



## COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ

### ATA DE REUNIÃO

#### **ATA DA 165ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO DA COMPANHIA DOCAS DO CEARÁ - CDC, LAVRADA SOB FORMA DE SUMÁRIO.**

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

**LOCAL:** Sala de Reuniões da CDC (3º andar) - Fortaleza/CE

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

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

Às nove horas do dia 12 de janeiro de 2026, na sede da CDC, nos termos do Regimento Interno do Comitê de Auditoria Estatutário - COAUD, realizou-se a 165ª 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 dos meses de abril a dezembro de 2025.**

**Conhecimento das Atas do DIREXE dos meses de setembro a dezembro de 2025.**

**Conhecimento das Atas do CONFIS dos meses de setembro e dezembro de 2025.**

O COAUD tomou conhecimento, ficando pendente o envio das atas da DIREXE posteriormente a 04 de dezembro de 2025, bem como do CONSAD a ata de dezembro de 2025 assinada.

##### **2.2. AUDTORES INDEPENDENTES:**

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

O Relatório de Auditoria Independente das Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2025 será apresentado na próxima reunião, considerando que foi aprovado pela DIREXE na data de 09/01/2026 e não houve tempo hábil para encaminhamento e apresentação ao COAUD.

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

**- Apresentação dos Balanceiros dos meses de outubro e novembro de 2025 com as principais variações;**

**- Apresentação das Demonstrações Financeiras referente ao 3º Trimestre de 2025;**

**- Ações tomadas pela CODFIN frente as alterações legais em face da reforma tributária.**

A Coordenadoria Financeira – CODFIN, representada pela Sra. Nilane Menezes, apresentou o relatório referente ao balanceiro do mês de outubro de 2025, bem como as respectivas variações em relação ao mês

anterior.

A Coordenadora substituta da CODFIN informou que o balancete do mês de novembro de 2025, contendo as principais variações, será apresentado na próxima reunião.

As Demonstrações Financeiras referentes ao 3º trimestre de 2025 serão apresentadas na próxima reunião, considerando que foi aprovado pela DIREXE na data de 09/01/2026 e não houve tempo hábil para encaminhamento para análise e apresentação ao COAUD.

Com relação às ações tomadas pela CODFIN frente as alterações legais em face da reforma tributária, ficou acordado que será discutido na próxima reunião com a CODFIN.

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

- Apresentação do Plano de Negócios – AUDINT CDC, referente aos exercícios de 2026 a 2028;**
- Apresentação dos resultados de auditoria (trabalhos já finalizados)**

A Coordenadora da Auditoria Interna, Sra. Rebeca Soares, compareceu à reunião e apresentou o Plano de Negócios da AUDINT CDC, referente aos exercícios de 2026 a 2028. O COAUD efetuou algumas recomendações: relacionadas ao alinhamento com o planejamento estratégico da CDC no que se refere ao detalhamento de todas as dimensões, inclusão de iniciativa de implementação do E-Aud, dentre outras. Ficou acordada a reapresentação do Plano com as alterações propostas na próxima reunião do COAUD.

Em seguida, a Sra. Rebeca Soares apresentou os resultados do trabalho de auditoria referente ao Relatório nº 04/2025, que trata da Auditoria de Gestão Operacional.

O COAUD manifestou preocupação em relação aos achados apresentados no referido relatório e recomenda ao CONSAD que solicite a DIREXE priorização na implantação das recomendações efetuadas pela AUDINT.

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

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

O Relatório do COAUD referente às Demonstrações Financeiras do 3º trimestre de 2025 será elaborado após a apresentação das demonstrações financeiras referentes ao 3º trimestre de 2025 pela CODFIN, Relatório da Auditoria Independente pela AUDIPLAC e envio da Ata de aprovação da DIREXE.

### **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, 12 de janeiro 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 12/01/2026, às 17:34, 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 12/01/2026, às 17:35, 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 21/01/2026, às 09:25, 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 **10751360** e o código CRC **4EF05EA4**.



Referência: Processo nº 50900.000444/2022-93



SEI nº 10751360

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