

ATA DA 56ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA DA INFRA S.A. – COAUD (31.01.2025)

No dia 31 de janeiro de 2025, às 10h, de forma telepresencial por meio do MS Teams da empresa VALEC - Engenharia Construções e Ferrovias S/A (Infra S.A.), NIRE 53.3.0001030-7, CNPJ 42.150.664/0001-87, localizada no SAUS, Quadra 01, Bloco 'G', Lotes 3 e 5. Asa Sul Brasília - DF - CEP: 70.070-010, realizou-se a 56ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estatutário – Coaud, com a presença da totalidade dos seus membros, a saber: Raildy Azevêdo Costa Martins, Presidente do Comitê, Lúcio Carlos de Pinho Filho e João Batista de Souza Machado, bem como a Secretária do Coaud, Eliana Mesquita Hupsel.

Participantes: Tharlles José Soares Fernandes, Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos; Frederico Delmônico Ramos, Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos Adjunto.

Abertura: A Presidente do Comitê deu as boas-vindas aos presentes e, em seguida, abriu os trabalhos com a leitura da pauta.

ITEM 01 - ANÁLISE:

1.1. Apresentação da versão preliminar do Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna – RAIN.T.

Registra-se que a matéria postergada da pauta anterior, será apresentada em fevereiro a pedido da Auditoria Interna.

ITEM 02 - PARA CONHECIMENTO:

2.1. Apresentação dos Relatórios Gerenciais da Diretoria de Empreendimentos – DIREM:

a) Relatório Gerencial Integrado - FIOL - 4º trimestre de 2024 (9071152, 9188459 e 9275926) - 50050.003275/2024-63.

b) Relatório Gerencial Integrado - FICO - 4º trimestre de 2024 (9077643, 9210712 e 9295055) 50050.003179/2024-15.

O Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos, Tharlles José Soares Fernandes, e o Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos Adjunto, Frederico Delmônico Ramos, iniciaram apresentação com as informações sobre os empreendimentos da VALEC, particularmente a Ferrovia de Integração Oeste Leste (FIOL) e a Ferrovia de Integração Centro-Oeste (FICO).

Foram mencionados os desafios administrativos e ambientais, ao tempo em que foi destacada a importância de entender os detalhes técnicos das obras para melhor supervisão.

Sobre a FIOL, a ferrovia foi subdividida em três segmentos: (i) a FIOL I, entre Ilhéus/BA e Caetitê/BA, conta com 537 km de extensão e já foi subconcedida, em 2021; (ii) a FIOL II, com o trecho Caetitê-Barreiras/BA, tem 476 km de extensão e se encontra em construção, tendo sido executados 243 km de trilhos montados na grade na linha principal e nos pátios e desvios; e (iii) a FIOL III, conectando Barreiras à Ferrovia Norte-Sul

(FNS), a ser contratada, cujo projeto está na fase de revisão do traçado constante dos estudos de viabilidade elaborados anteriormente.

Na sequência, foi apresentado um panorama geral das obras da FIOLE II, obra dividida em quatro lotes com alguns impedimentos ambientais e socioeconômicos, dando-se destaque aos pontos de atenção, sobre os quais foram feitos questionamentos pelos membros do COAUD e prestados os esclarecimentos pela DIREM.

Quanto ao Termo Aditivo referente ao Lote 06FA, contemplando ajustes de valor e prazo, foi esclarecido que, conforme o prazo em vigor, a conclusão estava prevista para dezembro de 2024, com vigência contratual prevista para encerrar em março de 2025, mas que, em face de necessidade de revisão do traçado (em curso), foi preciso recompor prazo, sem previsão, ainda, de ajuste de valor.

O Sr. Frederico explicou, sobre o Trecho 05F, que a obra passava próximo à barragem de Ceraíma, o que gerou preocupações devido à falta de monitoramento da barragem e à presença de material de terceiro na região. Foi decidido desviar o traçado da ferrovia para evitar riscos, tendo sido encaminhada Nota Técnica ao IBAMA, apresentando proposta alternativa ao traçado. Mencionou, também, o Estudo do Componente Quilombola aprovado pelo INCRA e pelas Comunidades Quilombolas, cujas tratativas estão avançadas com a maioria dos órgãos e Ministérios envolvidos, tendo sido assinado, em dezembro, o acordo judicial com as Comunidades Quilombolas, com a mediação do Ministério Público.

O Sr. Tharlles destacou que os estudos ambientais, como o monitoramento de cavernas, são complexos e levam tempo para serem concluídos. Esses estudos são necessários para obter a aprovação do Ibama e continuar com a obra.

Foi esclarecido, também, que os Trechos 06FD e 05FC encontram-se na situação “a licitar”, sendo que essa licitação deve ocorrer até junho de 2025.

Quanto à execução financeira da FIOLE II, alcançou um percentual de 69,87% em dezembro/2024, contemplando os contratos concluídos e aqueles em andamento.

Por fim, foi feito um esclarecimento sobre um Termo de Execução Descentralizada (TED) firmado em 2020 com o Exército Brasileiro, que teve sua vigência encerrada em novembro/2024, em face do valor inicial de R\$170 milhões ter sido reduzido, por Termo Aditivo, para o Valor de R\$37 milhões. A DIREM informou que a redução foi motivada pelo próprio Exército, com a revisão (a menor) de execução do inicialmente acordado, sendo que o segmento da parcela reduzida será incorporado à licitação de remanescente da FIOLE.

Quanto à execução da FICO, o Sr. Frederico explicou que essa obra é realizada por meio de um acordo de obrigações de investimento com a Vale, concessionária, na modalidade de Investimento Cruzado, que consiste na realização de investimentos em outra malha de interesse da Administração Pública, fora do trecho da concessão. Pelo acordo, a Vale deve construir o 1º Trecho de 363 km, de Mara Rosa/GO a Água Boa/MT, entregando a ferrovia ao Poder Concedente, que irá licitá-la e auferir valor com a outorga de nova concessão. Para a Vale, a FICO substitui parte da outorga da renovação da Estrada de Ferro Vitória a Minas (EFVM), representando o cumprimento da obrigação contratual da Concessão. A execução da FICO cruza 11 municípios e está dividida em 4 lotes, subdivididos em 11 pacotes, com 9 pacotes já contratados. A INFRA S.A. tem uma participação fiscalizatória, no sentido de alcançar o recebimento da obra. O monitoramento da FICO é na perspectiva da entrega, resguardando a qualidade, a segurança e o desempenho das obras, com uma equipe em campo para acompanhar a execução e fazer os apontamentos, além de inspeções mensais.

Toda a parte de controle de qualidade é acompanhada e fiscalizada pela INFRA. Essa obra foi inicialmente orçada em R\$2,3 Bilhões. Estão na metade da obra e já está chegando nesse valor. A Vale estima gastar mais

R\$10 Bilhões. Há formas diferentes de mensuração da execução física: Cronograma Vale: 32,57% de execução; Medição da INFRA: 19% de avanço físico do projetado. Essa diferença percentual de execução entre a Vale e a Infra se deve aos critérios diferentes de cálculo, onde a Vale considera todos os eventos do cronograma e a Infra considera apenas o avanço físico da obra. Segundo a DIREM, à medida que a obra avance, esses percentuais devem ir convergindo

A Vale é responsável por corrigir eventuais não conformidades apontadas pelos organismos de inspeção acreditados, como INMETRO e outros, como entidades certificadoras. Após certificados, são autorizados a executar a obra. A Vale tem a obrigação de fazer os ajustes verificados pelas entidades certificadoras, para entrar em conformidade e possibilitar à INFRA fazer o recebimento dos lotes finalizados, para o que faz reuniões mensais com a Vale.

A Infra atua como adquirente dos ativos e acompanha a execução, mas não participa diretamente das medições e pagamentos dos serviços.

O Superintendente substituto destacou que, diferentemente da FIOL, a FICO não enfrenta impedimentos ambientais significativos, o que facilita a execução contínua da obra.

Manifestação do COAUD: Ao tempo que parabenizou a equipe pela apresentação, foi feita a sugestão de que seja aberta a oportunidade de os membros do Comitê visitarem as obras, para entender melhor o andamento e o impacto das mesmas. **Foi registrado, ainda, que, em face de as informações sobre a FICO serem protegidas por sigilo contratual, a divulgação do trecho em questão, registrado na presente Ata, será feito por extrato, em consonância com o previsto no art. 70, § 1º, do Estatuto Social da INFRA S.A.**

ITEM 03 – APRECIÇÃO DE ATAS:

3.1. CONFIS: Ata da 10ª e 11ª Reuniões Ordinárias do Conselho Fiscal da INFRA S.A., realizadas no período de 21 de outubro e 28 de novembro de 2024. - Processo nº 50050.002008/2024-79.

3.2. DIREX: Atas da 35ª a 36ª e 39ª a 41ª Reuniões Ordinárias e da 35ª a 36ª e 39ª a 41ª Reuniões Extraordinárias da Diretoria Executiva, realizadas no período de 11 de setembro a 6 de novembro de 2024 - 50050.002234/2024-50.

Manifestação do COAUD: O Comitê de Auditoria manifestou ciência na apreciação das atas da 10ª e 11ª Reuniões Ordinárias do Conselho Fiscal, bem como das atas da 35ª a 36ª e 39ª a 41ª Reuniões Ordinárias e da 35ª a 36ª e 39ª a 41ª Reuniões Extraordinárias da Diretoria Executiva.

ITEM 04 - ASSUNTOS RELACIONADOS AO COMITÊ DE AUDITORIA:

4.1. Relatório Anual do Comitê de Auditoria Estatutário.

Durante a reunião, foi apresentado o Relatório, os membros do Comitê discutiram a necessidade de aprovar o Relatório Anual do COAUD. A presidente Raildy enfatizou a importância de definir procedimentos no Regimento Interno para a aprovação e assinatura desse e de outros documentos de responsabilidade do Comitê, conforme normas vigentes, o que requer a atualização do desse normativo, para dar maior conformidade ao processo.

Manifestação do COAUD: Os membros do Comitê decidiram aprovar e assinar o relatório no Sistema Eletrônico de Informações (SEI) e, na sequência, encaminhar ao Conselho de Administração.

4.2. Aprovação de atas de reuniões anteriores:

Ata da 56ª Reunião Ordinárias do Comitê de Auditoria Estatutário, realizada em 24 de janeiro de 2025.

Os membros do COAUD aprovaram a referida ata, fazendo ajustes necessários para garantir a precisão e objetividade das informações.

ITEM 05 – INFORME E ENCERRAMENTO:

5.1. Denúncia:

Apreciação do CONSAD acerca da denúncia recebida pelo canal de denúncia do COAUD referente a obra da FICO, objeto da ata da reunião 55ª do Comitê de Auditoria.

5.2. Próxima Reunião:

Ficou agendado que a 57ª Reunião Ordinária do COAUD será realizada no dia 7 de fevereiro de 2025, às 10h.

Nada mais havendo a tratar, às 12h15 foi encerrada a reunião e eu, Eliana Mesquita Hupsel, Secretária da reunião, lavrei a presente ata que vai assinada pelos membros do Comitê de Auditoria, podendo ser extraídas cópias para as providências necessárias.

 *Signed by:*
Raildy Azevedo Costa Martins

 *Signed by:*
Lúcio Carlos De Pinho Filho

 *Signed by:*
João Batista De Souza Machado

 *Signed by:*
Eliana Mesquita Hupsel

28159

Ata 56ª Reunião COAUD_31.01.2025 - versão final.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: B8086-7355A-64418

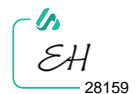


Solicitação de assinatura iniciada por: Eliana M. H. em 06/03/2025

Assinaturas



Eliana Mesquita Hupsel
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 06 de março de 2025, 13:50:27 | E-mail: eli*****@in***** | Endereço de IP: 189.6.26.235 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4494



Raildy Azevedo Costa Martins
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 06 de março de 2025, 13:51:27 | E-mail: rai*****@gm***** | Endereço de IP: 179.179.130.9 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4495



João Batista de Souza Machado
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 06 de março de 2025, 18:38:10 | E-mail: joa*****@cg***** | Endereço de IP: 189.61.76.60 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8469



Lúcio Carlos de Pinho Filho
Assinou Eletronicamente



Lúcio Carlos De Pinho Filho
23301



Assinou em: 06 de março de 2025, 19:38:27 | E-mail: luc*****@va***** | Endereço de IP:
245.161.34.70 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0,
Windows 10 | Celular: (**) *****-8153