



PORTOSRIO
COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO

EXTRATO DA ATA DA 174ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COAUD

REALIZADA EM 06 DE AGOSTO DE 2026

Data, hora e local: Dia 06/08/2026, de 9h às 17h, na Av. Rodrigues Alves nº 20, 1º andar - Centro - Rio de Janeiro (CCCSP)

Membros presentes: Jesualdo Conceição da Silva, Herbert Marcuse Megeredo Leal e Alexandre Henrique Cavalcanti de Queiroz Filho

Participantes: Paulo Sergio e Parailio Filho - Representantes da Consult Auditores Independentes; João Ribeiro - Gerente de Contabilidade; Javacidnei Cosme - Superintendente de Finanças; Nina Manela - Gerente de Contencioso; Francisca Teresa Almeida - Supervisora de Benefícios Substituta, Susana Muniz Coifman - Supervisora de Benefícios; Vladimir de Siqueira - Gerente de Gestão de Carreiras e Superintendente de Recursos Humanos Substituto; Carla Ribeiro de Freitas - Gerente de Administração de Recursos Humanos; Jonathan Duarte - Supervisor de Tesouraria e Contas a Receber e Dayane Lobo - Superintendente de Auditoria Interna;

Temas abordados: **1. Auditoria Independente:** Apresentação do Relatório da Auditoria Independente referente às demonstrações financeiras do exercício de 2025 e Informações acerca do andamento dos trabalhos para o exercício de 2026; **2. GERCOT/SUPFIN:** Retirado de pauta (Balancetes referentes aos meses de setembro e outubro de 2025 e relatório das principais variações; Atualização do Plano de Ação para saneamento das ressalvas do exercício de 2022 apontadas pela Auditoria Independente; Relatórios elaborados pela Elim Consultores e Nota Informativa da SUPFIN acerca das pendências de regularização dos documentos fiscais). Demonstrações Financeiras do exercício de 2025; Esclarecimentos acerca da conclusão dos trabalhos de encerramento do exercício, das ressalvas remanescentes apontadas pela Auditoria Independente, da situação da regularidade fiscal da Companhia, bem como dos principais desafios enfrentados pela área contábil. Planejamento das Demonstrações Contábeis do exercício de 2026 e Valores a receber decorrentes de demandas judiciais e respectivas provisões; **3. OUVGER:** Retirado de pauta (Relatório de Ouvidoria - 2º Trimestre/2026); **4. SUPJUR/SUPFIN:** Informações acerca da atualização do Processo nº 0005985-83.1997.4.02.5101, envolvendo a PortosRio e o JP Morgan; Informações relativas à atualização mensal das provisões trabalhistas. Retirado de pauta (Esclarecimentos sobre os procedimentos de conciliação em andamento, previsão de conclusão e medidas adotadas para prevenir a recorrência das inconsistências identificadas - atendimento às manifestações da 165ª e da 172ª Reunião do COAUD e Relatório Circunstanciado do 3º Trimestre/2025 emitido pela auditoria externa Consult Auditores Independentes, com as observações da GERFIN e SUCONT); **5. GERARH/SUPREC:** Informações referentes ao acompanhamento do custeio do plano de assistência à saúde da Companhia e de seus empregados, em conformidade com a Resolução CGPAR nº 52, de 17 de abril de 2024 e Esclarecimentos acerca das rotinas de inclusão e exclusão de registros de pessoal no sistema corporativo de folha de pagamento; Informações sobre a situação dos empregados cedidos e daqueles oriundos da extinta Portobrás; **6. SUTCOR/SUPFIN:** Composição da Provisão para Perdas Esperadas de Créditos de Liquidação Duvidosa (PECLD) para fechamento do 2º trimestre/2026; **7. AUDINT:** Acompanhamento dos processos da Controladoria-Geral da União – CGU e do Tribunal de Contas da União – TCU, com posição atualizada em 31/07/2026; Status de cumprimento do PAINT/2026 e **8. COAUD:** Relatório COAUD

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 28/08/2026, às 15:09, 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 28/08/2026, às 15:40, 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 08/09/2026, às 07:26, 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 **11727853** e o código CRC **3295077C**.



Referência: Processo nº 50905.001781/2023-39



SEI nº 11727853

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