



PORTOSRIO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

EXTRATO DA ATA DA 176ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COAUD

REALIZADA EM 14 DE SETEMBRO DE 2026

Data, hora e local: Dia 14/09/2026, das 9h às 18h30min, na Rua Dom Gerardo, 35 - 10º andar, Centro – Rio de Janeiro

Membros presentes: Herbert Marcuse Megeredo Leal e Alexandre Henrique Cavalcanti de Queiroz Filho

Participantes: Sr. Paulo Sergio - Representante da Consult Auditores Independentes; Sr. João Ribeiro - Gerente de Contabilidade; Sra. Javacidnei Cosme - Superintendente de Finanças; Sra. Dayane Lobo - Superintendente de Auditoria Interna; Sra. Roberta Carvalhaes - Ouvidora Geral e Sra. Nina Manela - Gerente de Contencioso;

Temas abordados: **1. Auditoria Independente:** Informações sobre o andamento dos trabalhos de auditoria para fechamento das Demonstrações Contábeis do 1º trimestre de 2026; cronograma estabelecido para elaboração e fechamento das Demonstrações Contábeis referentes ao 1º e 2º trimestres de 2026 e esclarecimentos quanto as ações para saneamento das ressalvas constantes do Relatório da Auditoria Independente do exercício 2025; **2. GERCOT/SUPFIN:** Balancetes referentes aos meses de setembro e outubro/2025 e relatório das principais variações; atualização do plano de ação para saneamento das ressalvas do ano de 2022 da Auditoria Independente; Relatório de Atualização de Ressalva - Junho/2026; regularização formal do grupo de trabalho constituído pela Portaria nº 493 de 08/12/2025; demonstrações financeiras 3º trimestre/2025; relatórios elaborados pela Elim Consultores e nota informativa, que trata das pendências de regularização dos documentos fiscais, elaborada pela SUPFIN; cronograma para elaboração das demonstrações contábeis referentes ao 1º e 2º trimestres de 2026 e esclarecimentos acerca da PECLD; **3. AUDINT:** Acompanhamento atualizado dos processos CGU e TCU; status de cumprimento do PAINT/2026; Reprogramação do PAINT/2026 e Relatório de Auditoria Interna nº 03/2026; **4. OUVGER:** Relatório de Ouvidoria – 2º Trimestre/2026; ofício nº 14560/2026/SIP/CG e avaliação realizada pela área técnica acerca da utilização do Sistema Eletrônico de Agendas do Poder Executivo Federal – e-Agendas; **5. SUPJUR/SUPFIN:** Relatório Circunstanciado do 3º Trimestre/2025; esclarecimentos sobre os procedimentos de conciliação em andamento, previsão de conclusão e medidas adotadas para prevenir a recorrência das inconsistências identificadas; Nota Técnica nº 2/2026/SUPJUR; atualização mensal das provisões trabalhistas; acompanhamento de outras contas do passivo (causas judiciais, com destaque para ações trabalhistas e do PORTUS) e segregação e conciliação dos valores relacionados a MMC e daqueles decorrentes das demais demandas judiciais e **6. GERARH/SUPREC:** Levantamento dos impactos financeiros decorrentes das incorporações de cargos em comissão e gratificações ocorridas nos últimos dois anos e levantamento acerca dos valores relacionados aos empregados cedidos que estejam sujeitos ao tratamento contábil como Perdas Estimadas em Créditos de Liquidação Duvidosa – PECLD.

Assinaturas: Jesualdo Conceição da Silva - Presidente; Herbert Marcuse Megeredo Leal - Membro; Alexandre Henrique Cavalcanti de Queiroz Filho - Membro e Zahara Puga Araujo - Supervisora de Órgãos Colegiados.

(assinado eletronicamente)

JESUALDO CONCEIÇÃO DA SILVA

Presidente do COAUD

(assinado eletronicamente)

HERBERT MARCUSE MEGEREDO LEAL

Membro do COAUD

(assinado eletronicamente)

ALEXANDRE HENRIQUE CAVALCANTI DE QUEIROZ FILHO

Membro do COAUD

O Conselho de Administração autorizou a divulgação desta ata na forma de extrato, limitado ao conteúdo da agenda das reuniões e sua duração, considerando o notório caráter confidencial dos assuntos tratados no seu âmbito de atuação e de suas reuniões, devendo as atas na íntegra permanecer arquivadas na Companhia para exames dos órgãos de controle quando solicitado.



Documento assinado eletronicamente por **Alexandre Henrique Cavalcanti De Queiroz Filho**, **Membro do Comitê**, em 06/10/2026, às 12:08, 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 **Herbert Marcuse Megeredo Leal**, **Membro do Comitê**, em 06/10/2026, às 12:45, 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 **Jesualdo Conceição da Silva**, **Presidente do Comitê**, em 06/10/2026, às 15:04, 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 **11822656** e o código CRC **A3C5844D**.



Referência: Processo nº 50905.001781/2023-39



SEI nº 11822656

Rua Dom Gerardo 35, 10º andar - Edifício Sede - Bairro Centro
Rio de Janeiro/RJ, CEP 20090-905
Telefone: 2122198600 - www.portosrio.gov.br