



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ

## ATA DE REUNIÃO

### **ATA DA 169ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ - CDC, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

**DATA e HORA:** 09 de março de 2026, das 09h às 12h.

**LOCAL:** Sala de Reuniões da CDC - Fortaleza/CE

**QUÓRUM:** Maurício Augusto Souza Lopes e Josevaldo Nergino de Sousa.

#### **1. ABERTURA DOS TRABALHOS**

Às nove horas do dia 09 de março de 2026, na sede da CDC, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, realizou-se a 169ª Reunião Ordinária do COAUD da Companhia Docas do Ceará - CDC, com a participação dos membros Maurício Augusto Souza Lopes e Josevaldo Nergino de Sousa.

#### **2. ORDEM DO DIA:**

##### **2.1. COAUD:**

- **Conhecimento da Ata do CONSAD de JANEIRO de 2026;**
- **Conhecimento das Atas da DIREXE de JANEIRO de 2026;**
- **Conhecimento da Ata do CONFIS de JANEIRO de 2026**

O COAUD tomou conhecimento.

Com relação ao conhecimento das atas do COAUD pelo Conselho de Administração, há a necessidade de explicitar a aprovação da divulgação das atas pelo CONSAD, conforme estabelece o Regimento Interno do COAUD, art.23. O CONSAD também definirá se a ata será divulgada integralmente ou em formato extrato, conforme estabelece a Lei 13.303/2016, art. 24, §5º e o Decreto 8.946/2016, item 8, §5º.

##### **2.2. AUDITORES INDEPENDENTES:**

- **Apresentação do Relatório de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do exercício de 2025.**

Foi apresentado, pelo representante da empresa Audiplace, Sr. Euclides Cunha, o Relatório de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do exercício de 2025, findo em 31.12.2025. O COAUD tomou conhecimento.

##### **2.3. CODFIN:**

- **Apresentação do Balancete do mês de janeiro de 2026 com as principais variações;**
- **Apresentação das Demonstrações Financeiras do exercício de 2025.**

O Sr. Edgar Júnior, Coordenador Financeiro – CODFIN, apresentou o relatório referente ao balancete do mês de janeiro de 2026, bem como as respectivas variações em relação ao mês de dezembro de 2025. O COAUD tomou conhecimento.

O COAUD reitera a solicitação já efetuada anteriormente de que as principais variações sejam formalizadas pela CODFIN no relatório, bem como as relacionadas aos indicadores econômicos-financeiros.

Na sequência, o Sr. Edgar apresentou as Demonstrações Financeiras do exercício de 2025. O COAUD tomou conhecimento.

Também foi apresentado o resultado do impairment.

O COAUD solicita a apresentação e encaminhamento pela COADMI dos seguintes relatórios: Impairment e de Inventário físico de bens patrimoniais, emitido pela empresa IBIAEON.

Por último, o COAUD indagou à CODFIN sobre o status do processo de contratação da auditoria independente, no qual informou que ainda se encontra em andamento. Os membros do Comitê manifestaram preocupação em relação ao processo ainda não ter sido finalizado.

#### **2.4. AUDINT:**

**- Apresentação dos resultados de auditoria (trabalhos já finalizados).**

**- Apresentação do RAINT 2025**

**- Apresentação do Relatório de Correição do 4º trimestre de 2025 ajustado**

A Coordenadora da AUDINT, Sra. Rebeca Soares, apresentou o status do cumprimento do planejamento de auditoria de 2026 (data base 11.02.26). O trabalho de auditoria sobre a remuneração dos dirigentes informou que já foi finalizado e o COAUD solicitou apresentação na próxima reunião.

Em seguida, apresentou o Relatório de Auditoria Interna – RAINT do exercício de 2025. Os membros do COAUD recomendaram que para o relatório referente ao exercício de 2026 sejam adotadas métricas para uma melhor valoração dos benefícios financeiros.

Por último, a AUDINT apresentou o Relatório de Correição referente ao 4º trimestre de 2025 ajustado, conforme recomendações do COAUD. O COAUD tomou conhecimento e ressalta preocupação quanto a morosidade no andamento e encerramento dos processos, tendo em vista que existem apurações em aberto desde 2020.

#### **2.5. COAUD:**

**- Elaboração do relatório do Comitê de Auditoria referente as Demonstrações Financeiras do exercício de 2025.**

Os membros do Comitê iniciaram a elaboração do Relatório do COAUD referente as Demonstrações Financeiras do exercício de 2025, findo em 31.12.2025, a ser finalizado em 10 de março de 2026 e encaminhado ao CONSAD.

### **3. ENCERRAMENTO DOS TRABALHOS**

Esta ata, após assinada pelos membros presentes, deverá ser encaminhada para conhecimento aos integrantes do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e da Diretoria-Executiva. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a sessão. Ata que, após lida e aprovada, será assinada por todos os membros do COAUD.

Fortaleza, 09 de março de 2026.

**Maurício Augusto Souza Lopes**

Membro do COAUD

**Josevaldo Nergino de Sousa**

Membro do COAUD

**Mayara Sousa**

Secretária do COAUD



Documento assinado eletronicamente por **Maurício Augusto Sousa Lopes, Membros do Comitê**, em 10/03/2026, às 16:15, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **JOSEVALDO NERGINO DE SOUSA, Membros do Comitê**, em 17/03/2026, às 09:28, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **Mayara Brenda Sousa do Nascimento, Secretário(a)**, em 17/03/2026, às 09:37, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [https://sei.transportes.gov.br/sei/controlador\\_externo.php?acao=documento\\_conferir&acao\\_origem=documento\\_conferir&lang=pt\\_BR&id\\_orgao\\_acesso\\_externo=0](https://sei.transportes.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&acao_origem=documento_conferir&lang=pt_BR&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **10975468** e o código CRC **9039760C**.



Referência: Processo nº 50900.000444/2022-93



SEI nº 10975468

Praça Amigos da Marinha, S/N - Bairro Mucuripe  
Fortaleza/CE, CEP 60.180-422  
Telefone: 8532668840 - <http://www.docasdoceara.com.br/>