



**ATA DA 1ª REUNIÃO ORDINÁRIA
DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA INFRA S.A. – CONSAD (30.01.2024)**

No dia 30 de janeiro de 2025, às 14h, de forma semipresencial, na sede 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, nos termos do art. 43, inc. III, do Estatuto Social da Valec, realizou-se a 1ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração – Consad, com a presença da totalidade dos seus membros, a saber: o Presidente, **Antonio Mathias Nogueira Moreira**; os Conselheiros **Cloves Eduardo Benevides, Daniela Salomão Gorayeb, Fernando Aldeia Loureiro, Gilvan da Silva Dantas e Railyd Azevedo Costa Martins**; e a Secretária do Conselho de Administração, **Eliana Mesquita Hupsel**. Ausente a Conselheira **Claudia Tavares Fernandes**.

Participantes: o Auditor Independente, Paulo Sérgio da Silva; a Gerente de Contabilidade, Andreia Alves Pimenta; a Superintendente de Orçamento e Finanças, Flavia Kluppel Carrara; a Gerente Tributária, Cristiane Fermio; A Superintendente de Licitações e Contratos Adjunta, Maria Cecília Mattesco Caixeta; o Superintendente de Governança e Estratégia, Rodrigo Lemos Arteiro; O Gerente de Estratégia, Sérgio Luis Machado da Cunha; a Assessora da Superintendência de Governança e Estratégia, Patricia Alves Tillmann; e, em assessoria à Secretaria do Conselho de Administração, Maria Ramos de Souza.

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

ITEM 01 - DELIBERAÇÕES:

1.1. Aprovação de atas de reuniões anteriores:

Ata da 12ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da INFRA SA de 2024, realizada no dia 11 de dezembro de 2024; e Ata da 9ª Reunião Extraordinária do Conselho de Administração da INFRA SA de 2024, realizada no dia 23 de dezembro de 2024.

Após análise do documento, o CONSAD aprovou a Ata supramencionada.

1.2. Proposta de modificação de Métricas do Planejamento Estratégico da INFRA S.A.

Proposição - InfraSA nº 3/2025/PRESI (9305166) - 50050.000464/2025-65.

Deliberação 1.2. A reunião teve início com a abertura realizada pelo Superintendente de Governança e Estratégia, Sr. Rodrigo Arteiro, que ressaltou a importância da validação da Proposta de Modificação de Métricas do Planejamento Estratégico. Ele destacou que a revisão das métricas visa garantir a aderência às diretrizes estabelecidas pelo Ministério de Gestão e Inovação, por meio da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST). O principal foco da discussão foi a adequação das métricas às exigências relacionadas

à remuneração variável dos dirigentes (RVA 2025), conforme disposto na Nota Técnica SEI nº 45825/2024/MGI.

Na sequência, a Sr^a Patricia fez uma apresentação detalhada sobre a situação atual das métricas do Planejamento Estratégico, fundamentada no Portfólio Estratégico aprovado em 2023. Ela explicou que as metas estratégicas são derivadas dos objetivos de longo prazo estabelecidos para o período de 2023 a 2027. Contudo, identificou-se a necessidade de aprimorar a comunicação das informações, de forma a garantir maior clareza e transparência na prestação de contas e no compartilhamento de dados com a sociedade.

Diante desse cenário, propôs-se uma adaptação na forma de mensuração das metas estratégicas. A nova metodologia define a meta a partir da carteira de projetos prevista para 2025, utilizando como principal indicador a média percentual dos projetos planejados para o ano. Esse modelo permitirá maior flexibilidade para adaptação a eventuais mudanças e proporcionará uma visão mais precisa do desempenho organizacional. Ademais, a nova abordagem facilitará a comparação das lições aprendidas ao longo do tempo, possibilitando um aprimoramento contínuo das metas nos anos subsequentes.

Ao final da apresentação conduzida pela Superintendência de Governança e Estratégia (SUGOE), ficou definido como encaminhamento a necessidade de deliberação do Conselho de Administração (CONSAD) sobre o impacto da nova proposta de métrica para mensuração do Planejamento Estratégico no Plano de Negócios, considerando a performance de programas, iniciativas e projetos, assegurando maior aderência às diretrizes estratégicas da organização. Por meio da proposta aprovada, essa métrica será utilizada como parâmetro para ajustes e publicação de alterações no Portfólio Estratégico 2023-2027, no Plano de Negócios 2025 e nas adequações relacionadas ao RVA 2025.

Em face da apresentação feita pela Superintendência de Governança e Estratégia (SUGOE), o Conselho **aprovou** as mudanças propostas nas métricas do Planejamento Estratégico da INFRA S.A., consistentes em: (i) Realização do cálculo da média percentual anualmente e comparação com o resultado final do período; e (ii) Revisão dos percentuais de metas nos Planos de Negócios para adequação ao PE.

1.3. Demonstrações Financeiras Intermediárias, relativas ao 1º, 2º e 3º trimestres de 2024, revisadas pela auditoria independente.

Proposição - InfraSA 68/2024/DIRAF (9217535) - 50050.008573/2024-40.

Deliberação 1.3. A apresentação da matéria foi iniciada pelo auditor independente, Paulo Sérgio da Silva, que apresentou a Consult Auditores Independentes, destacando que a empresa foi contratada pela Infra para auditar o exercício de 2024. Ele mencionou que a equipe desenvolveu trabalhos nas áreas contábil, de controles internos e tributária e informou que a equipe da Consult Auditores é composta por profissionais experientes, incluindo Marlos, que liderou o desenvolvimento dos trabalhos com as equipes contábil e de controles internos da Infra S.A.

O trabalho de auditoria foi realizado em uma única etapa, cobrindo os três primeiros trimestres de 2024. A equipe trabalhou por cerca de 30 a 45 dias para desenvolver os trabalhos dos três trimestres de forma concomitante.

O Sr. Paulo Sergio mencionou que há algumas ressalvas nas demonstrações financeiras, relacionadas a depósitos judiciais e contingências, e salientou a importância de melhorar a informação contábil para evitar ressalvas futuras. Também apresentou ênfases em pontos relevantes que podem impactar as demonstrações contábeis em exercícios futuros, como a questão de investimentos compartilhados e a contabilização de ativos e passivos.

O Auditor Independente, então, passou a palavra para a equipe da Superintendência de Orçamento e Finanças da Infra S.A., representada pela Gerente de Contabilidade, Andreia Alves Pimenta, e pela, Superintendente de Orçamento e Finanças, Flavia Kluppel Carrara, que iniciaram a apresentação evidenciando as melhorias feitas pela equipe em relação ao balanço patrimonial, à Demonstração do Valor Adicionado (DVA) e à Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) para melhor aderência às normas contábeis. Foram realizadas apurações tempestivas de impostos, garantindo que a apuração do imposto de renda e da contribuição social ficasse dentro do período previsto.

A Sr^a Andréia, gerente de contabilidade da empresa, informou que a Infra S.A. iniciou a conciliação de depósitos judiciais, trabalhando em conjunto com a procuradoria jurídica a fim de identificar e atualizar valores antigos que não haviam sido baixados. Durante o processo de conciliação, foram identificados valores antigos, relacionados a processos judiciais de anos anteriores, que não haviam sido baixados corretamente. A Infra está trabalhando para atualizar essas informações, contratando software jurídico e acessando extratos bancários para garantir a precisão dos saldos contábeis.

O Balanço Patrimonial da Infra S.A. teve um aumento de 18% no ativo, principalmente devido a investimentos em ferrovias e projetos. A empresa teve uma baixa significativa nos depósitos judiciais, reduzindo o saldo de 108 milhões para 56 milhões, devido à identificação de processos judiciais antigos que já haviam sido resolvidos. A Infra está trabalhando para ajustar as provisões para contingências, contratando software jurídico e acessando extratos bancários para garantir a precisão dos saldos contábeis. A receita bruta aumentou devido a leilões de rodovias e permissões de uso de áreas.

Houve uma discussão sobre a contabilização de investimentos cruzados, com a necessidade de definição pelo Ministério do Tesouro.

Também informou que a empresa está trabalhando para melhorar a conciliação de depósitos judiciais, tendo em vista que apresentaram discrepâncias. O Conselheiro Gilvan explicou que uma nota técnica está sendo elaborada para definir o roteiro contábil dos investimentos cruzados, com a participação do DNIT e do Tesouro Nacional. A transferência de ativos para o DNIT está sendo considerada para evitar impactos tributários negativos.

O Conselho **aprovou** as Demonstrações Financeiras intermediárias, relativas ao 1º, 2º e 3º trimestres de 2024, sugerindo a criação de um cronograma detalhado para a conclusão das conciliações de depósitos judiciais.

1.4. Proposta de elaboração da Norma de Due Diligence de Integridade - DDI.

Proposição - InfraSA nº 67/2024/DIRAF (9212933) - 50050.009015/2023-11.

Foi apresentada, pela Diretoria de Administração e Finanças, a norma de due diligence de integridade para contratos acima de 100 milhões de reais. A norma visa avaliar o grau de risco de integridade dos contratados e será aplicada anualmente ou conforme necessário.

O Consad **deu ciência** da matéria, tendo em vista entender que não se trata de matéria de competência do Conselho.

1.5. Proposta de autorização para fechamento da Filial da VALEC S.A- DF. Baixa de CNPJ e inscrição no GDF.

Proposição - InfraSA nº 1/2025/DIRAF (9265797) - 50050.008577/2024-28.

Registra-se que o Conselho aprovou a proposta de autorização para baixa do CNPJ nº 42.150.664/0018-25,

localizado no endereço SCS, Quadra 9, Bloco G, salas 701 a 705 e 801 a 805, Asa Sul, Brasília, Distrito Federal, CEP 70.308-200, e correspondente inscrição nº 07.559.513/00212 no GDF da filial da VALEC S.A - DF..

1.6. Proposta de autorização para a alteração da destinação da Filial de São Félix do Coribe, localizada à Estrada Sede Mozondo, S/N, São Félix do Coribe - BA.

Proposição - InfraSA nº 66/2024/DIRAF (9194842) - 50050.008343/2024-81.

O Conselho **aprovou** a autorização para a alteração da destinação da Filial de São Félix do Coribe, CNPJ nº 42.150.664/0016-63, localizada à Estrada Sede Mozondo, S/N, São Félix do Coribe - BA, CEP: 47.665-000, inscrição municipal nº 18266983, para as obras da FIOL, uma vez que as atividades pertinentes ao Investimento Cruzado foram encerradas, passando a ser de responsabilidade da Infra S.A. a gestão operacional, os custos e o cumprimento das obrigações tributárias acessórias.

Foi explicado que a filial em São Félix do Coribe foi criada para a implantação dos trilhos da fiol e que a titularidade será transferida para a Infra após a conclusão das obras. A manutenção da filial permitirá a continuidade das operações e a gestão dos ativos na região.

O Conselho, ainda, questionou sobre a necessidade de manter a filial após a conclusão das obras e os custos associados, bem como sugeriu a avaliação periódica da necessidade de manter filiais em outras regiões para otimizar recursos.

EXTRAPAUTA:

1.7. Aprovação, ad referendum, da designação do Diretor André Luís Ludolfo da Silva como Diretor-Presidente Substituto.

50050.001491/2024-74

O Conselho ratificou, ad referendum, por unanimidade, a Resolução nº 37/2025/CONSAD, a qual designa o Diretor André Luís Ludolfo da Silva, como Diretor-Presidente Substituto, no período de 30 de janeiro a 14 de fevereiro de 2025.

1.8. Consulta ao Conselho de Administração sobre a possibilidade de designação de Diretor-Presidente substituto ser feita por meio de norma de delegação de competência ao Presidente do Conselho de Administração.

Após discussão o Conselho solicitou que seja feita uma consulta ao setor responsável acerca da possibilidade de delegação da competência de designação de Diretor-Presidente Substituto.

1.9. Denúncias recebidas pelo Canal de Denúncia do COAUD sobre a Obra da FICO.

Conhecidos os termos da Denúncia apresentada, por meio da Ata 55ª, do Comitê de Auditoria, e diante dos esclarecimentos do Chefe da Auditoria Interna, este Conselho autoriza o uso de horas de Contingência previstas no Plano Anual de Auditoria Interna da AUDIN/INFRA para o exercício de 2025, para realização de trabalho de auditoria sobre o objeto em questão, solicitando sejam priorizadas as providências junto às áreas e órgãos competentes

ITEM 02 - MONITORAMENTO:

2.1. Relatório da Auditoria Interna - 3º e 4º Trimestre de 2024 (8934313 e 9286087) - 50050.002551/2024-76.

- Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2025 (9286099) -

A matéria foi postergada para a próxima reunião.

2.2. Relatórios Gerenciais da Diretoria de Empreendimentos - DIREM:

a) Relatório Gerencial Integrado - FIOI - 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.

As matérias foram postergadas para a próxima reunião.

2.3. Relatório de Desempenho da SUFIP/DIREM do 3º trimestre de 2024 (9077296) - 50050.004721/2024-57.

A matéria foi postergada para a próxima reunião.

ITEM 03 - ASSUNTOS GERAIS:

3.1. Portaria SEST/MGI Nº 9.812, de 30.12.2024, que divulga a relação das empresas estatais federais que se enquadram no art. 5º da Resolução CGPAR nº 52, de 17 de abril de 2024, e estabelece prazo para envio das manifestações anuais realizadas pela área de integridade e de gestão de risco das empresas estatais. (9261463) - 50050.000169/2025-17.

O Conselho tomou conhecimento da Portaria SEST/MGI Nº 9.812, de 30.12.2024, que divulga a relação das empresas estatais federais que se enquadram no art. 5º da Resolução CGPAR nº 52, de 17 de abril de 2024, e estabelece prazo para envio das manifestações anuais realizadas pela área de integridade e de gestão de risco das empresas estatais.

3.2. Assembleia Geral Ordinária da INFRA S.A. - A Procuradoria-Geral designou o dia 29 de abril de 2025 para realização da AGO da INFRA S.A.

Ofício nº 1121/2025/MF (9268610) - 50050.000224/2025-61.

O Conselho tomou conhecimento do Ofício nº 1121/2025/MF, por meio do qual a Procuradoria-Geral designou o dia 29 de abril de 2025 para realização da AGO da INFRA S.A.

3.3. Diretrizes para avaliação dos programas de remuneração variável anual – RVA 2025.

Ofício-Circular nº 2315/2024/MGI (9291010) - 50050.000378/2025-52.

O Conselho tomou conhecimento do Ofício-Circular nº 2315/2024/MGI, o que contém diretrizes para avaliação dos programas de remuneração variável anual – RVA 2025.

3.4. Solicitação da Diretoria de Administração e Finanças referente a importância da assinatura e publicação das Atas para Validade das Deliberações.

O Conselho tomou conhecimento da solicitação da Diretoria de Administração e Finanças referente a importância da assinatura e publicação das Atas para Validade das Deliberações.

3.5. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (9150167) da Diretora de Administração e Finanças, Elisabeth Braga - 50050.006828/2024-30.

O Conselho tomou conhecimento do Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional da Diretora de Administração e Finanças, Elisabeth Braga, com a finalidade de participar no Smart City Expo World Congress (SCEWC) 2024, realizado entre os dias 4 e 8 de novembro de 2024, em Barcelona, Espanha. O evento, reconhecido mundialmente como uma referência em inovação urbana e cidades inteligentes, proporcionou um espaço privilegiado para explorar práticas globais, discutir tendências e estabelecer conexões estratégicas com líderes de diversos países.

3.6. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional: (9217371) do Diretor de Mercado e Inovação, Marcelo Vinaud Prado - 50050.006716/2024-89.

O Conselho tomou conhecimento do Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional do Diretor de Mercado e Inovação, Marcelo Vinaud Prado, com a finalidade de participar nas atividades planejadas para o evento Web Summit Lisbon, promovido pela Web Summit, em Lisboa, Portugal, no período de 11 a 14 de novembro de 2024.

3.7. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (9155163) do Coordenador COPAQ1, Conrado da Silveira Frezza - 50050.006919/2024-75.

O Conselho tomou conhecimento do Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional do do Coordenador COPAQ1, Conrado da Silveira Frezza, com a finalidade de participar em evento de capacitação internacional sobre temas da estratégia internacional portuária, de gerenciamento de terminais de contêineres, assim como de assuntos específicos da realidade brasileira relacionados à sobre-estadia de contêineres, aos Serviços de Capatazia, aos modelos de arrendamentos portuários e à praticagem

ITEM 04 – ATAS:

4.1. CONFIS: Atas 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 - 50050.002008/2024-79.

4.2. DIREX: Atas da 35ª e 38ª a 43ª Reuniões Ordinárias e da 35ª e 38ª a 41ª Reuniões Extraordinárias da Diretoria Executiva, realizadas no período de 11 de setembro a 6 de novembro de 2024 - 50050.002234/2024-50.

4.3. COAUD: Atas da 53ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria Estautário, realizadas em 6 de dezembro de 2024 - 50050.000082/2022-99.

O Conselho tomou conhecimento das respectivas atas dos colegiados da Infra S.A.

ITEM 05 – ENCERRAMENTO:

5.1. Próxima Reunião:

Ficou agendado que a 2ª Reunião Ordinária do CONSAD será realizada no dia 27 de fevereiro de 2025, às 14h.

Nada mais havendo a tratar, às 18h foi encerrada a reunião e eu, Eliana Mesquita Hupsel, Secretária da reunião, lavrei a presente ata que vai assinada pelos membros do Conselho de Administração, podendo ser extraídas cópias para as providências necessárias.

 **ATLAS**
Esigned by:

Antonio Mathias Nogueira Moreira

27809

 **ATLAS**
Esigned by:

Cloves Eduardo Benevides

34314

 **ATLAS**
Esigned by:

Daniela Salomão Gorayeb

27810

 **ATLAS**
Esigned by:

FERNANDO ALDEIA LOUREIRO

 **ATLAS**
Esigned by:

GILVAN DA SILVA DANTAS

40253

 **ATLAS**
Esigned by:

Raildy Azevedo Costa Martins

40254

 **ATLAS**
Esigned by:

Eliana Mesquita Hupsel

28159

Ata 1ª R.O. CONSAD (30.01.2025) - 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: EFD62-1EC5C-AF452

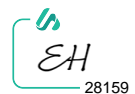


Solicitação de assinatura iniciada por: Eliana M. H. em 11/03/2025

Assinaturas



Eliana Mesquita Hupsel
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de março de 2025, 15:34:25 | E-mail: el*****@in***** | Endereço de IP: 189.9.1.113 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 133.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4494



FERNANDO ALDEIA LOUREIRO
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de março de 2025, 15:42:12 | E-mail: fer*****@in***** | Endereço de IP: 247.3.162.51 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Mobile Safari 18.1.1, iOS 18.1.1 | Celular: (**) *****-0101



Raildy Azevedo Costa Martins
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de março de 2025, 17:04:46 | E-mail: rai*****@gm***** | Endereço de IP: 247.149.199.175 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 134.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4495



GILVAN DA SILVA DANTAS

Assinou Eletronicamente



GILVAN DA SILVA DANTAS
40253



40253

Assinou em: 27 de março de 2025, 16:08:42 | E-mail: gil*****@te***** | Endereço de IP: 189.9.1.101 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App, Android (okhttp) | Celular: (**) *****-2620



Cloves Eduardo Benevides

Assinou Eletronicamente



Cloves Eduardo Benevides
34314



34314

Assinou em: 28 de março de 2025, 17:55:11 | E-mail: clo*****@tr***** | Endereço de IP: 179.242.247.61 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Atlas App (3.0.94), iOS | Celular: (**) *****-4843



Antonio Mathias Nogueira Moreira

Assinou Eletronicamente



Antonio Mathias Nogueira Moreira
27809



27809

Assinou em: 31 de março de 2025, 17:46:21 | E-mail: ant*****@ca***** | Endereço de IP: 200.201.167.106 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 134.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-2222



Daniela Salomão Gorayeb

Assinou Eletronicamente



Daniela Salomão Gorayeb
27810



27810

Assinou em: 01 de abril de 2025, 18:38:49 | E-mail: dan*****@ge***** | Endereço de IP: 200.198.196.206 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 134.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-7330