

ADMINISTRAÇÃO DOS PORTOS DE PARANAGUÁ E ANTONINA

DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

Gerência Contábil

ANEXO I - CRONOGRAMA DOS RELATÓRIOS E FLUXO FINANCEIRO

CRONOGRAMA DOS RELATÓRIOS			
Item	S.It	Descrição	Prazo
3.1	Auditoria das Demonstrações Financeiras Anuais		
	a	Parecer de auditoria sobre o exame das Demonstrações Financeiras individuais das empresas indicadas no item 1, do exercício social findo em 31 de dezembro, elaboradas de acordo com as normas e procedimentos e instruções da CVM observadas as Normas Brasileiras de Contabilidade e as Normas Internacionais de Contabilidade. Relatórios em meio magnético, contendo as Demonstrações Financeiras da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina relativas aos exercícios examinados e o Parecer de Auditoria.	Até o décimo quinto dia do mês de fevereiro do ano subsequente ao ano auditado
3.2	Revisão das Informações Trimestrais (ITRs)		
3.2.2		Relatórios de Revisão Limitada sobre as revisões das ITRs da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina. Relatórios em meio magnético, contendo as Demonstrações Financeiras da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina relativas aos exercícios examinados e o Parecer de Auditoria, Data-base 31/03, 30/06 e 30/09	Até o quadragésimo quinto dia após a data-base
3.3	Auditoria das Demonstrações Contábeis Regulatória (DCR) – ANTAQ		
3.3.1		Pareceres de auditoria sobre o exame das Demonstrações Contábeis Regulatórias da PORTOS DO PARANÁ. Data-base 31/12	Até 20 dias antes do prazo para envio das DRC à ANTAQ
3.4	Controle Patrimonial – ANTAQ		
3.4.1		Relatório circunstanciado sobre o Relatório de Controle Patrimonial a ser encaminhado à ANTAQ, devendo ser emitido em conformidade com as normas vigentes definidas pela ANTAQ, observado o Manual de Contas das Autoridades Portuárias (Resolução Normativa nº43-ANTAQ) Data-base 31/12	Até 90 dias após a data-base da análise

Avenida Ayrton Senna da Silva, 161 | D. Pedro II | Paranaguá/PR | CEP 83203-800 | 41 3420.1143

www.portosdoparana.pr.gov.br / LinkedIn: portosdoparana / Instagram: @portos_parana

ADMINISTRAÇÃO DOS PORTOS DE PARANAGUÁ E ANTONINA

DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

Gerência Contábil

3.5 Auditoria e Carta de Asseguração sobre Relatório Anual de Sustentabilidade	
3.5.2 a	Carta de Asseguração sobre o Relatório Anual de Sustentabilidade em português e inglês. Data-base 31/12 Até o fim do terceiro mês do ano subsequente à data-base
3.6 A Avaliação do Ambiente de Controles Internos segundo o IBRACON, PCAOB, COSO e SarbanesOxley - SOX	
3.6.1 a	Emissão de Parecer anual sobre a avaliação do ambiente de controles internos requeridos, Seção 404 da SOX, da análise CONTRATANTE. Relatórios anuais sobre controles internos contendo comentários e recomendações com vistas à adoção de medidas corretivas cabíveis, a cada caso, e fortalecimento dos controles internos, decorrentes das constatações da auditoria, inclusive indicando os fatos relevantes identificados por meio de testes e exames efetuados sob os termos da legislação brasileira Até 150 dias após a data-base da
3.7 Revisão dos Procedimentos Fiscais e Tributários	
3.7.1 a	Relatório de Revisão Tributária, com comentários sobre as constatações decorrentes da revisão tributária, indicando fatos relevantes, inclusive eventos subsequentes, que forem identificados pelos testes de auditoria. Esses comentários deverão ser acompanhados de recomendações para adoção de medidas corretivas cabíveis, quando for o caso. Data-base 31/03, 30/06, 30/09 e 31/12 Até 45 dias após a data-base da análise
3.8 Acompanhamento e análise dos procedimentos de contagem dos estoques de materiais	
3.8.1 a	Relatório de Acompanhamento do Inventário dos Estoques na data-base 31 de dezembro, com comentários sobre as constatações decorrentes da Acompanhamento, indicando fatos relevantes, inclusive eventos subsequentes, que forem identificados pelos testes de auditoria. Esses comentários deverão ser acompanhados de recomendações para adoção de medidas corretivas cabíveis, quando for o caso. Até 30 dias após a realização do inventário

ADMINISTRAÇÃO DOS PORTOS DE PARANAGUÁ E ANTONINA

DIRETORIA ADMINISTRATIVA E FINANCEIRA

Gerência Contábil

FLUXO FINANCEIRO DOS SERVIÇOS PRESTADOS						
Item	Descrição	2026	2027	2028	2029	2030
	Auditoria das Demonstrações Financeiras					
3.1	Anuais 31/12	4,9000%	4,9000%	4,9000%	4,9000%	4,9000%
3.2	Revisão das Informações Trimestrais (ITRs)					
	Relatórios de Revisão Limitada sobre as revisões das ITRs da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina, em português e em inglês. 31/03					
3.2		0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%
	Relatórios de Revisão Limitada sobre as revisões das ITRs da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina, em português e em inglês. 30/06					
3.2		0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%
	Relatórios de Revisão Limitada sobre as revisões das ITRs da Administração dos Portos de Paranaguá e Antonina, em português e em inglês. 30/09					
3.2		0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%	0,9000%
	Auditoria das Demonstrações Contábeis					
3.3	Regulatória (DCR) – ANTAQ	3,0000%	3,0000%	3,0000%	3,0000%	3,0000%
3.4	Controle Patrimonial – ANTAQ	2,0000%	2,0000%	2,0000%	2,0000%	2,0000%
	Auditoria e Carta de Asseguração sobre					
3.5	Relatório Anual de Sustentabilidade					
	Carta de Asseguração sobre o Relatório Anual de Sustentabilidade em português e inglês. Data-base 31/12					
3.5		1,6000%	1,6000%	1,6000%	1,6000%	1,6000%
	A Avaliação do Ambiente de Controles Internos segundo o IBRACON, PCAOB, COSO e SarbanesOxley - SOX					
3.6		4,0000%	4,0000%	4,0000%	4,0000%	4,0000%
	Revisão dos Procedimentos Fiscais e					
3.7	Tributários					
	Revisão dos Procedimentos Fiscais e Tributários 31/03					
3.7		0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%
	Revisão dos Procedimentos Fiscais e Tributários 30/06					
3.7		0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%
	Revisão dos Procedimentos Fiscais e Tributários 30/09					
3.7		0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%
	Revisão dos Procedimentos Fiscais e Tributários 31/12					
3.7		0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%	0,3000%
	Acompanhamento e análise dos procedimentos de contagem dos estoques de materiais					
3.8		0,6000%	0,6000%	0,6000%	0,6000%	0,6000%
		13	13	13	13	13

Avenida Ayrton Senna da Silva, 161 | D. Pedro II | Paranaguá/PR | CEP 83203-800 | 41 3420.1143

www.portosdoparana.pr.gov.br / LinkedIn: portosdoparana / Instagram: @portos_parana