



COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ

ATA DE REUNIÃO

ATA DA 163ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ - CDC, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.

DATA e HORA: 01 de dezembro de 2025, das 09h às 12h.

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 nove horas do dia 01 de dezembro de 2025, na sede da CDC, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, realizou-se a 163ª 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 ABRIL a OUTUBRO de 2025;

Conhecimento das Atas da DIREXE de SETEMBRO e OUTUBRO de 2025;

Conhecimento da Ata do CONFIS de SETEMBRO e OUTUBRO de 2025.

O Comitê registra que as atas acima não foram disponibilizadas.

Registra, ainda, que as minutas das atas das reuniões do COAUD do mês de novembro de 2025 não foram encaminhadas para revisão e assinatura.

O COAUD reitera que as atas da DIREXE, CONFIS e CONSAD sejam disponibilizadas mensalmente pela Secretaria, devidamente assinadas, para conhecimento deste Comitê.

O Comitê registra que os membros do COAUD não foram inscritos no curso de Capacitação de Conselheiros e Diretoria Executiva – ABEPH, da FGV. Solicita que, ainda em tempo, seja providenciada a respectiva inscrição, a fim de participação do curso que pode ser efetuado com acesso as aulas gravadas e assegurar o cumprimento da obrigação legal. Como informação adicional, membros do COAUD em Companhias Docas foram inscritos, exceto os da CDC.

2.2 AUDITORES INDEPENDENTES:

Apresentação do *status* dos trabalhos referente ao Relatório de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025.

Errata: O Comitê esclarece que, na ata da 156ª Reunião, não foi registrada a apresentação do Relatório da Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025, o qual estava sujeito à aprovação da Diretoria Executiva. O Conselho registra que permanece aguardando a disponibilização da ata da aprovação pela Diretoria Executiva, necessária para que este Comitê possa emitir seu relatório.

Foi informado pelo representante da Auditoria Independente sobre o andamento dos trabalhos referentes ao Relatório da Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2025, com

previsão de entrega do relatório até o dia 05 de dezembro de 2025.

2.3. CODFIN:

Apresentação do Balancete de outubro de 2025 com as principais variações;

Status do fechamento das Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025.

A Coordenadoria Financeira – CODFIN justificou a não apresentação do balancete de outubro de 2025 em razão do não fechamento do ISS pela Coordenadoria de Recursos Humanos.

Errata: O Comitê esclarece que, na ata da 156ª Reunião, não foi registrada a apresentação do Relatório da Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025.

O Comitê informou à CODFIN que as Demonstrações Financeiras do 2º Trimestre de 2025 foram divulgadas indevidamente no site da Companhia, já que ainda não houve a apreciação e aprovação do Conselho de Administração.

O COAUD não emitiu, até o momento, o relatório referente as demonstrações financeiras do 2º trimestre de 2025 devido a não apresentação da ata de aprovação por parte da DIREXE devidamente assinada.

O Coordenador informou que o trabalho da auditoria independente referente ao 3º trimestre de 2025 se encontra em andamento.

2.4. AUDINT:

Avaliação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da AUDINT da CDC (PGMQ), referente ao exercício de 2024.

A Coordenadora de Auditoria Interna, Sra. Rebeca Soares, apresentou o Relatório de Avaliação do Programa de Gestão e Melhoria da Qualidade da AUDINT da CDC (PGMQ), referente ao exercício de 2024. O COAUD tomou conhecimento.

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, 01 de dezembro de 2025.

Maurício Augusto Souza Lopes

Membro do COAUD

Josevaldo Nergino de Sousa

Membro do COAUD

Mayara Sousa

Secretária Substituta do COAUD



Documento assinado eletronicamente por **JOSEVALDO NERGINO DE SOUSA, Membros do Comitê**, em 01/12/2025, às 16:51, 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 **Mauricio Augusto Sousa Lopes, Membros do Comitê**, em 01/12/2025, às 16:51, 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 **10599153** e o código CRC **AF3D4927**.



Referência: Processo nº 50900.000444/2022-93



SEI nº 10599153

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