



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 167ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ - CDC, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA e HORA: 02 de fevereiro 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 02 de fevereiro de 2026, na sede da CDC, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, realizou-se a 167ª 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 das Atas do CONSAD de DEZEMBRO de 2025 e JANEIRO de 2026;**
- **Conhecimento das Atas da DIREXE de DEZEMBRO de 2025 e JANEIRO de 2026;**
- **Conhecimento da Ata do CONFIS de JANEIRO de 2026**

O COAUD tomou conhecimento, ficando pendente o envio das atas da DIREXE, CONSAD e CONFIS referente às reuniões realizadas em Janeiro de 2026.

2.2. AUDITORES INDEPENDENTES:

- **Apresentação do Relatório de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2025.**

Foi apresentado, pelo representante da empresa Audioplac, Sr. Euclides Cunha, o Relatório da Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2025, findo em 30.09.2025. O COAUD tomou conhecimento.

2.3. CODFIN:

- **Apresentação dos Balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2025 com as principais variações;**
- **Apresentação das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2025.**
- **Ações tomadas pela CODFIN frente as alterações legais em face da reforma tributária.**

O Sr. Edgar Júnior, Coordenador Financeiro – CODFIN, apresentou os relatórios referentes aos balancetes dos meses de novembro e dezembro de 2025, bem como as respectivas variações em relação ao mês

anterior. O COAUD tomou conhecimento e **solicitou** para a próxima reunião a abertura da composição da conta de provisões.

Em seguida, foi apresentada das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2025. O COAUD tomou conhecimento.

A CODFIN apresentou as ações tomadas frente as alterações legais em face da reforma tributária. O COAUD tomou conhecimento e efetuou a seguinte **recomendação**: que seja solicitado a consultoria tributária que presta serviço à CDC que analise e informe a Companhia quais são os impactos financeiros frente a nova legislação relacionada a reforma tributária.

2.4. AUDINT:

- **Apresentação do Plano de Negócios – AUDINT CDC, referente ao exercício de 2026 a 2028, ajustado.**

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

- **Relatório de Correição referente ao 4º trimestre de 2025 (Inclusão na pauta em atendimento a solicitação da Audint)**

A Coordenadora da AUDINT, Sra. Rebeca Soares, apresentou o Plano de Negócios – AUDINT CDC, referente ao exercício de 2026 a 2028, ajustado com as recomendações efetuadas pelo Comitê na reunião do mês de janeiro de 2026. O COAUD tomou conhecimento.

Em seguida, apresentou o Relatório de Atividades da AUDINT, referente ao 4º trimestre de 2025. O COAUD tomou conhecimento.

Por último, a AUDINT apresentou o Relatório de Correição referente ao 4º trimestre de 2025. O COAUD tomou conhecimento e efetuou as seguintes **recomendações**: Inclusão da data de origem do início do processo de apuração e o número de prorrogações.

2.5. COAUD:

- **Elaboração do relatório do Comitê de Auditoria referente as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2025.**

Os membros do COAUD elaboraram o Relatório do COAUD referente as Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2025, a ser 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, 02 de fevereiro 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 **Mauricio Augusto Sousa Lopes, Membros do Comitê**, em 05/02/2026, às 09:44, 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 05/02/2026, às 16:33, 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 05/02/2026, às 16:34, 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, informando o código verificador **10834903** e o código CRC **81242C75**.



Referência: Processo nº 50900.000444/2022-93



SEI nº 10834903

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