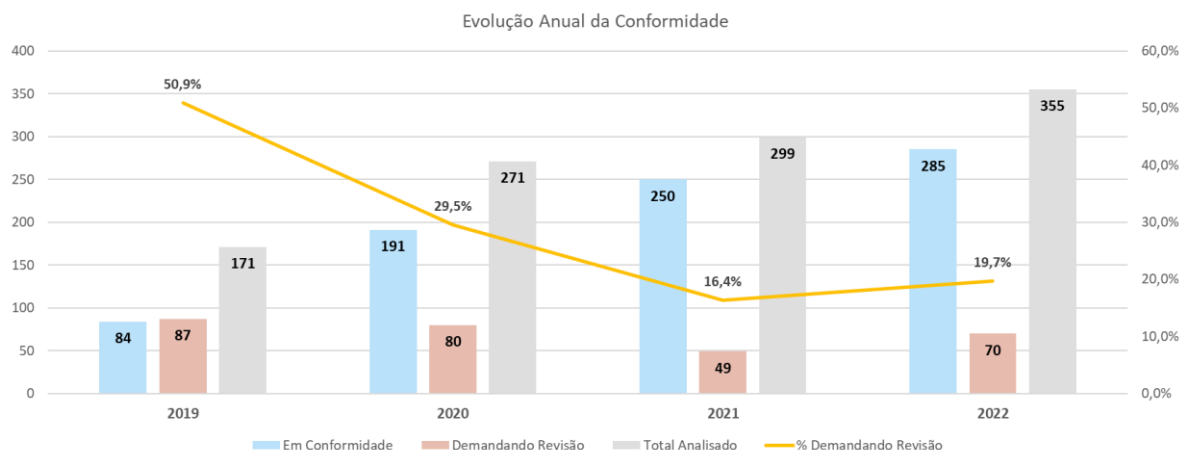
- Promoveu a participação de 03 empregados da Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance no curso de capacitação para Certificação Internacional QSP ISO31000 em Gestão de Riscos. Os três empregados que realizaram a prova foram certificados.
- Concluiu o mapeamento de 06 processos de trabalho, e promoveu a revisão dos riscos estratégicos da Companhia, a seguir relacionados. Ao todo e até o momento, a Companhia possui 46 Riscos identificados. Desses, apenas 03, relacionados aos Processos de Integridade, Faturamento e Gestão de TI, mantiveram-se fora do Apetite a Riscos da Companhia, dado o seu grau de severidade e a ausência de controles efetivos:
  - i. G1.1 – Elaborar Planejamento Estratégico, em conjunto com a Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance - (02 Riscos);
  - ii. P2 – Gerir Operações Portuárias, em conjunto com a Gerência do Porto de Salvador (GPS), responsável pela gestão deste processo, além da GPA (Aratu) e GPI (Ilhéus) - (08 Riscos);
  - iii. S2.4 – Gerir Faturamento, em conjunto com a Gerência Financeira – (03 Riscos);
  - iv. Riscos de Integridade, em conjunto com o Comitê de Integridade da CODEBA (16 Riscos);
  - v. S2.4 – Gerir Cobrança, em conjunto com a Gerência Financeira – (09 Riscos);
  - vi. Riscos Estratégicos, em conjunto com a Diretoria Executiva e o Conselho de Administração – (08 Riscos).



#### g) Com relação ao Compliance e ao Controle Interno, a CODEBA:

- Aprovou, em 30/09/2022, a Política de Conformidade da CODEBA que estabelece os princípios, diretrizes e funções do Programa de Compliance, visando disseminar boas práticas em todos os níveis da organização, promovendo um ambiente aderente às leis, regulamentos e normas vigentes, disseminando a cultura do controle interno com a finalidade de inibir atos ilícitos, minimizando riscos de sanções decorrentes da falta de adesão às disposições legais, bem como o aumento da probabilidade de alcance dos objetivos estratégicos de forma eficaz, eficiente e efetiva.
- Participou, em novembro de 2022, do Fórum de Boas Práticas em Governança e Integridade, promovido pela Subsecretaria de Conformidade e Integridade do Ministério da Infraestrutura, cujo objetivo era promover o alinhamento entre as Companhias Docas nos temas de Integridade, Gestão de Riscos, Compliance, Controles Internos, Governança e RH.
- Realizou, em 2022, 355 análises em processos administrativos, envolvendo conformidade em aquisições, contratações e renovações contratuais, além de análises em propostas de normas, políticas e manuais, enquanto que, em 2021, foram realizadas 299, registrando-se um aumento de 18,7% no período. Dos processos analisados em

2022, 19,7% demandaram alguma necessidade de revisão, correção ou complementação.



Fonte: Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance – GAE.

#### h) Com relação à Transparência, a CODEBA:

- designa formalmente profissionais para desempenhar as atividades relacionadas à Lei de Acesso à Informação - LAI na CODEBA e Gestão do Sistema Eletrônico do Serviço de Informação ao Cidadão – e-SIC;
- acompanha, periodicamente, o atendimento à transparência ativa, como demandado pela LAI, onde é garantida a divulgação proativa de informações de contratos, licitações, lista nominal e salários dos funcionários, gastos em diárias e passagens, assim como todos os itens obrigatórios encontrados na lei 12.527, de 18 de novembro de 2011. Essas informações são disponibilizadas no site institucional da CODEBA ([www.codeba.gov.br](http://www.codeba.gov.br)), no item “Acesso à Informação”;
- acompanha, tanto o atendimento à transparência ativa quanto passiva (e-Sic), por meio de indicadores próprios emitidos pelo sistema eSic e fornecidos, trimestralmente, pela SNPTA – MPOR, os prazos máximos e médios de atendimento.

#### i) Governança de TI

Referente à Governança de TI, no ano 2022 foram adotadas as seguintes ações:

- Realização de processo licitatório (pregão) para fornecimento de Solução Unificada e Integrada de Tecnologia e Gestão para substituição do ERP em operação nos Portos Organizados de Aratu-Candeias, Salvador e Ilhéus, com previsão de homologação em março/2023;
- Atualização do Sistema de Gestão Operacional nos Portos Organizados de Aratu-Candeias, Salvador e Ilhéus;
- Iniciada a implementação de normas e procedimentos a fim de atender os parâmetros de segurança estabelecidos pela LGPD;
- Implantação da Política de Uso e Privacidade do Site da CODEBA;
- Implantação da Norma Gerir Aquisição e Desenvolvimento de Sistemas;
- Implementação do Plano de Transformação Digital;
- Criação do Comitê de Governança Digital e da Equipe de Prevenção, Tratamento e Respostas a Incidentes Cibernéticos ETIR;
- Criado o serviço de nuvem privada de compartilhamento de arquivos da CODEBA para todos os colaboradores da Companhia;
- Iniciado, a elaboração do Plano de Continuidade de Negócios, onde foi concluída a fase 1 – com entrevistas com todos os departamentos e setores para realização do BIA (Business Impact Analysis) e iniciada a fase 2 – levantamento dos ativos e processos de TI;
- Criação e aprovação no Comitê Gestor de Tecnologia da Informação – CGTI, do Kit de documentos padrão e checklist para contratação de bens e serviços de TI;
- Desenvolvimento de aplicação para envio de dados para o Painel de Obras do Ministério da Economia;
- Adesão ao Sistema de Administração dos Recursos de Tecnologia da Informação (Sisp);
- Implantação da plataforma AVA – Ambiente Virtual de Aprendizagem com disponibilização de cursos EAD para os usuários da CODEBA realizarem os referidos cursos;
- Modernização da política de backup de TI com substituição do software de backup Cobian (gratuito) para um software proprietário Veritas Backup Exec provendo mais recursos, confiabilidade e segurança dos backups. Iniciado procedimento para realização de processo licitatório para aquisição da referida licença de backup com previsão de finalização em Abril/2023.

**j) Com relação aos Projetos de Capital, a CODEBA:**

- implementa processos e alçadas de aprovação para esses projetos;
- assegura-se de que foram mapeadas as questões de sustentabilidade ambiental, inclusive as licenças necessárias para a execução do projeto;
- adota medidas corretivas durante a execução dos projetos, quando necessário, visando ao alcance das metas físicas e financeiras.

**k) Quanto à Política de Dividendos, a CODEBA divulga:**

- o processo e as instâncias responsáveis pela proposição da distribuição de dividendos;
- o parâmetro de referência a ser utilizado para definição de eventual dividendo adicional ou complementar (acima do mínimo obrigatório), bem como as circunstâncias e os fatores que podem afetar a distribuição: fluxo de caixa operacional superior às necessidades de financiamento, liquidez corrente compatível com o setor de atuação, limites operacionais satisfatórios, etc;
- a periodicidade dos pagamentos das parcelas dos dividendos;
- em conformidade com a lei 6.404/76 e Estatuto Social da Companhia, os órgãos da administração apresentam à Assembleia Geral Ordinária a proposta sobre a destinação a ser dada para o lucro líquido do exercício.

**l) Quanto à Gestão de Pessoas, a CODEBA:**

- Adota uma postura de transparência disponibilizando para os empregados, ex-funcionários e a todos que necessitam de informações, documentos e prestação de contas de modo claro, conciso, compreensível e tempestivo.
- Apresenta decisões embasadas no respeito às leis e regulamentos aplicáveis aos processos.
- Atua com responsabilidade corporativa com ampliação e transparência dos processos internos realizados que impactam na redução das falhas identificadas.
- Utiliza a gestão de competências para realizar processos de gestão de pessoas.
- Possui indicadores e metas para avaliar o desempenho individual dos colaboradores.

- Utiliza critérios de competências para alocação nos cargos gerenciais, considerando formação e experiência, desempenho e potencial.

**m) Quanto à Previdência e Assistência à Saúde, a CODEBA:**

- Faz o acompanhamento da solvência, da liquidez e do equilíbrio econômico, financeiro e atuarial dos planos de previdência complementar;
- Acompanha o atendimento à cobertura de hospitais, clínicas e profissionais para o Plano de Assistência Médica, de modo a manter os níveis de qualidade e condições contratuais pactuadas, além de oferecer atendimento ao usuário através do Serviço Médico-Social;
- Monitora a situação das garantias econômico-financeiras exigidas pela ANS do plano odontológico ofertado na modalidade autogestão por operadora.

**n) Com relação ao Planejamento Estratégico, a CODEBA:**

- Revisa o planejamento, periodicamente, incluindo a análise dos riscos estratégicos;
- Realiza periodicamente Reuniões de Análise Estratégica com a participação da Alta Administração e dos gestores das áreas técnicas;
- Elabora semestralmente Relatórios de Acompanhamento da sua execução;
- Alinha o planejamento estratégico com o orçamento e com as orientações e as determinações dos órgãos supervisores, reguladores e coordenadores;
- Utiliza a análise de pontos fortes e fracos e das oportunidades e ameaças (SWOT) como base para a formulação de suas estratégias.

**o) Com relação ao Planejamento Orçamentário, a CODEBA adota as seguintes práticas:**

- Realiza o planejamento e a reprogramação dos orçamentos a partir do levantamento das necessidades de todas as áreas, sempre o alinhando ao planejamento estratégico;
- Realiza o acompanhamento periódico da execução de seus orçamentos, com encaminhamento de relatórios à alta administração sobre a implementação;
- Utiliza indicadores mensuráveis para acompanhamento da execução orçamentária;

- Quando encontrado desvios na execução dos orçamentos, a área responsável pelo planejamento e gestão orçamentária atua junto à alta administração e às áreas envolvidas para justificar e/ou corrigir as divergências em relação ao planejado.

#### 4.6. Descrição da composição e da remuneração dos administradores

A remuneração dos membros estatutários é fixada, anualmente, pela Assembléia Geral, nos termos da legislação vigente. O quadro a seguir apresenta, de forma detalhada, a remuneração dos Administradores, Conselheiros Fiscais e Membros do Comitê de Auditoria Estatutário para o período de abril/2021 a março/2022, e o montante de remuneração variável atribuído aos diretores.

COMPANHIA DAS DOÇAS DO ESTADO DA BAHIA - CODEBA						
REMUNERAÇÃO DOS ADMINISTRADORES, CONSELHEIROS FISCAIS E MEMBROS DO COMITÊ DE AUDITORIA E DEMAIS COMITÊS						
REGIME DE CAIXA - PERÍODO DE ABRIL/2021 A MARÇO/2022						
RUBRICA	TIPO DE CARGO (uma linha para cada tipo)	QTDE DE CARGOS PARA CADA TIPO (inserir quantidade) [a]	VALOR MENSAL (inserir valor) [b]	Nº PAGAMENTOS [c]	SUBTOTAL POR CARGO (não muda por troca de diretor) d=[bxc]	TOTAL GERAL POR TIPO DE CARGO e = [a x d]
Honorário Fixo (Valor fixo)	Presidente	1	19.003,92	12	228.047,04	228.047,04
	Diretor	3	17.886,04	12	214.632,48	643.897,44
Subtotais		4				871.944,48
Gratificação Natalina	Presidente	1	24.140,11	1	24.140,11	24.140,11
	Diretor	3	22.720,10	1	22.720,10	68.160,30
Subtotais		4				92.300,41
Gratificação de Férias	Presidente	1	8.046,70	1	8.046,70	8.046,70
	Diretor	3	7.573,37	1	7.573,37	22.720,10
Subtotais		4				30.766,80
Auxílio Alimentação	Presidente	1	895,67	12	10.748,04	10.748,04
	Diretor	3	895,67	12	10.748,04	32.244,12
Subtotais		4				42.992,16
Auxilio Moradia	Presidente	1	1.800,00	12	21.600,00	21.600,00
	Diretor	3	1.800,00	12	21.600,00	64.800,00
Subtotais		4				86.400,00
Plano de Saúde	Presidente	1	1.111,71	12	13.340,52	13.340,52
	Diretor	3	1.111,71	12	13.340,52	40.021,56
Subtotais		4				53.362,08
Seguro de Vida	Presidente	1	141,83	12	1.701,96	1.701,96
	Diretor	3	141,83	12	1.701,96	5.105,88
Subtotais		4				6.807,84
Previdência Complementar	Diretor	1	1.422,44	12	17.069,28	17.069,28
Subtotais		2				17.069,28
Quarentena	Presidente	1	19.003,92	6	114.023,52	114.023,52
	Diretor	3	17.886,04	6	107.316,24	321.948,72
Subtotais		4				435.972,24
Honorário Variável Mensal - (HVM)	Presidente	1	5.136,19	12	61.634,28	61.634,28
	Diretor	3	4.834,06	12	58.008,72	174.026,16
Subtotais		4				235.660,44
INSS	Presidente	1	6.125,94	12	73.511,34	73.511,34
	Diretor	3	5.810,39	12	69.724,65	209.173,94
Subtotais		4				282.685,27
FGTS	Presidente	1	2.450,38	12	29.404,54	29.404,54
	Diretor	3	2.324,15	12	27.889,86	83.669,57
Subtotais		4				113.074,11
I - TOTAL DA DIRETORIA						2.269.035,12
Honorário CA	Membros	7	2.499,80	12	29.997,60	209.983,20
INSS CA		7	499,96	12	5.999,52	41.996,64
Previdência CA		7		12	-	-
II - TOTAL DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO						251.979,84
III - TOTAL DOS ADMINISTRADORES (I+II)						2.521.014,96
Honorário CF	Membros	3	2.499,80	12	29.997,60	89.992,80
INSS CF		3	499,96	12	5.999,52	17.998,56
Previdência CF		3		12	-	-
IV - TOTAL DO CONSELHO FISCAL						107.991,36
Membros do CoAud	Membros	3	4.999,61	12	59.995,32	179.985,96
INSS CoAud		3	999,92	12	11.999,06	35.997,19
V - TOTAL DO COMITÊ DE AUDITORIA						215.983,15

**Fonte : Gerência Administrativa -GAD**

Em relação ao atingimento das metas, a CODEBA possui o Programa de Remuneração Variável (RVA). Este programa é regido pelo art.152 da Lei Nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, pelo art. 37, parágrafo 5º do Decreto nº 8945/16, e pelas orientações da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais–SEST. O Programa tem por objetivo promover a implementação da estratégia da empresa e o atingimento dos resultados desejados



através da vinculação de parcela acrescida à remuneração anual dos dirigentes ao respectivo desempenho.

O quadro a seguir apresenta o histórico do atingimento das metas do RVA e as metas estabelecidas para o ano de 2022, no que tange aos indicadores nas dimensões Econômico-Financeiro; Políticas Públicas e Governança, Conformidade e Transparência, estabelecidos pela Secretaria Nacional de Portos e Transportes Aquaviários, a serem alcançadas pela Companhia, e a cujo alcance está vinculada a bonificação anual dos Diretores:

<b>PROGRAMA DE REMUNERAÇÃO VARIÁVEL (RVA) 2022</b>									
<b>METAS</b>									
<b>PROGRAMA APROVADO PELO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO EM 26/11/2021 - DELIBERAÇÃO CONSAD Nº 050/2021</b>									
Dimensões	Indicador	2017	2018	2019	2020	2021	Média 2017-2021	Meta 2022	Sinal
		Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado			
Econômico Financeiro	Indicador de Desempenho Econômico-Financeiro (RPL para bancos ou Retorno do Capital nas demais)	2,71%	0,15%	8,48%	11,78%	30,79%	10,78%	18,56%	+
	Execução do OI (exceto instituições Financeiras)	5,28%	3,15%	7,90%	22,38%	16,28%	11,00%	25,00%	+
	Índice de Eficiência Operacional	49,72%	51,33%	48,08%	49,22%	39,04%	47,48%	40,64%	-
	Prancha diária na movimentação de contêineres	868	899	912	968	919	913	934	+
	Tempo médio de estadia de navios de contêineres	0,5	0,48	0,40	0,41	0,51	0,46	0,45	-
	Prancha diária na movimentação de celulose	5870	3603	4887	4613	4907	4776	4987	+
	Movimentação anual de cargas nos portos públicos	11.860.506	11.146.923	11.648.966	11.637.784	13.491.011	11.957.038	13.710.914	+
	Eficiência Administrativa	15,13%	20,91%	12,08%	9,55%	-11,76%	9,18%	7,03%	-
	Utilização da capacidade instalada	74,64%	70,15%	73,31%	73,24%	84,91%	75,25%	82,90%	+
	Manutenção do calado operacional	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	+
Políticas Públicas	Exploração de áreas não afetadas disponíveis	4,40%	4,40%	4,10%	4,37%	4,40%	4,33%	5,80%	+
	Índice de desempenho ambiental (IDA)	43,90	63,30	73,0	78,10	79,24	67,51	80	+
Governança, Conformidade e Transparência	Melhoria no Índice de Gestão das Autoridades Portuárias - IGAP	-	-	-	4,17%	0%	2,08%	6,67%	+
	Indicador de Conformidade Sest (IC-Sest)	449	453	280	374	406	392	430	+
	Indicador de Governança Sest (IG-Sest)	2,16	5,51	7,82	-	7,29	5,7	7,2	+

Fonte: Gerência de Gestão Estratégica, Riscos e Compliance – GAE.

## 5.REFERÊNCIAS

BRASIL. **Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016**. Dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.

\_\_\_\_\_. **Decreto nº 8.945, de 27 de dezembro de 2016**. Regulamenta, no âmbito da União, a Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, que dispõe sobre o estatuto jurídico da empresa pública, da sociedade de economia mista e de suas subsidiárias, no âmbito da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios.

GOV.BR. **Modelo de Carta Anual de Políticas Públicas e Governança Corporativa** - Ministério da Economia, de 06/12/2022. Disponível em: <https://www.gov.br/economia/pt-br/assuntos/empresas-estatais-federais/central-de-conteudo/guias-e-manuais/carta-anual-de-politicas-publicas/> .