

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 157ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ - CDC, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA e HORA: 15 de setembro de 2025, das 14h às 17h.

LOCAL: Sala de Reuniões da CDC (2º andar) - Fortaleza/CE

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

1. ABERTURA DOS TRABALHOS

Às quatorze horas do dia 15 de setembro de 2025, na sede da CDC, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, realizou-se a 157ª 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. CODCCOL / CODFIN:

Termo de Referência - Contratação da Auditoria Externa - Exercício de 2026

O Comitê solicitou a presença do Coordenador da CODFIN, Sr. Edgar Júnior, e do Coordenador da CODCOL, Sr. Roberto Mota, ocasião em que foram repassadas para análise as recomendações sobre o assunto em pauta, conforme disposto no Parecer nº 02/COAUD (SEI 10267266).

Além dos tópicos apresentados recomenda-se a verificação da Codcol quanto a existência de norma do TCU que preveja limite de anos consecutivos exercendo a função de auditoria externa pela mesma empresa ou equipe de auditoria externa.

O Comitê emitiu suas recomendações, por meio do Parecer nº 02, conforme abaixo:

- Especificar que o serviço de auditoria externa independente deve ser realizado obrigatoriamente de forma presencial na sede da CDC;
- O número de dias para execução do trabalho quem define é o prestador de serviço que realizará o serviço de auditoria externa independente e deve ser discriminado na planilha de custos;
- A equipe de auditoria deve composta minimamente por um sócio, um gerente e um auditor sênior e deve ser discriminado na planilha de custos;
- Planilha de Custos deve ser apresentados discriminando o número de profissionais, o valor e a quantidade de dias para cada Fechamento Trimestral e para o Fechamento Anual, para análise da CDC.
- Comprovação de Capacidade Técnica por no mínimo de 03 Atestados Técnicos de prestação de serviços em empresas de porte semelhantes da CDC.

- Qualificação Técnica experiência mínima de 10 anos para o sócio, 8 anos para o Gerente e 05 anos para o auditor sênior.
- Todos devem ter registro ativo no CNAI.
- A empresa de prestação de serviços também deve ter registro no CNAI.

2.2 CODCON:

Apresentar o Trabalho do LGPD

O Sr. Marcos Sávio, Coordenador do Controle Interno, apresentou ao Comitê de Auditoria (COAUD) o Plano de Implementação da Lei Geral de Proteção de Dados (LGPD) na CDC, bem como o andamento das ações previstas.

O COAUD tomou conhecimento do referido plano e solicitou que seja apresentado, na reunião de novembro de 2025, o cronograma detalhado das ações previstas.

O Comitê recomendou, ainda, que seja realizada uma análise sobre a viabilidade de contratação de assessoria especializada, considerando a atual limitação de pessoal e a ausência de expertise técnica no tema. Ressaltou-se, entretanto, a importância de dar continuidade às ações já previstas no plano, em paralelo à referida análise.

2.3 CODJUR:

Apresentação sobre SPU

A Sra. Ianna Aguiar, representante da CODJUR, compareceu à reunião e informou que na próxima reunião ordinária será realizada a apresentação sobre SPU.

2.3 COAUD:

Pauta para a próxima reunião

Os membros do Comitê de Auditoria discutiram as pautas para as próximas reuniões do COAUD que acontecerão no dia 06 de outubro de 2025 às 9 horas e às 14 horas.

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, 15 de setembro de 2025.

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 25/09/2025, às 13:14, 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 28/09/2025, às 19:20, 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 **10310663** e o código CRC **5034E8D0**.



Referência: Processo nº 50900.000444/2022-93



SEI nº 10310663

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