



# RELATÓRIO INTEGRADO EXERCÍCIO 2019





**Arthur Luis Pinho de Lima**  
Diretor-Presidente

**Rafael Antonio Cren Benini**  
Diretor de Planejamento

**Marcelo Guerreiro Caldas**  
Diretor de Gestão



*Empresa de Planejamento e Logística S.A.*

**Empresa de Planejamento e Logística S.A.**

Edifício Parque Cidade Corporate - Torre C  
SCS Quadra 9, Lote C, 7º e 8º andares  
Brasília/DF - 70308-200

© 2020

# MENSAGEM DO DIRETOR-PRESIDENTE





A prestação de contas à sociedade é prioridade permanente para a Empresa de Planejamento e Logística (EPL). Buscamos sempre maior precisão e transparência para assegurar ao cidadão brasileiro meios de atestar a eficiência e responsabilidade com que aplicamos o capital confiado a nós. Este Relatório, primeiro da EPL usando a metodologia de relato integrado, é mais uma demonstração deste nosso compromisso.

A EPL é ainda jovem, mas a sua curta história é densa de realizações. Criada em 2012 para gerir projetos de trem de alta velocidade, expandiu sua atuação para a área de planejamento da infraestrutura nacional de transportes e logística. Nesta que se tornou a principal área de competência da empresa, estamos nos consolidando como o principal fornecedor de serviços para viabilizar o programa nacional de concessões de infraestrutura de transportes.

2019 foi um ano de muito trabalho para nossa equipe. Passamos a estar vinculados ao Ministério da Infraestrutura e reorientamos nossa atuação para atender com maior eficiência às demandas imediatas de estruturação de projetos pra concessão. Em momento algum, porém, descuidamos da elaboração de nosso Plano Nacional de Logística (PNL). Somos uma casa de planejamento; não tiramos o olho do futuro, vivemos para o longo prazo, sem deixar de manter um pé firmemente plantado no momento presente.

Enquanto avançamos com o PNL 2035, a ser finalizado no final de 2020, entregamos ao Ministério da Infraestrutura 11 estudos de rodovias, quatro de ferrovias e 15 de terminais portuários.

Transferimos três licenças ambientais a empresas concessionárias. Trabalhamos também em 25 estudos de rodovias, ferrovias e terminais portuários que prevemos concluir em 2020 ou 2021. Iniciamos, ainda, negociações para expandir nossa carteira de clientes de modo a nela incorporar outros entes da federação.

Essa iniciativa já começou a render frutos. Participamos da estruturação da concessão de uma rodovia estadual no Mato Grosso do Sul. Começamos os estudos para a concessão de mais de 4.000 quilômetros de rodovias no Paraná, combinando trechos federais e estaduais. Discussões estão em andamento com diversos estados para a elaboração de Planos Estaduais de Logística e Transportes.

As atividades do exercício de 2019 estão fielmente refletidas neste Relatório, fruto do trabalho coletivo de todas as áreas da empresa. Ao integrar as informações das diversas unidades, nos empenhamos para assegurar sua integridade, sobre a qual reconheço minha responsabilidade. O Relatório segue a estrutura recomendada pela decisão normativa aplicável do Tribunal de Contas da União (DN 178/2019).

Acreditamos que este Relatório Integrado 2019 permitirá à sociedade acompanhar adequadamente as atividades da EPL em benefício do País. Além disso, o cidadão pode fazer uso das muitas informações disponíveis em nossa página na internet ([www.epl.gov.br](http://www.epl.gov.br)), com atualização constante. Afinal, a #Eplnãopara.

**ARTHUR LUIS PINHO DE LIMA**

# SUMÁRIO



VISÃO ORGANIZACIONAL E AMBIENTE EXTERNO	08
ESTRATÉGIA E ALOCAÇÃO DE RECURSOS	16
RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS	18
RESULTADOS E DESEMPENHO DA GESTÃO	20
DEMONSTRAÇÃO DA EFICIÊNCIA E CONFORMIDADE LEGAL DE ÁREAS RELEVANTES DE GESTÃO	28
INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS	38

# VISÃO ORGANIZACIONAL E AMBIENTE EXTERNO



## QUEM SOMOS

A Empresa de Planejamento e Logística S.A. (EPL) é uma empresa estatal constituída sob a forma de sociedade anônima de capital fechado. Criada pela Lei nº 12.404, de 4 de maio de 2011 (conforme alterada pela Medida Provisória nº 576, de 15 de agosto de 2012, convertida na Lei nº 12.743, de 19 de dezembro de 2012). Iniciou suas operações em 2012. Desde 1º de janeiro de 2019, vincula-se ao Ministério da Infraestrutura.

Com a missão planejar e promover os transportes e a logística do País, presta serviços na área de projetos, estudos e pesquisas destinados a subsidiar o planejamento da infraestrutura e da logística de transportes, indicando empreendimentos e investimentos necessários para otimizar a infraestrutura nacional durante período determinado. Coordena, também, a elaboração dos estudos técnicos de projetos destinados a concessões e arrendamentos de portos, ferrovias e rodovias, e conduz processos de licenciamento ambiental de projetos de infraestrutura de transportes.

## REFERENCIAL ESTRATÉGICO

### MISSÃO

Planejar e promover os transportes e a logística do país.

### VALORES

Celeridade; Transparência; Sustentabilidade; Inovação; Credibilidade; Pessoas; Ética; e Integridade.

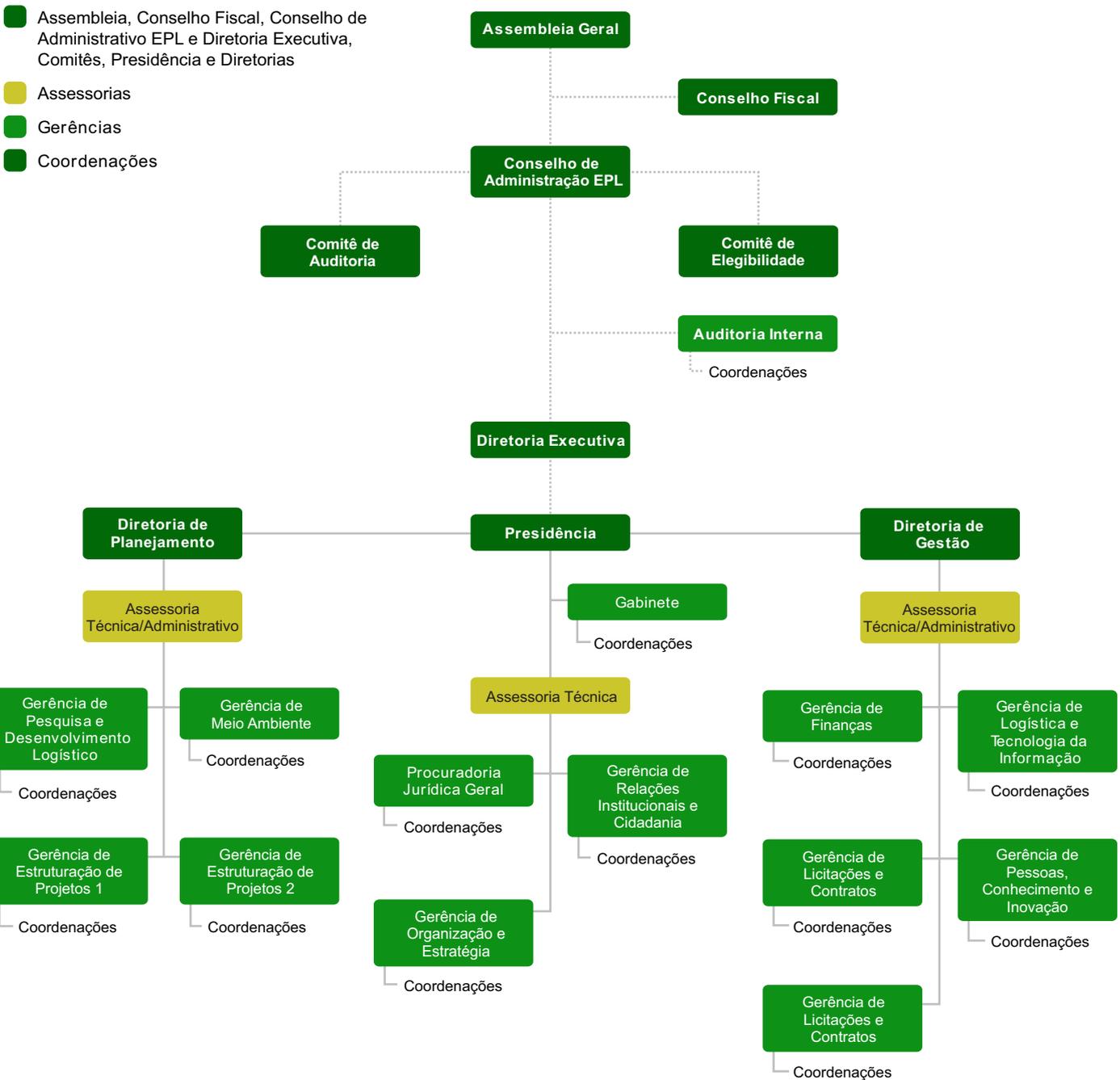
### VISÃO

Ser referência em planejamento (Nacional, Integrado e Sustentável) de transportes até 2020.

# ESTRUTURA ORGANIZACIONAL

Nossa estrutura organizacional em 31 de dezembro de 2019 contemplava 13 gerências distribuídas entre a Presidência e duas Diretorias. A Diretoria de Planejamento concentra as equipes diretamente responsáveis pelos serviços prestados pela EPL, enquanto a Diretoria de Gestão proporciona o apoio logístico necessário ao funcionamento da organização. As unidades

subordinadas diretamente ao Diretor-Presidente dão o necessário apoio para assegurar que as atividades desempenhadas estejam sempre adequadamente orientadas para alcançar os objetivos da empresa e observem nossos valores organizacionais e o interesse público. Todos os nossos colaboradores desempenham suas funções na sede da companhia, em Brasília.



# GOVERNANÇA

Nossa estrutura de governança reflete as melhores práticas existentes, com as devidas adaptações à realidade da companhia. Na defesa do interesse público, vamos além do que exige a legislação nos esforços para assegurar lisura e transparência no emprego dos recursos públicos a nós confiados.

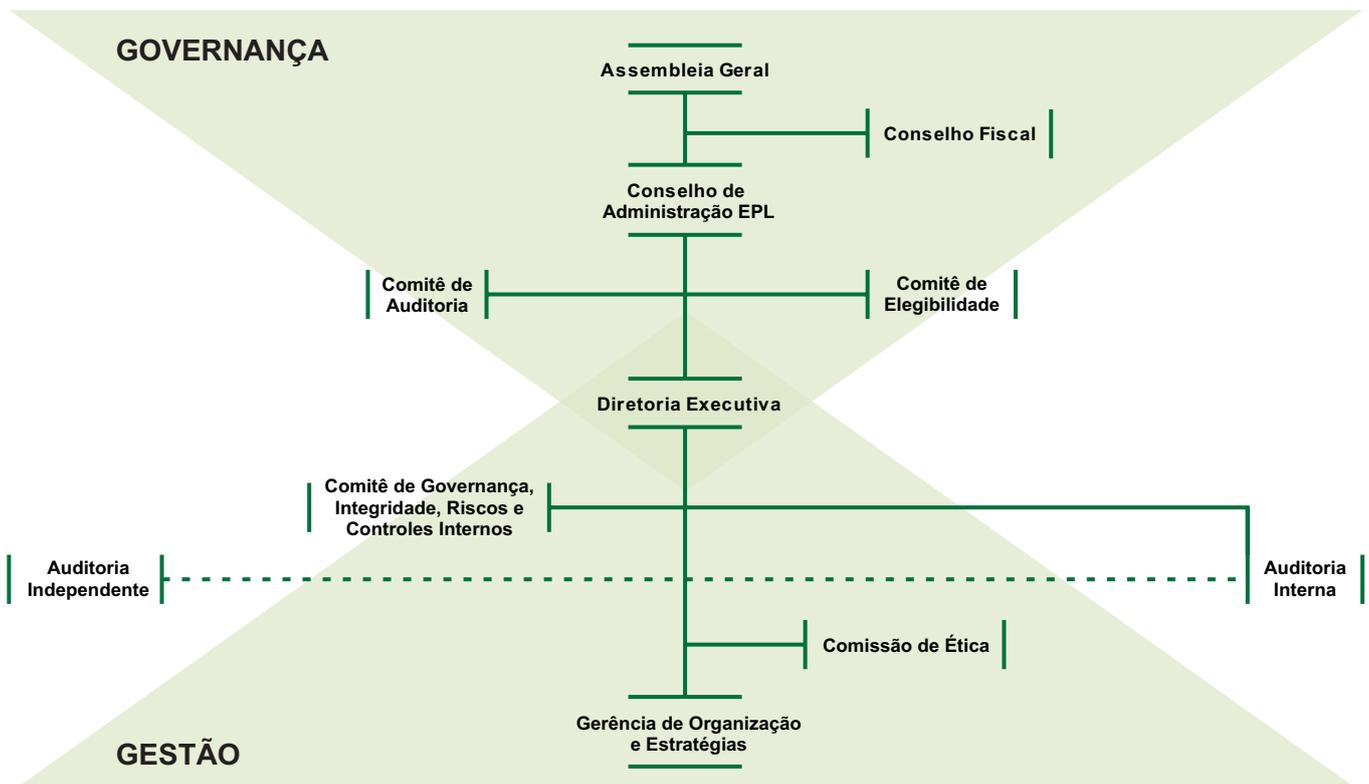
Compõem nossa estrutura de governança, como órgãos estatutários, Assembleia Geral, Conselho de Administração, Diretoria Executiva, Conselho Fiscal, Comitê de Elegibilidade e Comitê de Auditoria. Outros comitês, não estatutários, assessoram estes colegiados no desempenho de suas atividades, como o de Governança, Integridade, Riscos e Controles Internos, o de Governança Digital e a Comissão de Ética. Contamos também com unidade de Auditoria Interna, diretamente vinculada ao Conselho de Administração, e com serviços de Auditoria Independente. No desempenho de suas atividades, os órgãos de governança recebem apoio

administrativo e de secretariado prestado pela companhia, e de apoio técnico da Gerência de Organização e Estratégia.

Reflexo do compromisso da alta administração da empresa com a melhoria constante dos mecanismos de governança e a predisposição em adotar as melhores práticas aplicadas à administração pública, nossa constante atenção aos temas de governança vem rendendo frutos.

Em 2019, passamos pelo quarto ciclo de avaliação da Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais (SEST), e mantivemo-nos no nível 2 (IG -SEST). Com base no resultado, estamos implementando medidas para alcançar o nível 1 já no próximo ciclo. Na avaliação de governança do Tribunal de Contas da União (IGG-TCU), realizada a cada dois anos, adotamos as providências necessárias para evoluir do nível intermediário (resultado da edição de 2018) para o nível aprimorado.

## ESTRUTURA DE GOVERNANÇA



# MODELO DE NEGÓCIOS

## CAPITAIS



**143**

empregados em comissão  
(autorizado).



### INTELLECTUAL

Metodologias e modelos  
especializados.  
Bases de dados sobre  
infraestrutura logística e  
de Transportes.



### FINANCEIRO

Resultado operacional  
positivo e resultado  
final positivo (lucro).

## PROCESSOS

## PRODUTOS E SERVIÇOS

Planejamento	Plano Nacional de Logística
Planejamento	Plano Tático Terrestre
Planejamento	Planos Mestres de Portos
Planejamento	Planos Estaduais de Logística e Transportes
Planejamento	Planos Municipais de Mobilidade
Estudos	Concessões de rodovias
Estudos	Concessões de ferrovias
Estudos	Concessões de portos e terminais portuários
Estudos	Licenciamento Ambiental de empreendimentos
Conhecimento e Informação	Observatório Nacional de Transporte e Logística

## RESULTADOS E BENEFÍCIOS



### SOCIEDADE

Mais investimento privado em infraestrutura.  
Mais segurança viária, menos acidentes.  
Potencial de geração de empregos.



### COMPETITIVIDADE

Menores custos logísticos



### SUSTENTABILIDADE

Redução de emissões.  
Empreendimentos social e ambientalmente responsáveis.

A legislação que nos rege, em especial nossa lei de criação, vincula a atuação da companhia aos objetivos das políticas nacionais de logística e transportes e, subsidiariamente, daquelas voltadas à redução das desigualdades regionais. Nosso trabalho, assim, contribui para os resultados da Política Nacional de Transportes e da

Política Nacional de Desenvolvimento Regional, entre outras.

Nossas atividades, mencionadas no Modelo de Negócios acima, estão diretamente relacionadas aos seguintes programas e objetivos do PPA 2016-2019:

## PROGRAMA 2086 TRANSPORTE AQUAVIÁRIO

Objetivo 1054 Assegurar a disponibilidade da rede de transporte hidroviário de passageiros e cargas por meio da manutenção e da operação.

Objetivo 1080 Adequar a capacidade portuária à demanda de carga e passageiros, por meio da melhoria nas condições dos acessos aquaviários e terrestres e das instalações portuárias.

Objetivo 1082 Aprimorar a governança e moder-

nizar a gestão do setor portuário.

Objetivo 1083 Melhorar a produtividade, nível de serviços e otimizar os fluxos logísticos do sistema portuário na movimentação de carga e transporte de passageiros.

Objetivo 1084 Promover a sustentabilidade ambiental e a revitalização de áreas portuárias nos portos organizados.

## PROGRAMA 2087 TRANSPORTE TERRESTRE

**Objetivo 0141** - Promover a expansão da malha ferroviária federal por meio da construção de novas ferrovias, conexões ferroviárias e acessos.

**Objetivo 0147** - Ordenar o tráfego nos perímetros urbanos, com a construção de contornos, de anéis, de variantes ferroviários e de outras intervenções.

**Objetivo 1002** - Ampliar a oferta de serviços aos usuários e melhorar a infraestrutura ferroviária por meio da manutenção e da concessão de ferrovias federais existentes.

**Objetivo 0136** - Ordenar o tráfego rodoviário nos perímetros urbanos, com a construção de contornos, anéis e travessias urbanas e outras intervenções.

**Objetivo 0130** - Promover a fluidez, a qualidade e a segurança do transporte de pessoas e cargas, por meio da concessão de rodovias federais e da

fiscalização eficiente dos serviços de transporte rodoviário regulados.

## POLÍTICAS E PROGRAMAS DE GOVERNO

Pela transversalidade dos temas de que tratamos, contribuimos indiretamente para alcançar

objetivos e metas em diversos outros programas do PPA 2016-2019, dentre os quais destacam-se:

2017	Aviação Civil
2021	Ciência, Tecnologia e Inovação
2022	Combustíveis
2058	Defesa Nacional
2079	Desenvolvimento da Indústria, Comércio e Serviços
2048	Mobilidade urbana e trânsito
2052	Pesca e aquicultura
2053	Petróleo e gás
2044	Promoção dos direitos da juventude
2064	Promoção e defesa dos Direitos Humanos
2083	Qualidade ambiental
2069	Segurança alimentar e nutricional

## AMBIENTE EXTERNO

O setor de infraestrutura logística e de transportes, no qual desenvolvemos nossas atividades, é o palco de atuação dos mais diversos tipos de agentes públicos e privados. Órgãos de governo da administração direta e autárquica, empresas públicas, empreiteiras, concessionárias de serviços públicos, organizações internacionais, agências de desenvolvimento, universidades e instituições financeiras de natureza várias cooperam e competem no setor.

A dinâmica afeta individualmente os interesses de cada ator, mas deve agregadamente avançar os interesses coletivos. O Estado, na função de regulador e de “representante” do interesse público, busca assegurar o equilíbrio entre agendas por vezes conflitantes.

Na EPL, temos por missão primordial contribuir para este esforço do Governo Federal. Vinculada ao Ministério da Infraestrutura, mas com autono-

mia administrativa e financeira (Art. 1º, §1º do Estatuto Social), a companhia provê subsídios técnicos ao poder público.

Podemos, de um lado, atestar a visibilidade técnica e econômica de empreendimentos e, de outro, aportar conhecimento e dados ao debate sobre a regulação do setor. Nossa autonomia e o fato de não termos poder decisório sobre as políticas públicas do setor nos posicionam idealmente para assegurar o equilíbrio do sistema.

Atuando como empresa, combinamos domínio das dinâmicas da administração pública e profunda expertise sobre mercado, modelagem econômico-financeira e engenharia na busca de soluções inovadoras para o desenvolvimento da infraestrutura nacional com a participação do setor privado.

Muito da nossa atuação se vincula ao atendimento do interesse público, em atenção às solicitações do Ministério da Infraestrutura. A demanda direta pelos nossos serviços depende, assim, de o Governo necessitar de subsídio técnico ao planejamento e da continuidade do programa de concessões.

Ambos fatores guardam, no entanto, estreita vinculação com aspectos do ambiente econômico. Identificamos e medimos correlações, por exemplo, entre dados do setor, do nível de atividade econômica, do comércio internacional, da dinâmica dos mercados de crédito e de câmbio. Estas informações servem de base aos estudos que desenvolvemos e nos permitem também fazer projeções sobre modelos viáveis para o próprio mercado de concessões.

O horizonte de longo prazo característico dos projetos de infraestrutura suaviza o impacto da volatilidade de curto prazo sobre nossas atividades. Buscamos em nossos modelos incorporar as tendências macro e, em alguns casos, microeconômicas de longo prazo, sem deixar de avaliar se eventos pontuais poderiam sinalizar possibilidade de alterações fundamentais no ambiente futuro.

Em 2019, mantiveram-se as trajetórias esperadas de indicadores que afetam as atividades da EPL. Confirmaram-se tendências de disponibilidade de crédito, de curvas de juros, de crescimento da economia brasileira e dos mercados que influem no setor de infraestrutura do Brasil, bem como de estabilização de taxas de câmbio em níveis que favorecem a integração dos produtos domésticos aos mercados globais.

A crise decorrente da pandemia de COVID-19 é fato subsequente ao término do exercício em avaliação, mas por sua relevância deve ser mencionada neste relatório.

A crise atual, já se sabe, terá impacto negativo relevante na atividade econômica pelo menos de médio prazo. Não se pode ainda, mensurar com precisão os efeitos sobre a demanda por estrutura de logística e transportes, mas estimamos que não alterarão significativamente as curvas de longo prazo incorporadas aos nossos modelos.

Discute-se durante a crise a possibilidade de se criarem novos padrões de consumo e de fluxos de pessoas e mercadorias, o que impactaria a demanda por infraestrutura. Especula-se que tais mudanças, cuja possibilidade está sempre presente em função do desenvolvimento social e tecnológico, se concretizariam mais rapidamente em decorrência da crise, o que poderia, no limite, invalidar esforços de planejamento e/ou inviabilizar empreendimentos antes tidos como viáveis. Não há, no entanto, dados que permitam a atualização dos modelos. Não se sabe se e em que medida as correlações mudarão, menos ainda que novas variáveis passarão a ser relevantes para prever a demanda por infraestrutura de logística e transportes.

Os desdobramentos da crise podem, porém, limitar nossa capacidade de ampliar a carteira de clientes, especialmente no que se refere à prestação de serviços de planejamento a estados e municípios. Para reduzir o impacto de tal possibilidade sobre as perspectivas de desenvolvimento da companhia, buscamos expandir o portfólio de produtos e serviços, bem como criar maneiras inovativas de configurá-los, sempre mantendo nossa exposição a risco dentro do aceitável.

# ESTRATÉGIA E ALOCAÇÃO DE RECURSOS





## ESTRATÉGIA

Na fase final do ciclo de planejamento estratégico 2016-2020, passamos por mudanças substanciais na administração e redirecionamos nossa atuação para nos tornarmos mais ágeis no atendimento às demandas do nosso cliente principal, o Ministério da Infraestrutura. Passamos também a buscar ativamente novas oportunidades de gerar receita, de modo a consolidar a tendência de redução da dependência de subvenções do Tesouro Nacional.

Nossa estratégia continua centrada em três áreas principais de atuação: Planejamento, Estudos e Informação. As atividades de Planejamento destinam-se primordialmente a atender as razões de interesse público que deram ensejo à criação da companhia, mas buscamos também oportunidades de prestar serviços para gerar receita. A área de Estudos estrutura projetos para concessão e coordena a obtenção de licenças ambientais necessárias à viabilização dos empreendimentos; também nestas atividades a companhia cumpre principalmente suas funções de interesse público, mas envida esforços no sentido de conquistar clientes entre os governos estaduais. A atuação da EPL relacionada a seus ativos de informação está focada em subsidiar as atividades de planejamento e estudos e em prover à sociedade dados e conhecimento sobre a infraestrutura de transportes e logística nacional.

A reorientação estratégica implicou darmos maior prioridade em 2019 à área de Estudos (estruturação de projetos e licenciamento ambiental), contribuindo para a aceleração do programa de concessões do Governo Federal. Serviu, também, de base à preparação do plano operacional do exercício de 2020. Consolidaremos as diretrizes vigentes no planejamento estratégico para o período de 2021 a 2025, cuja elaboração iniciamos em 2019.

# RISCOS, OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS





## GERENCIAMENTO DE RISCOS

Na EPL, entendemos que o efetivo gerenciamento de riscos é fundamental ao bom desempenho da companhia, tanto em termos de obtermos os resultados esperados quanto de fazê-lo dentro dos mais rígidos padrões de integridade, conformidade e transparência. Buscamos, assim, adotar práticas que nos permitam apreciar o impacto potencial dos riscos sobre nossas atividades e mantê-los dentro dos limites de exposição estabelecidos por nossos órgãos de governança.

Os processos de gestão de riscos são conduzidos pelos gestores de cada área da empresa, com efetiva participação de suas equipes. A GEORG acompanha este trabalho e uniformiza o tratamento, bem como consolida os riscos para análise e obtenção de diretrizes da Alta Administração. Além disso, a Gerência monitora diretamente e reporta com maior frequência os riscos categorizados como estratégicos.

No desempenho destas atividades os riscos são identificados e categorizados conforme Política de Gestão de Riscos e Controles Internos da EPL. Em 2019, identificamos e categorizamos cerca de 102 riscos, inclusive 22 de integridade, para os quais se propuseram controles apropriados.

Nossa Política de Gestão de Riscos e Controles Internos está disponível para consulta no site (<https://www.epl.gov.br/politicas1>).

## OPORTUNIDADES E PERSPECTIVAS

O Plano Plurianual (PPA) 2020-2023 aprovado ao final do exercício de 2019 tem entre suas diretrizes a “ampliação do investimento privado em infraestrutura orientado pelo planejamento de longo prazo associada à redução da insegurança”. No caso da infraestrutura de transportes, nosso setor de atuação, as ações previstas permitem projetar aumento de demanda pelos serviços da empresa, tanto no planejamento de longo prazo quanto na estruturação de projetos para concessão.

### Oportunidades para o planejamento

Apenas 13,7% da malha rodoviária federal brasileira é atualmente objeto de concessão à iniciativa privada. Ainda sob administração do Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes estão mais de 80 mil quilômetros de rodovias. Parcela expressiva de ferrovias, hidrovias e portos nacionais ainda estão também sob exploração direta do Estado. Pode se mostrar viável economicamente a concessão ou outras formas de parceria com o setor privado para a construção, operação e manutenção de parcela significativa da infraestrutura brasileira. Nossas atividades de planejamento e elaboração de estudos técnicos são fundamentais à viabilização do programa de concessões do governo federal.

Vemos também oportunidades de negócios junto a estados e municípios. Expandimos nossa atuação a estes entes federativos em 2019, começando com projetos rodoviários para os estados de Mato Grosso do Sul e Paraná. Nossa ampla carteira de projetos, continuamente alimentada por nossas atividades de planejamento de longo prazo, e a expansão de nossa base de clientes e parceiros nos permitem prever maior demanda por nossos serviços.

# RESULTADOS E DESEMPENHO DA GESTÃO



## RESULTADOS ALCANÇADOS

Durante o exercício, a EPL passou por uma reorientação da estratégia, visando a dar maior celeridade ao atendimento de solicitações do Ministério da Infraestrutura. Com isso, reconfigurou-se durante o ano a carteira de projetos, de acordo com as necessidades e prioridades estabelecidas pelo cliente. Atendendo a demandas do Ministério da Infraestrutura, direcionamos mais recursos às áreas de estruturação de projetos para concessão e de licenciamento ambiental. Avançamos, também, nos trabalhos relativos à elaboração do Plano Nacional de Logística 2035 (PNL 2035), cuja finalização em 2020 atualizará a carteira de projetos para o desenvolvimento da infraestrutura nacional de transportes.

Tínhamos como meta concluir no prazo 100% das atividades. A execução global de 87,93% das atividades, embora abaixo da meta estabelecida, mostra-se satisfatória, especialmente quando se consideram também os aspectos qualitativos e as razões pelas quais não se atingiram metas específicas. Os atrasos havidos se deveram a questões técnicas que demandaram readequação dos estudos aos parâmetros de projeto, bem como a demandas do Ministério da Infraestrutura no sentido de que se alterasse a ordem de prioridade dos projetos em andamento. Com efeito, as reprogramações se fizeram necessárias para enquadrar os projetos nos modelos que melhor atendessem as demandas por vezes conflitantes das diversas partes interessadas.

Do ponto de vista do resultado econômico-financeiro, consolidou-se a tendência de crescimento da receita operacional líquida e do resultado final líquido. Ambos foram positivos no exercício, e o lucro líquido obtido foi aplicado à conta de prejuízos acumulados.

Os resultados obtidos contribuíram positivamente – e dentro do esperado – para a execução do Plano de Negócios e da estratégia de médio e longo prazo da EPL, avançando na consecução dos objetivos estratégicos do atual ciclo de planejamento estratégico.

### METAS



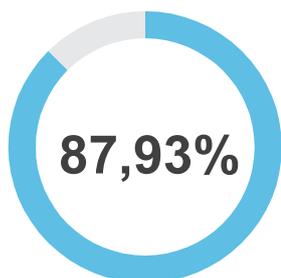
Nas três principais frentes de trabalho da companhia, estavam planejadas 59 atividades, assim distribuídas:

**ONTL:** 12 atividades (20,69%)

**PNL:** 23 atividades (39,66%)

**Estruturação de Projetos:** 24 atividades (41,37%)

### RESULTADOS



87,93% das atividades planejadas foram concluídas, sendo os seguintes índices de conclusão de cada área:

**ONTL:** 100%

**PNL:** 86,95%

**Estruturação de Projetos:** 79,17%

## OBSERVATÓRIO NACIONAL DE TRANSPORTES E LOGÍSTICA (ONTL)

Lançamos em julho de 2019, em parceria com a INECO, o Painel de Indicadores de Transporte e Logística (<https://www.ontl.epl.gov.br/indicadores1>), iniciativa pioneira que permitirá o acompanhamento do desempenho e da evolução do setor.

Disponibilizamos também outros painéis analíticos e aplicações. Durante o ano, começamos também a utilizar nossas bases de dados para explorar novas maneiras de prover serviços.

Para o Ministério da Infraestrutura, trabalhamos

na estruturação de conjunto de indicadores para medição e acompanhamento da estratégia e iniciamos Projeto de “Aprimoramento do Observatório Nacional de Transporte e Logística (ONTL)” visando a tornar o Observatório a principal ferramenta de gerenciamento de dados do setor de transportes. Apresentamos à Casa Civil da Presidência da República dois protótipos de Painéis Analíticos Governamentais para avaliação.

100% - As ações programadas para o ano de 2019 foram totalmente concluídas.

### Atividades planejadas e concluídas

Qlik	Painel Analítico Monitoramento
Qlik	Painel Analítico PNL 2025
ArcGIS	Sistema de Informações Ambientais de Infraestrutura
ArcGIS	Painel Gerencial Ambiental
Qlik	Painel de Pesquisa de Portos
Qlik	Painel do Diagnóstico Logístico 2010/2017 – novas funcionalidades
Qlik	Painel de Indicadores do ONTL
Qlik/ArcGIS	Painel de Acidentes
Qlik	Painel de Tráfego das Praças de Pedágio (ABCR)
Qlik	Painel Aquaviário
Qlik/ArcGIS	Revisão dos Painéis / Apps GEO do ONTL
Qlik	Painel de Indicadores de Medição da Estratégia do Minfra

## PLANO NACIONAL DE LOGÍSTICA (PNL)

Iniciamos em 2019 a atualização do Plano Nacional de Logística, que gerará cenários prospectivos para o ano de 2035. Prevemos para o final de 2020 a conclusão desta nova versão do PNL, que se tornará o principal instrumento balizador do planejamento integrado do setor de infraestrutura de transporte do Estado Brasileiro.

Como subsídios à elaboração do PNL 2035, preparamos em 2019 manual com a metodologia de custos de transporte da EPL, manual e caderno de parâmetros para análise de custo-benefício para projetos de infraestrutura de transporte, e memorial descritivo do PNL contendo metodologias, melhorias previstas e resultados esperados.

Realizamos estudos relativos ao projeto do Corredor Rodoviário Bioceânico, de que participam Brasil, Paraguai, Argentina e Chile. O relatório preliminar produzido contempla contex-

tualização econômica e da infraestrutura, levantamento de custos de transporte nos países envolvidos, tempos alfandegários, potencial de atração de carga de outras regiões e avaliação da importância de um centro de concentração e de distribuição de cargas em Campo Grande/MS.

Em cooperação com o Instituto de Pesquisa Econômica Aplicada (IPEA), obtivemos novas matrizes de origem e destino de cargas e de passageiros. Para estimar o transporte de cargas, consideraram-se as informações das notas fiscais eletrônicas e os impactos previstos com as mudanças climáticas. Para passageiros foram incorporados dados do transporte aquaviário utilizado no norte do Brasil. Encerramos, assim, o Termo de Execução Descentralizada com o IPEA, que atingiu seus objetivos.

### Geração e Difusão de Conhecimento

Mantendo nosso compromisso com a geração e difusão de conhecimento, nossos quadros técnicos se dedicaram em 2019 a colaborar com empresas, órgãos governamentais, universidades e institutos de pesquisa.

Com base nos conhecimentos gerados no desempenho de nossas atividades e em colaboração, empreendemos esforços para aprimorar os processos de avaliação e estruturação de projetos de infraestrutura de transportes e assim contribuir para o avanço dos marcos regulatórios e o aperfeiçoamento e institucionalização dos instrumentos de delegação e gerenciamento de infraestrutura de transportes.

Concluimos em 2019 o projeto Metodologia de Estruturação de Projetos de Infraestrutura (MEPI), que combinou e adaptou à realidade nacional aspectos de métodos adotados internacionalmente em todo o ciclo de desenvolvimento

de projetos de infraestrutura, da fase de concepção à estruturação propriamente dita dos projetos.

Concluimos também os trabalhos desenvolvidos em parceria com o Instituto de Energia e Meio Ambiente (IEMA), obtidos os resultados previstos de identificar e aprimorar as metodologias para quantificar e propor medidas voltadas para a redução das emissões de gases de efeito estufa no setor de transportes.

Firmamos acordo de cooperação com a ABCR, para promover o Workshop EPL - ABCR intitulado "Estruturação e Modelagem de Projetos para Concessão de Rodovias". Iniciamos, ainda, o desenvolvimento de modelo de "Análise da Eficiência Operacional da Cabotagem de Graneis Líquidos", em colaboração com a Associação Brasileira da Indústria Química (ABIQUIM).

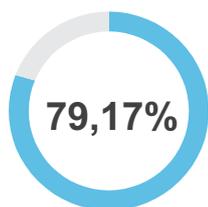
Em 2019 as atividades programadas para o alcance dos quatro objetivos estratégicos da área de Planejamento foram reprogramadas provo-

cando o atraso na entrega de três atividades das 23 planejadas.

## Atividades concluídas

Rede Multimodal aprimorada
Ajuste nas malhas ferroviárias
Ajuste nas malhas aquaviárias
Ajuste na malha de navegação de longo curso
Alteração da localização dos centroides das zonas de tráfego
Estudos de Projeção de Crescimento de Tráfego
Inclusão das matrizes O/D de passageiros
Transformação das matrizes para veículos tipo equivalente
Modelo de alocação
Capacidades e velocidades ferroviárias
Capacidades e velocidades hidroviárias
Capacidades e velocidades da cabotagem
Capacidades dos portos
Atualização dos custos por modo de transporte
Atualização dos custos por tipo de transbordo
Atualização dos parâmetros de Valor do Tempo (VoT)
Atualização do estudo de demanda da FIOLE
Atualização dos custos por modo de transporte (rev.)
Atualização dos custos por tipo de transbordo (rev.)
Revisão do manual de custos

## ESTRUTURAÇÃO DE PROJETOS



24 projetos estavam programados para conclusão ao longo de 2019. Deles, três foram suspensos e dois sofreram reprogramação de cronograma por solicitação do Ministério da Infraestrutura.

BR 381/262 –MG/ES
STS 20 Porto de Santos/SP –Granel sólido –Fertilizantes e sal
STS 13A Porto de Santos/SP –Granéis líquidos
Ferroanel Norte da Região Metropolitana/SP –53 km
BR 163/230 MT/PA
IQI 01 Itaqui/MA –Granel líquido –Combustíveis
IQI 02 Itaqui/MA –Granel líquido –Combustíveis
IQI 03 Itaqui/MA –Granel líquido –Combustíveis
IQI 04 Itaqui/MA –Granel líquido –Combustíveis
BR 116/465/101 –SP/RJ (Dutra)
BR 153/080/414 –GO/TO
ATU 12 -Porto de Aratu/BA -Arrendamento Term. Minério Ferro
PAR 01 -Porto de Paranaguá/PR -Arrendamento Term. Celulose
BR 470/282/153 –SC
STS 14 Porto de Santos/SP –Arrendamento Terminais de Libra
PAR 32
PAR 12
STS 08
STS 08A

## LICENCIAMENTO AMBIENTAL

**11**

Empreendimentos  
**RODOVIÁRIOS**

**5.079,33 km**

Totalizando

**1**

Empreendimentos  
**FERROVIÁRIOS**

**1.188,98 km**

Totalizando

# PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

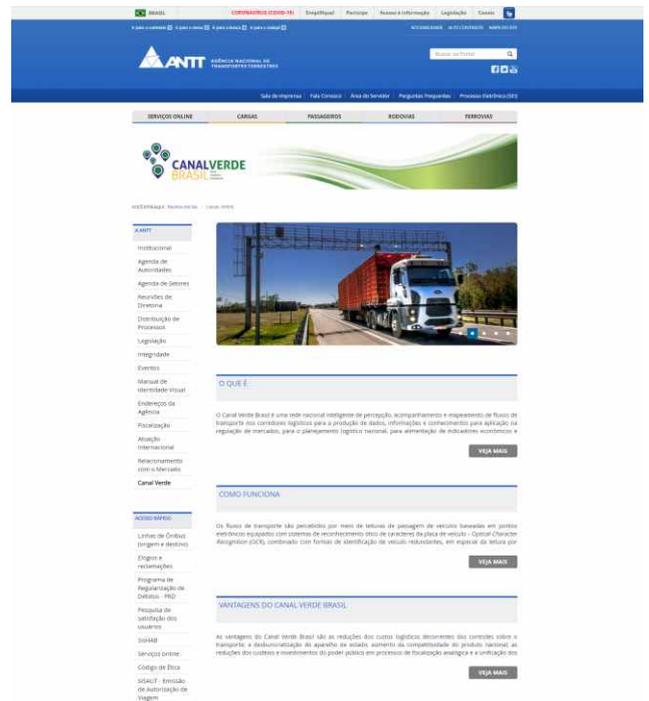
Prestamos à Secretaria Especial do Programa de Parcerias de Investimentos (SPPI) da Casa Civil da Presidência da República serviços para a sustentação, evolução e manutenção do Portal SPPI. Entre julho e dezembro, aquele órgão abriu cerca de 700 demandas de atendimento, aproximadamente 20% das quais estavam pendentes ao final do exercício.



Prestamos também serviços à ANTT, para a criação de ambiente para recepção contínua dos dados do Canal Verde Brasil.

<http://antt-prd.antt.gov.br/canalverdebrasil/>.

O Canal Verde Brasil é uma rede nacional inteligente de percepção, acompanhamento e mapeamento de fluxos de transporte nos corredores logísticos, para a produção de dados, informações e conhecimentos para aplicação na regulação de mercados, para o planejamento logístico nacional, para alimentação de indicadores econômicos e financeiros e para a integração com as bases de dados de agências de governo e de estado. Estas informações servirão de insumo para o Plano Nacional de Logística (PNL) e Planos Estaduais de Logística e Transporte (PELT).



# DEMONSTRAÇÃO DA EFICIÊNCIA E CONFORMIDADE LEGAL DE ÁREAS RELEVANTES DE GESTÃO



## GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

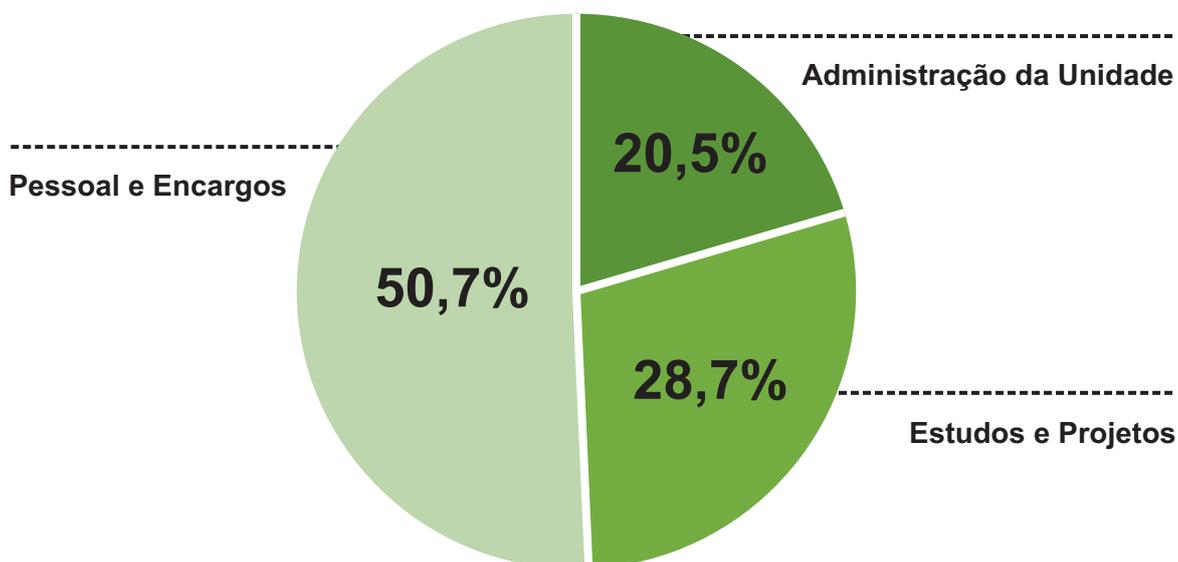
A EPL realizou estudos acerca das necessidades orçamentárias para cobrir as despesas previstas para o exercício de 2019, por meio de consultas às áreas da empresa. Verificou-se a necessidade de R\$ 122,8 milhões na Ação de Estudos, Projetos e Planejamento de Infraestrutura de Transportes (PAC), R\$ 19 milhões para custeio administrativo. Os referenciais das despesas com Pessoal/Encargos e Benefícios Assistenciais foram inseridos diretamente no Sistema de Integrado de Planejamento e Orçamento (SIOP) pela Secretaria de Orçamento Federal (SOF).

Preliminarmente, foi disponibilizado para custeio pré-limite de R\$ 10,2 milhões, montante insuficiente para arcar com os compromissos já contratados. Reiterou-se a solicitou de R\$ 19 milhões, mas o limite final estabelecido foi de R\$ 16 milhões. Nas dotações de Estudos e Projetos, disponibilizou-se pré-limite de R\$ 50 milhões. A EPL solicitou a expansão para R\$ 60 milhões.

Esses valores, constantes do Projeto de Lei Orçamentária, foram, porém, reduzidos. Em R\$ 819 mil na dotação de Administração da Unidade, e em R\$ 3,3 milhões na dotação de Estudos e Projetos.

Dos R\$ 16 milhões autorizados na dotação Administração da Unidade, empenharam-se R\$ 15,9 milhões. As despesas pagas montaram a R\$ 10,3 milhões com dotação do exercício, representando 64,8% de execução. Do total de R\$ 2,5 milhões em despesas inscritas em restos a pagar transferidas para 2019, foram também realizados pagamentos no valor total de R\$ 1,9 milhões, representando 75,7% de execução.

Na dotação de Estudos e Projetos, empenhou-se o total autorizado para o exercício, R\$ 49,6 milhões. Com pagamentos realizados no montante de R\$ 13,1 milhões, chegou-se a execução de 26,6% do total previsto na LOA/2019. Das despesas inscritas em restos a pagar, que montavam a R\$ 23,2 milhões no início do exercício, cancelaram-se R\$ 7,5 milhões por determinação legal. Com pagamentos realizados no valor de R\$ 3,9 milhões, chegou-se a 25% de execução.



## GESTÃO DE PESSOAS

Em 2019 houve realocação interna de cargos, já ocupados, entre as três áreas, a fim de contribuir com as prioridades de entrega do exercício de 2019. Ao todo, houve 54 movimentações de cargos e 46 designações para a promoção interna de colaboradores. No primeiro semestre a EPL contou com 125 empregados e, no segundo semestre, 139 empregados, de um total de 143 cargos autorizados.

No período de maio a agosto, foi instituída comissão para realização dos estudos do primei-

ro concurso público da empresa, por meio da Portaria EPL nº 149/2019.

Ainda em relação à força de trabalho, a EPL, empenhada com o desenvolvimento de seus empregados, elaborou a Política de Gestão de Pessoas (PGP) e o programa Gestão do Desempenho Humano (GDH). A PGP norteará a gestão estratégica de pessoas na EPL, contendo princípios, diretrizes gerais e específicas, competências, responsabilidades e ferramentas digitais disponíveis aos colaboradores.

## CAPACITAÇÃO

A qualificação do nosso quadro de pessoal e sua dedicação nos permitem oferecer à sociedade serviços de excelência, a custo competitivo, mantendo-se o controle sobre processos estratégicos para o País.

Em 2019 nossos quadros passaram por 7.634 horas de capacitações, com 243 participações dos colaboradores em eventos presenciais e à

distância. Dessas, 5.679 horas de capacitação ofertadas foram realizadas sem ônus para a EPL, pela contribuição de parcerias e convidados de renome em diversos eixos de aprendizagem. A importância que damos ao treinamento e desenvolvimento de nossa força de trabalho se reflete no nosso programa de capacitação, no qual investimos R\$ 147.931,50 no ano.

## QUALIDADE DE VIDA

O programa de qualidade de vida no ambiente de trabalho promoveu diversas ações durante o ano, dentre as quais destacam-se as de desenvolvimento da habilidade de liderança dos gestores, concessão de benefícios, acompanhamento da gestão do clima e acompanhamento da saúde ocupacional.

A EPL oferece aos seus profissionais os seguintes benefícios: (i) auxílio alimentação/refeição; (ii) auxílio creche; (iii) auxílio ao plano de saúde.

Com a adequação da estratégia de negócio e, por conseguinte, da gestão de pessoas, a EPL estuda formas para manter o nível de engajamento da equipe e novas propostas de valorização e retenção de talentos, incluindo a adoção de práticas de referência no mercado, a exemplo da temática “employee experience”, por entender que a percepção que o profissional tem sobre os benefícios de se trabalhar na EPL impacta diretamente nos resultados obtidos.



## SAÚDE E SEGURANÇA DO TRABALHO

O Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional (PCMSO) é um conjunto de ações visando à prevenção e ao diagnóstico precoce de problemas de saúde diretamente relacionados às condições de trabalho. Realizaram-se avaliações para mitigar riscos ambientais químicos, físicos,

biológicos, ergonômicos e evitar acidentes, a partir dos quais se constatou que a EPL não possui agentes e/ou fatores de risco, assim como os trabalhadores não estão expostos a condições insalubres ou perigosas.

## CLIMA ORGANIZACIONAL

Para a gestão do ambiente de trabalho, a GEPES realizou pesquisa de Clima Organizacional no período de 10 a 13 de dezembro de 2019. 91% dos nossos colaboradores contribuíram para a pesquisa. As importantes informações levanta-

das nos serão muito úteis para melhorar ainda mais as condições de trabalho na empresa, e o engajamento da equipe na iniciativa mostram que estamos no caminho certo e nos dão força e motivação para prosseguir.

### Resultados

4,63	Localização e Estrutura
4,36	Orgulho
4,20	Contrato e Remuneração
4,11	Estilo de Gestão
4,01	Relacionamento entre colegas
3,42	Comunicação
3,06	Meritocracia
2,83	<i>Turnover</i>
2,83	<i>Sobrecarga</i>

### 3,7 Resultados da Pesquisa (escala de 1 a 5)

8	Temas abordados.
114	Empregados em comissão responderam à pesquisa.
60	Questões respondidas.
5	Temas ficaram acima da meta de 3,5

# GESTÃO DE ACORDOS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

O foco de atuação da Gerência de Licitações e Contratos é alinhar as políticas e as estratégias de gestão das aquisições às prioridades do negócio da EPL em prol de resultados e do aprimoramento do sistema de contratações e a gestão de fiscalização de contratos.

Em 2019, em razão da Instrução Normativa nº 01, 10 de janeiro de 2019, do Ministério da Economia, a Gerência de Licitações e Contratos, endossada pela Diretoria Executiva, implantou o Plano Anual de Contratações (PAC), com objetivo de consolidar as contratações a serem realizadas ou prorrogadas, auxiliando a administração na tomada de decisão e na definição de prioridades e estratégias.

## ACORDOS DE COOPERAÇÃO

No campo da inovação, a EPL formalizou o Acordo de Parceria, com base na Oportunidade de Negócios, com a Corporação Financeira Internacional – CFI (Internacional Finance Corporation – IFC), cujo escopo foi a celebração de parceria para o planejamento e a estruturação de projetos de desestatização, os quais consistem em um programa de concessões comuns no setor rodoviário, de titularidade da União Federal e do Estado do Paraná, que serão delegadas à União, totalizando aproximadamente quatro mil quilômetros de rodovias.

Destaca-se que foi o primeiro projeto da EPL utilizando a Oportunidade de Negócio prevista na Lei nº 13.303, de 2016. A referida Parceria levou a

Com o levantamento prévio das contratações que pretende realizar ou prorrogar, a EPL passa a dispor de dados gerenciais que permitirão ampliar a realização de compras compartilhadas, viabilizando novas oportunidades de ganhos de escala, além de sinalizar ao mercado fornecedor as suas pretensões de modo que este se prepare adequadamente e com antecedência para participar dos certames licitatórios.

O PAC propicia a maximização dos resultados institucionais, com a melhoria da governança e da gestão das contratações e alocação dos recursos, além de maior transparência e controle.

EPL à participação na 3ª edição do PPP Awards & Conference, como finalista, na categoria “Ideia mais inovadora do ano”.

Em 2019, a EPL firmou com a ABCR o Acordo de Cooperação nº 01/2019, visando estabelecer a parceria e a cooperação entre as partes com vistas a realizar ações conjuntas ligadas à promoção de Workshop EPL - ABCR, intitulado “Estruturação e Modelagem de Projetos para Concessão de Rodovias”.

Acordos relevantes, anteriores a 2019, continuam em andamento, como o firmado com o Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento (PNUD).



# GESTÃO PATRIMONIAL E INFRAESTRUTURA

## LOGÍSTICA DE SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Na área de logística de suprimento de fundos, buscou-se avançar na implantação de compras públicas baseadas nas boas práticas de mercado e da Administração Pública, aperfeiçoamento e inovação da gestão dos contratos administrativos afetos aos serviços de logística, adotando

estratégias que atentem para critérios de eficiência administrativa, ganhos de escala e de qualidade, desburocratização, melhoria de processos, inovação, transparência e melhoria do gasto público.

## CONFECÇÃO DE IDENTIDADE VISUAL PARA AS RECEPÇÕES

Projeto de identidade visual da empresa, mediante a aplicação de logomarca e informações adicionais da EPL, nos painéis de vidro, situados

ao fundo das recepções, visando fortalecer o papel e a imagem institucional da Empresa.

## AQUISIÇÃO DE CRACHÁ DE IDENTIDADE FUNCIONAL

Cumprimento dos procedimentos de segurança de acesso às dependências da EPL, para consecução das atividades designadas, bem como proporcionou maior comodidade e agilidade aos

profissionais que necessitam transitar por órgãos vinculados ao Ministério da Infraestrutura, dispensando o cadastro junto às portarias.

## RENEGOCIAÇÃO DO CONTRATO DE LOCAÇÃO

Renegociou-se o valor da locação do imóvel da

Sede da EPL gerando economia anual expressiva.

## IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA INTEGRADO DE SEGURANÇA

Alteração do formato de contratação de vigilância patrimonial física por Sistema Integrado de Segurança, além de prover a segurança pessoal e patrimonial, possibilitou inovar o formato de contratação atual, adotando as tecnologias disponíveis no mercado.

- Redução de custos com contratação de vigilância física em 97%; e
- Desoneração da equipe de fiscalização, com a utilização de tecnologias que automatizam os serviços.

## REDUÇÃO DO CONTRATO DE SERVIÇOS DE AGENCIAMENTO DE VIAGENS

Com vistas a reduzir as despesas deste tipo e adequar a contratação às reais necessidades da EPL, realizou alterações quantitativas no objeto

contratual, haja vista a evidente situação de desequilíbrio entre a demanda da EPL e o quantitativo inicialmente contratado.

# GESTÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

Em 2019 foi implementado um conjunto de mecanismos compondo o sistema de governança de TIC. A implantação e consolidação do sistema de governança de TIC na EPL contribuiu de forma relevante também para o alinhamento da cultura organizacional, com a execução do planejamento participativo de TIC e atendimento às necessidades da EPL, além de fortalecer a relação de parceria e confiança entre a TIC, áreas parcerias e a alta administração.

A EPL estruturou e executou o Projeto de Governança de TIC – Onda 2019, que teve como principal objetivo ampliar e consolidar o modelo para Governança de TIC na EPL, em conformidade com recomendações dos órgãos de controle e boas práticas de mercado e da Administração Pública Federal. Foram implementadas iniciativas e ações que contribuíram para avanços no desenvolvimento e aperfeiçoamento da Governança de TIC.

Ao longo do ano, o indicador de evolução do Projeto Governança de TIC da EPL obteve

percentual acumulado de 80%, ultrapassando a meta de 70%.

Os esforços direcionados para o aprimoramento da Governança de TIC tem buscado atuar com otimização de recursos e soluções inovadoras, utilizando recursos existentes, além de aplicar melhorias contínuas conforme melhores práticas e contexto da EPL.

A EPL vem aprimorando continuamente a evolução da Governança de TIC, utilizando os referenciais vigentes, dentre eles: Legislação e Normas, Materiais e guias do SISP, Modelos de boas práticas, Jurisprudência e os Levantamentos de Governança do TCU, trabalho este que prosseguirá nos próximos anos, a fim de consolidar a Governança de TIC na EPL.

A área de tecnologia da informação, com foco em governança de TIC, permanece comprometida em busca de efetividade e excelência. Nesse sentido, no decorrer de 2019, foram concretizadas as ações abaixo:

## POLÍTICA DE GOVERNANÇA DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO

Em 2019 foi elaborada por grupo de trabalho multidisciplinar e aprovada pelo Comitê de Tecnologia da Informação, a Política de Governança de TIC que é composta por conceitos, princípios, diretrizes, papéis e responsabilidades.

Os Comitês de Tecnologia da Informação (CTI/CGD e CSIC) contribuem para a tomada de decisão, criação de políticas, priorização das ações e projetos, na distribuição dos recursos de TIC e gestão de riscos.

Destacam-se em 2019: Aprovação do PDTIC 2019-2020, Designação de equipe de acompanhamento e gestão do PDTIC; Aprovação de novo regimento interno; Aprovação da política de governança de TIC; Aprovação de processos;

Instituição de Grupos de Trabalho multidisciplinares; Designação gestor de SIC; Instituição da ETIR (Equipe de Tratamento e Resposta a Incidentes).

Foram implementados mecanismos de governança e gestão de TIC, tais como: painéis, portfólios, projetos, operações e workflows, permitindo planejamento estruturado, acompanhamento ágil, rastreabilidade, transparência das atividades, prestação de contas e alinhamento estratégico institucional. Os painéis trazem visão integrada da área de TIC, abrangendo: Planejamento Estratégico Institucional (PEI), Planos (PETI e PDTIC), Planejamentos, Projetos, Planos de Ação, Workflow de Demandas de TIC, Riscos, Iniciativas e Grupos de Trabalhos de TIC.

## **PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (PETI)**

Em 2019, foi revisado o PETI 2016-2020, por grupo de trabalho multidisciplinar instituído pelo Comitê de Tecnologia da Informação (CTI). O PETI é parte importante do modelo de governan-

ça e gestão de TIC da EPL. O foco desta revisão foram os indicadores e as iniciativas do referido Plano, adequando-o ao cenário atual da EPL.

## **PLANO DIRETOR DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO (PDTIC)**

Em 2019, foi elaborado PDTIC 2019-2020, por grupo de trabalho multidisciplinar, instituído pelo Comitê de Tecnologia da Informação - CTI, aprovado pelo referido Comitê e publicado no Portal da EPL e na intranet. Esse instrumento permite nortear e acompanhar a atuação da área de TIC, onde estão definidas as estratégias e os

planos de ação para implementá-las. Está alinhado com a EGD (Estratégia de Governança Digital), o PEI (Planejamento Estratégico Institucional), o PETI (Planejamento Estratégico de Tecnologia da Informação) e abrange Plano de Capacitações e Desdobramento de Metas e Indicadores.

## **PLANO DE CAPACITAÇÕES DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO**

É documento integrante ao PDTIC, elaborado, aprovado pelo Comitê de Tecnologia da Informação (CTI). Contempla as capacitações necessárias visando preparar continuamente a equipe técnica e mantê-la informada e engajada, com as habilidades requeridas, de forma que permita uma melhor alocação de recursos, de

acordo com as competências para cada atividade.

Aprimoramento dos mecanismos de monitoramento do desempenho de Tecnologia da Informação e Comunicação.

## **POLÍTICA DE GESTÃO DE RISCOS DE TIC**

O Comitê de Segurança da informação (CSIC), em 2019, instituiu grupo de trabalho multidisciplinar para elaboração da política de gestão de riscos de TIC e revisão do regimento interno do

CSIC. Em 2020 será aprovada, formalizada, publicada e implementada a política de gestão de riscos de TIC.

## **PROJETO DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO – ONDA 2019**

O Comitê de Segurança da informação (CSIC), em 2019, instituiu grupo de trabalho multidisciplinar para elaboração da política de gestão de riscos de TIC e revisão do regimento interno do CSIC. Em 2020 será aprovada, formalizada, publicada e implementada a política de gestão de riscos de TIC.

- Ações de conscientização e divulgação da Política de Segurança da Informação e Comunicação;
- Participação, secretariado, subsídios e prestação de contas ao CSIC;
- Plano de Capacitações com foco em segurança da informação;

O Comitê de Segurança da informação (CSIC), em 2019, instituiu grupo de trabalho multidisciplinar para elaboração da política de gestão de riscos de TIC e revisão do regimento interno do

CSIC. Em 2020 será aprovada, formalizada, publicada e implementada a política de gestão de riscos de TIC.

- Ações de conscientização e divulgação da

## GESTÃO DE DEMANDAS DE TIC

Com relação à gestão de demandas de TIC, em 2019 foi implementado processo para acompanhamento, monitoramento e controle, além de ter sido implantado sistemicamente através de um *workflow* na Plataforma de Governança

Indicadores e Projetos *Channel*. Dessa forma, é possível acompanhar e mensurar os atendimentos, de forma a aprimorar os processos e agregar valor às entregas e serviços de TIC à EPL

## PRINCIPAIS AÇÕES DE DESENVOLVIMENTO DE SISTEMAS

No que se refere ao desenvolvimento e manutenção de sistemas, a EPL atuou no apoio e suporte ao Portal do Programa de Parcerias e Investimentos – PPI, a Intranet e o Portal da EPL, implementando as melhorias necessárias. Ressalta-se que em todas as demandas destacadas foi utilizada ferramenta desenvolvida internamente para gestão de conteúdo, comumente conhecida como Content Management System ou CMS. Foram realizados 43 atendimentos, das quais 100% foram atendidas, que representam 7% das demandas de TIC.

Ainda no campo do desenvolvimento, podemos citar as melhorias realizadas no sistema de controle de frequência, sistema de gerenciamen-

to de salas de reunião e sistema de diárias e passagens.

A TIC busca apoiar todas as áreas parceiras com o atendimento às necessidades de tecnologia da informação e comunicação (equipamentos, serviços, licenciamento de software, informação e sistemas de informação), por meio do PDTIC 2019-2020. Além disso, houve apoio no desenvolvimento de painéis e esforço em ações para transformação digital na EPL, tais como: CFTV e acesso automatizado às dependências da empresa. A EPL forneceu também a sustentação, evolução e manutenção ao Portal SPPI, fornecendo apoio e atuando com melhorias no referido portal.

## INFRAESTRUTURA DE TIC

Em 2019, foram realizadas ações importantes em diversas contratações que permitiram a manutenção da infraestrutura tecnológica da Empresa e a melhoria dos serviços prestados aos usuários, reduzindo assim, os riscos operacionais em seus ativos da informação. Em 2020, a TIC continuará atuando nas ações necessárias à continuidade dos serviços, cujos esforços serão concentrados na migração para a nuvem.

Adoção de critérios de Priorização de Projetos de Tecnologia da Informação e Comunicação.

- Revisão do Regimento Interno do Comitê Governança Digital (CGD);
- Semana de Segurança da Informação;
- Mapeamento e formalização de processos; e
- Participação, secretariado, subsídios e prestação de contas ao CTI.



## GESTÃO DE CUSTOS

A EPL está avaliando a necessidade de rever processos para definição mais precisa dos custos incorridos em cada projeto. Tal revisão viabilizará o estabelecimento de critérios objetivos para decidir sobre a conveniência de estabelecerem-se parcerias. Maior precisão na contabilidade de custos poderá também dar ensejo à revisão dos mecanismos de ressarcimento pelos serviços prestados.

Fator negativo a ressaltar no modelo atualmente adotado é o excessivo prazo entre a prestação do serviço e a realização da receita correspondente. Com efeito, as fases do processo de concessão posteriores à conclusão, pela EPL, dos estudos pertinentes, tem prazo previsto de cerca de 380 dias. A esse período somam-se o tempo necessário à assinatura do contrato e o prazo concedido para o pagamento.

# INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS, FINANCEIRAS E CONTÁBEIS





## INFORMAÇÕES ECONÔMICAS E FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas a partir das diretrizes financeiras emanadas da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, com as alterações promovidas pelas Leis nº 11.638, de 28 de dezembro de 2007 e nº 11.941, de 27 de maio de 2009, e de acordo com as práticas adotadas no Brasil – BR GAAP (Brazilian Generally Accepted Accounting Principles) – assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC). Os fatos contábeis foram registrados pelo Valor Original e os saldos apresentados em unidade de Real (R\$ 1).

No exercício de 2019 a EPL realizou a Prestação de Serviço de Estudos de Viabilidade Técnica na importância de R\$ 2.496.042,27 (dois milhões, quatrocentos e noventa e seis mil quarenta e dois reais e vinte e sete centavos). Recebeu, a título de subvenção governamental, R\$ 45.922.434,63 (quarenta e cinco milhões, novecentos e vinte e dois mil quatrocentos e trinta e quatro reais e sessenta e três centavos) recursos que custearam as despesas com estudos, termos de compromisso, despesas de funcionamento, pessoal e encargos. A Empresa recebeu também do Tesouro Nacional a importância de R\$ 14.695.572,77 (quatorze milhões, seiscentos e noventa e cinco mil quinhentos e setenta e dois reais e setenta e sete centavos) para aplicação em investimentos, sendo contabilizado como adiantamento para futuro aumento de capital, no Patrimônio Líquido.

Mediante a evolução da EPL para obtenção de Receitas em 2019, o resultado final apresentado foi superávit de R\$ 1.422.117 (um milhão, quatrocentos e vinte e dois mil cento e dezessete reais) para o exercício.

# DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

## BALANÇO PATRIMONIAL

Ativo	NE	2019	2018
<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>3.1</b>	<b>54.260.704</b>	<b>38.111.838</b>
<b>Caixa e Equivalente de Caixa</b>		<b>26.677.566</b>	<b>23.618.184</b>
Tesouro limite de Saque	3.1.1	3.582.959	4.018.495
Caixa Econômica Federal	3.1.2	23.094.607	19.598.751
Caução de Terceiros em Dinheiro	3.1.3	0	938
<b>Clientes e Outros recebíveis</b>	<b>3.1.4</b>	<b>27.583.138</b>	<b>14.493.654</b>
Almoxarifado	3.1.4.1	85.299	110.377
Adiantamento a Empregados	3.1.4.2	244.995	236.485
Imposto a Recuperar	3.1.4.3	623.102	876.715
Créditos a Receber	3.1.4.4	12.721.113	12.716.426
Despesas Antecipadas	3.1.4.5	77.206	137.572
Depósito Recursal/Judicial	3.1.4.6	541.289	416.079
Adiantamento para Acordos e Termos	3.1.4.7	13.290.134	0
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>3.2</b>	<b>35.984.706</b>	<b>35.998.981</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>3.2.1</b>	<b>2.767.442</b>	<b>4.129.984</b>
Bens Móveis		2.767.442	4.129.984
Bens Imóveis		0	0
<b>Intangíveis</b>	<b>3.2.2</b>	<b>33.217.264</b>	<b>31.868.997</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>90.245.410</b>	<b>74.110.819</b>

<b>Passivo</b>	<b>NE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.1</b>	<b>4.964.723</b>	<b>5.143.906</b>
<b>Contas a Pagar</b>	<b>4.1.1</b>	<b>4.964.723</b>	<b>5.143.906</b>
Fornecedores	4.1.1.1	96.815	87.455
Salários a Pagar	4.1.1.2	1.635.991	1.628.248
Consignações a Recolher	4.1.1.3	139.358	58.135
Caução de Terceiros em Dinheiro	4.1.1.4	0	938
Encargos Sociais a Recolher	4.1.1.5	428.589	0
Impostos e Taxas a Recolher	4.1.1.6	482.155	711.159
Provisões s/ Folha de Pagamento	4.1.1.7	2.181.815	2.657.971
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>4.2</b>	<b>1.044.981</b>	<b>848.897</b>
Provisões p/ Contingências	4.2.1	1.044.981	848.897
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>4.3</b>	<b>84.235.706</b>	<b>68.118.016</b>
Capital Integralizado	4.3.1	98.701.677	86.341.473
Crédito Para Aumento de Capital	4.3.2	14.695.573	12.360.204
Lucros ou Prejuízos Acumulados	4.3.3	(29.161.544)	(30.583.661)
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>90.245.410</b>	<b>74.110.819</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO

Ativo	NE	2019	2018
<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>5.1</b>	<b>348.654</b>	<b>915.172</b>
Receita da Prestação de Serviço	5.1.1	2.496.042	1.031.180
Deduções da Prestação de Serviço	5.1.2	(280.805)	(116.008)
Custo da Prestação de Serviço	5.1.3	(1.866.583)	-
<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>5.2</b>	<b>46.624.646</b>	<b>73.219.644</b>
<b>Despesas Administrativas</b>		<b>45.872.186</b>	<b>56.443.440</b>
Pessoal e Encargos	5.2.1	30.729.485	36.352.684
Despesa com Material de Consumo	5.2.2	110.882	187.834
Serviços de Terceiros	5.2.3	10.005.217	12.688.818
Outros Serviços de Terceiros	5.2.4	1.323.452	1.043.167
Despesas Tributárias	5.2.5	209.277	509.892
Despesa Depreciação/Amortização	5.2.6	3.297.789	5.160.276
Provisões por Causas Trabalhistas	5.2.7	196.084	500.769
<b>Despesas com Infraestrutura</b>		<b>752.460</b>	<b>16.776.204</b>
Despesas com Estudos e Projetos	5.2.8	-	2.980.219
Despesas de Custeio com Acordo de Cooperação Técnica	5.2.9	752.460	13.795.985
<b>Resultado Antes das Receitas / Despesas Financeiras</b>		<b>(46.275.992)</b>	<b>(72.304.472)</b>
<b>Receitas e Despesas Financeiras</b>	<b>5.3</b>	<b>1.488.066</b>	<b>1.682.001</b>
Receitas Financeiras	5.3.1	1.488.850	2.359.423
Despesas Financeiras	5.3.2	(784)	(677.422)
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DE SUBVENÇÃO</b>		<b>(44.787.926)</b>	<b>(70.622.471)</b>
<b>SUBVENÇÃO PARA CUSTEIO</b>	<b>5.4</b>	<b>45.922.435</b>	<b>66.287.638</b>
Repasses Recebidos da União		45.922.435	66.287.638
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>1.134.509</b>	<b>(4.334.833)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS E DESPESAS</b>	<b>5.5</b>	<b>765.383</b>	<b>6.776.621</b>
Alienação de Bens do Ativo	5.5.1	-	6.848.304
Outras Receitas	5.5.2	-	40.187
Ganho com Incorporação de Ativo	5.5.3	765.383	-
Multas Punitivas			(111.870)
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO ANTES DA PROVISÃO CSLL/IRPJ</b>	<b>5.6</b>	<b>1.899.892</b>	<b>2.441.788</b>
Contribuição Social		(132.822)	(193.294)
Imposto de Renda		(344.953)	(512.927)
<b>RESULTADO FINAL DO PERÍODO</b>	<b>5.7</b>	<b>1.422.117</b>	<b>1.735.567</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO ABRANGENTE

Histórico	Outros Resultados Abrangentes
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2013</b>	<b>(420.188)</b>
Resultado do Exercício	(742.659)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2014</b>	<b>(1.162.846)</b>
Reconhecimento de Ajuste de Exercíc. Anteriores	(21.316)
Resultado do Exercício	(19.162.594)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2015</b>	<b>(20.346.756)</b>
Reconhecimento de Ajuste de Exercíc. Anteriores	894.690
Resultado do Exercício	(20.387.612)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2016</b>	<b>(39.839.678)</b>
Amortização do Prejuízo pelo Capital Social	39.839.678
Reconhecimento de Ajuste de Exercíc. Anteriores	(20.017.718)
Resultado do Exercício	(12.301.510)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2017</b>	<b>(32.319.228)</b>
Resultado do Exercício	1.735.567
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2018</b>	<b>(30.583.661)</b>
Resultado do Exercício	1.422.117
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2019</b>	<b>(29.161.544)</b>

## DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Histórico	NE	Capital Social	Créditos p/ Aumento do Capital AFACs	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Patrimônio Líquido
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2015</b>		<b>50.000.000</b>		<b>(20.346.756)</b>	<b>29.653.244</b>
Ajustes de Exercícios Anteriores				894.690	894.690
Resultado do Exercício		-		(20.387.612)	(20.387.612)
Integralização do Capital c/AFACs		33.562.951			33.562.951
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2016</b>		<b>83.562.951</b>		<b>(39.839.678)</b>	<b>43.723.273</b>
Integralização do Capital c/AFACs		9.769.124		-	9.769.124
Redução do Capital Social Integralizado		(39.839.678)		-	(39.839.678)
Amortização Prejuízo Acumulado		-		39.839.678	39.839.678
Crédito Para Aumento de Capital-AFACs		-	14.935.525	-	14.935.525
Ajustes de Exercícios Anteriores		-		(20.017.718)	(20.017.718)
Resultado do Exercício		-		(12.301.510)	(12.301.510)
<b>Saldo em 31 de Dezembro de 2017</b>		<b>53.492.397</b>	<b>14.935.525</b>	<b>(32.319.228)</b>	<b>36.108.694</b>
Integralização do Capital c/AFACs		32.849.076	(14.935.525)	-	17.913.551
Crédito Para Aumento de Capital-AFACs		-	12.360.204		12.360.204
Resultado do Exercício		-		1.735.567	1.735.567
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2018</b>		<b>86.341.473</b>	<b>12.360.204</b>	<b>(30.583.661)</b>	<b>68.118.016</b>
Integralização do Capital c/AFACs		12.360.204	(12.360.204)	-	-
Crédito Para Aumento de Capital-AFACs	4.3.2	-	14.695.573	-	14.695.573
Resultado do Exercício	5.7	-	-	1.422.117	1.422.117
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2019</b>		<b>98.701.677</b>	<b>14.695.573</b>	<b>(29.161.544)</b>	<b>84.235.706</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA

Fluxo de caixa das atividades operacionais	NE	2019	2018
Receita Financeira	6.1	1.219.427	2.319.406
Receita de Prestação de Serviço	6.2	2.496.042	1.022.735
Despesas com Fornecedores	6.3	(11.233.062)	(13.862.120)
Almoxarifado		(39.447)	(141)
Despesa com Acordo de Cooperação Técnica	6.4	(759.459)	(13.795.985)
Adiantamento a Empregados	6.5	(8.511)	4.252
Impostos a Recuperar	6.6	(179.100)	(327.449)
Despesas Antecipadas	6.7	(63.025)	(137.572)
Caução p/ Garantia em Moeda Corrente	3.1.3	(938)	(750)
Outras despesas a Recuperar			4.000
Despesas com Custeio de Estudos e Projetos		-	(2.980.218)
Depósito Recursal	6.8	(139.003)	(42.121)
Pagamento de Obrigações	6.9	6.769	691.180
Despesas Tributárias	6.10	(204.896)	(422.662)
Despesas Financeiras	6.11	(784)	(292.198)
Pessoal e Encargos Sociais da EPL	6.12	(30.696.985)	(34.626.060)
Custo da Prestação de Serviço	6.13	(2.147.388)	-
Adiantamento de Acordos / Convênios	6.14	(12.524.750)	-
<b>Total das Atividades Operacionais (A)</b>		<b>(54.275.111)</b>	<b>(62.445.703)</b>
<b>Atividades de Investimentos</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
Aquisição de imobilizado	6.15	(3.522)	(1.654.006)
Aquisição Intangível	6.16	(3.279.993)	(9.923.848)
Receb. por vendas de permanentes ocorridas:		-	1.659.036
Baixa de Ativo Imobilizado		-	4.959.876
<b>Total das Atividades de Investimentos (B)</b>		<b>(3.283.515)</b>	<b>(4.958.942)</b>
<b>Atividades de Financiamentos</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
Repasses recebidos - Subvenção	6.17	45.922.435	66.287.638
Crédito para Aumento de Capital Social	6.18	14.695.573	12.360.204
Receita Eventual		-	-
<b>Total das Atividades de Financiamentos ©</b>		<b>60.618.008</b>	<b>78.647.842</b>
<b>Total Geral (A+B+C)</b>		<b>3.059.382</b>	<b>11.243.197</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa – no início do período		23.618.184	12.374.987
Caixa e Equivalentes de Caixa – no final do período		26.677.566	23.618.184

# NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS DE 2019

## NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL

A Empresa de Planejamento e Logística S.A. (EPL) é uma empresa pública federal vinculada ao Ministério da Infraestrutura, nos termos do Decreto nº 9.660 de 01/01/2019, autorizada pela Lei Federal nº 12.404, de 04/05/2011, alterada pela Lei nº 12.743, de 19/12/2012, com sede em Brasília/DF, constituída sob a forma de sociedade por ações, de capital fechado, sendo a União detentora de 100% das ações.

A EPL tem por finalidade estruturar e qualificar, por meio de estudos e pesquisas, o processo de planejamento integrado de logística no País, interligando rodovias, ferrovias, portos, aeroportos e hidrovias. E tem por objeto social:

I - prestar serviços na área de projetos, estudos e pesquisas destinados a subsidiar

o planejamento da infraestrutura, da logística e dos transportes no País, consideradas as infraestruturas, plataformas e os serviços pertinentes aos modos rodoviário, ferroviário, dutoviário, aquaviário e aeroviário.

II - planejar e promover o desenvolvimento do serviço de transporte ferroviário de alta velocidade de forma integrada com as demais modalidades de transporte, por meio de estudos, pesquisas, construção da infraestrutura, operação e exploração do serviço, administração e gestão de patrimônio, desenvolvimento tecnológico e atividades destinadas à absorção e transferência de tecnologias;

## NOTA 2 - APRESENTAÇÃO E BASE DAS INFORMAÇÕES CONTÁBEIS

a) As demonstrações contábeis fundamentam-se de acordo com os Padrões Internacionais de Relatórios Financeiros (“IFRSs”), emitidos pelo International Accounting Standards Board – IASB e as práticas adotadas no Brasil – BR GAAP assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e os Pronunciamentos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC);

b) As Demonstrações Financeiras originam-se de fatos contábeis vinculados ao Princípio do Registro pelo Valor Original e os saldos estão disponibilizados em unidade de Real (R\$ 1), sendo esta a moeda funcional e de apresentação da Empresa;

c) A EPL integra o Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, na forma total em relação ao Orçamento Geral da União - OGU, conforme disposto na Lei nº 4.320, de 17/03/1964 e aspectos societários da Lei nº 6.404/76 em relação à apresentação das Demonstrações Contábeis, com as alterações promovidas pelas Leis nºs 11.638/07 e 11.941/09;

d) As receitas e as despesas são registradas de acordo com o regime contábil de competência, que estabelece que sejam incluídas na Apuração de Resultado dos períodos em que ocorrerem, simultaneamente, quando se correlacionarem e independentemente de recebimento ou pagamento.

e) Os ativos são demonstrados pelos valores de realização e os passivos pelos valores conhecidos ou calculáveis, incluindo quando aplicáveis os rendimentos e/ou encargos correspondentes, calculados a índices ou taxas oficiais, bem como, os efeitos de ajustes de ativo para valor de mercado ou de realização. Os valores realizáveis ou exigíveis no curso do período subsequente estão classificados como Ativos ou Passivos Circulantes;

f) As provisões para contingências são constituídas nas demonstrações contábeis com base na opinião da Procuradoria Jurídica Geral, quando for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa e sempre que os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. As provisões classificadas como perdas possíveis pela Procuradoria Jurídica estão divulgadas na nota explicativa nº 4.2.1.

## NOTA 3 - APRESENTAÇÃO CONTAS PATRIMONIAIS - ATIVO

### 3.1 - Ativo Circulante

Aumento de 42%, reflexo da contabilização do repasse realizado no Acordo de Parceria firmado com o IFC e pelo recebimento dos Estudos Portuários no período de 2019.

2019	2018
R\$ 54.206.704,00	R\$ 38.111.838,00

#### 3.1.1 - Banco Conta Movimento

Nessa conta é registrado o valor do limite de saque da Conta Única do Tesouro Nacional, estabelecido pelo órgão central de programação financeira, para atender as despesas com vinculações de pagamentos divididas nas seguintes categorias:

- Categoria de Gasto com Pessoal e Encargos Sociais – (A) Vinculações: 130, 307, 309, 310.
- Categoria de Gasto com Custeio/Investimento – (C) Vinculações: 400, 412, 415, 510.
- Categoria de Gasto com Investimentos (Obras) – (D) Vinculações: – 400, 415.

Redução de 10% em relação ao período anterior, devido a efetiva aplicação de recursos recebidos a título de Receita Própria e diminuição da subvenção;

A conta Limite de Saque com Vinculação de Pagamento apresenta o seguinte saldo em 31/12/2019:

2019	2018
R\$ 3.582.959,00	R\$ 4.018.495,00

Vinculação	Descrição	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
130	Pessoal-sentenças judiciais	R\$ 12.175	R\$ 40.907
307	Outros pag. Pessoal - órgãos integrantes SIAPE	R\$ 271.009	R\$ 251.370
309	Pessoal requisitado	R\$ 169.189	R\$ 263.258
310	Pagamento pessoal	R\$ 1.776.663	R\$ 1.660.920
400	Custeio/Investimento	R\$ 715.492	R\$ 706.428
412	Pagamento de cartão de credito	R\$ 5.000	R\$ 0
415	Custeio/Invest. Pac	R\$ 391.300	R\$ 896.368
510	Folha - custeio obrigatório	R\$ 242.131	R\$ 199.244
<b>Total</b>		<b>R\$ 3.582.959</b>	<b>R\$ 4.018.495</b>

### 3.1.2 - Aplicação Financeira

São os recursos obtidos por meio de Receita Própria, e que depende exclusivamente de Orçamento específico disponibilizado por Lei Orçamentária Anual – LOA. Tendo em vista a indisponibilidade orçamentária, os recursos são aplicados em conformidade com a Resolução do

Bacen nº 3.284/05;

2019	2018
R\$ 23.094.607	R\$ 19.598.751

	Saldo em 31/12/2018	Aplicação	Rendimento	IRRF sobre Rendim.	Saldo em 31/12/2019
Caixa Econômica Federal	19.598.751	2.431.705	1.333.187	(269.036)	23.094.607

### 3.1.3 - Caução

Resgate total da conta de caução, devido ao encerramento do contrato administrativo nº 04/2017.

2019	2018
R\$ 0	R\$ 938

### 3.1.4 - Outros Créditos

Aumento de créditos a receber na proporção de 90%, a ser evidenciado abaixo:

2019	2018
R\$ 27.583.138	R\$ 14.493.654

### 3.1.4.1 - Almoxarifado

Variação negativa de 21%, referente ao material de almoxarifado consumido no período de 2019, observando-se uma baixa aquisição de material de expediente para o período.

2019	2018
R\$ 85.299	R\$ 110.377

	Saldo em 31/12/2018	Aplicação	IRRF sobre Rendim.	Saldo em 31/12/2019
Almoxarifado	110.377	39.447	(64.525)	85.299

### 3.1.4.2 - Adiantamentos a Empregados

Aumento de 4% nos adiantamentos de férias e 13º salário a funcionários em 2019.

2019	2018
R\$ 244.995	R\$ 236.485

### 3.1.4.3 - Imposto a Recuperar

Redução na conta em 29%, devido a compensação do IRPJ e CSLL devido no exercício de 2018.

IRPJ e CSLL por estimativa, que serão compensados no exercício de 2020.

No exercício de 2019 houve IRPJ retido sobre a aplicação financeira bem como pagamentos de

2019	2018
R\$ 623.102	R\$ 876.715

	Saldo em 31/12/2018	Imposto Retido	Compensado	Pago por Estimativa	Saldo em 31/12/2019
IRRF s/Aplicação Financeira	471.774	0,00	471.010	0,00	764
INSS	174.201	0,00	0,00	0,00	174.201
IRPJ por Estimativa	165.956	269.036	165.956	56.198	325.234
CSLL por Estimativa	64.784	0,00	64.784	122.902	122.902
<b>Total</b>	<b>876.715</b>	<b>269.036</b>	<b>701.150</b>	<b>179.100</b>	<b>623.101</b>

### 3.1.4.4 - Créditos a Receber

Trata-se de valores referentes às transferências das licenças ambientais às concessionárias vencedoras do Leilão de Concessão da Rodovia BR-040/DF/GO/MG e da Rodovia BR-153/262/MG/GO por meio do Contrato de Concessão do Edital nº 004/2013 parte VII e nº 006/2013 parte VII, firmado entre as Concessionárias e a Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT, poder concedente.

Todas as tratativas de cobrança administrativa já foram esgotadas, sendo incluso os respectivos devedores no Cadastro Informativo de Créditos não Quitados do Setor Público Federal – CADIN, bem como instaurado o procedimento de cobrança judicial.

Destaca-se que o valor de R\$ 8.026.718,04 referente à Licença da BR/040/DF/GO/MG foi proferida decisão pelo juiz da 14ª vara cível a SJDF, em 06-02-20, pelo pagamento em até 15 (quinze). Quanto ao valor de R\$ 4.679.707,79 referente à Licença da BR/153/262/MG foi proferida decisão pelo juiz da 21ª vara cível da SJDF, em 22/11/19, pelo pagamento em até 15 (quinze) dias ou apresentação de embargos previstos no art. 702 do CPC, sendo a decisão.

2019	2018
R\$ 12.721.113	R\$ 12.716.426

### 3.1.4.5 - Despesas Antecipadas

Valor se refere as despesas pagas antes de sua competência devida, diminuição de 44% comparado com 2018, sendo elas:

2019	2018
R\$ 77.206	R\$ 137.572

	Saldo em 31/12/2018	Ingresso	Baixa	Saldo em 31/12/2019
Seguro de Responsabilidade Civil	68.997	155.244	155.244	68.997
Assinatura Software – Contratos GOV	0	6.658	4.660	1.998
Assinatura Software – Cotação Preço	0	8.700	2.489	6.211
Taxa de Condomínio	68.575	563.074	631.649	0
<b>Total</b>	<b>137.572</b>	<b>733.676</b>	<b>794.042</b>	<b>77.206</b>

### 3.1.4.6 - Depósito Recursal/Judicial

Aumento de 30%, que corresponde aos depósitos judiciais provenientes das ações trabalhistas impetradas contra a EPL.

2019	2018
R\$ 541.289	R\$ 416.079

	Saldo em 31/12/2018	Ingresso	Atualização Monetária	Baixa	Baixa Atual. Monetária	Saldo em 31/12/2019
Trabalhistas	416.079	139.004	417	(13.793)	(417)	541.289
<b>Total</b>	<b>177.268</b>	<b>139.004</b>	<b>417</b>	<b>(13.793)</b>	<b>(417)</b>	<b>541.289</b>

### 3.1.4.7 - Adiantamento para Acordos e Termos

Estão registrados os Repasses financeiros transferidos, para Acordos e Termos assinados com a EPL, que serão comprovados de acordo com o cronograma de execução de cada objeto, sendo:

2019	2018
R\$ 13.290.134	R\$ 0

Favorecido	Objetivo	Saldo em 31/12/2019
IFC - International Finance Corporation	Acordo de Parceria nº 01/2019	R\$ 12.525.573
Instituto de Pesquisa Econômica - IPEA	Termo de Execução Descentralizado nº 01/2016	R\$ 764.561
		<b>R\$ 13.290.134</b>

Foi assinado o Acordo de Parceria nº 01/2019 celebrado entre a EPL e o IFC, cujo o montante é de R\$ 62.627.863,86 para o planejamento e a estruturação de projetos de desestatização

entendidos estes como concessões comuns do setor de rodovias de titularidade da União e do estado do Paraná delegas a União.

### 3.2 - Ativo Não Circulante

Variação mínima no grupo devido à depreciação e amortização do patrimônio, bem como a aquisição dos produtos referentes aos Estudos Ambientais;

2019	2018
R\$ 35.984.706	R\$ 35.998.981

<b>Título</b>	<b>Bens Adquiridos</b>	<b>Aquisições</b>	<b>Declaração Amortização Acumulada</b>	<b>Transf. de conta entre Grupo</b>	<b>Saldo Residual em 31/12/2019</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>54.960.516</b>	<b>3.283.214</b>	<b>(22.259.324)</b>	<b>0</b>	<b>35.984.706</b>
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>21.195.295</b>	<b>3.522</b>	<b>(13.925.439)</b>	<b>(4.505.936)</b>	<b>2.767.442</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>18.551.134</b>	<b>3.522</b>	<b>(11.281.278)</b>	<b>(4.505.936)</b>	<b>2.767.442</b>
Mobiliário em Geral	2.396.255	0	(1.534.425)		861.830
Maquinas e Equipamentos	197.455	0	(48.381)		149.074
Aparelhos	14.216	0	(7.292)		6.924
Computadores e Periféricos	7.374.812	0	(7.374.812)		0
Biblioteca	25.629	330	(9.896)		16.062
Equipamentos de Telecom.	250.950	0	(250.950)		0
Software	4.505.936	0	0	(4.505.936)	0
Equipamentos Energia Elétrica	2.494.646	0	(1.623.181)		871.465
Utensílio de Copa e Cozinha	2.249	3.192	(1.641)		3.801
Aparelho de Medição e Orientação	3.200	0	(2.720)		480
Equip. para Áudio, Vídeo e Foto	1.208.818	0	(381.671)		827.147
Outros Bens de Uso Duradouro	76.968	0	(46.309)		30.659
<b>BENS IMÓVEIS</b>	<b>2.644.161</b>	<b>0</b>	<b>(2.644.166)</b>		<b>0</b>
Instalações em Bens de Terceiros	2,644.161	0	(2.644.166)		0
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>33.765.221</b>	<b>0</b>	<b>(8.333.885)</b>	<b>4.505.936</b>	<b>33.217.264</b>
Licenças e Softwares T.I.	7.466.127	35.645	(8.333.885)	4.505.936	3.673.824
CT - 12/2013 – BR-116	5.813.859				5.813.859
CT - 09/2014 – BR-153/GO/TO	3.672.758				3.672.758
CT - 32/2013 – BR-101/BA	2.606.158				2.606.158
CT - 15/2014 – BR-262/MG	2.392.463				2.392.463
CT - 17/2015 – BR-364/MT/GO	2.573.698	71			2.573.769
CT - 16/2015 – BR-156/476/282/480	2.808.480				2.808.480
CT - 03/2016 – BR-364/GO;365/MG	3.150.693	346.819			3.150.693
CT - 31/2017 – BR-386/RS	1.946.741				2.293.560
CT - 13/2016 – Nova Dutra / Concer / Rodovias Galvão	888.973	289.997			888.973
CT - 03/2018 – BR-040/DF/GO/MG	231.233	2.301.364			521.230
CT - 11/2018 – BR-364/MT/RO	214.038	306.096			2.515.402

### 3.2.1 - Imobilizado

Houve uma redução de 32%, em relação ao exercício de 2018, principal fator foi em relação a depreciação, no valor de R\$ 1.366.064.

2019	2018
R\$ 2.767.442	R\$ 4.129.984

Título	Saldo em 31/12/2018	Aquisições	Depreciação Amortização	Taxa de Depreciação %	Saldo em 31/12/2019
<b>IMOBILIZADO</b>	<b>4.129.984</b>	<b>3.522</b>	<b>(1.366.064)</b>		<b>2.767.442</b>
<b>BENS MÓVEIS</b>	<b>4.129.984</b>	<b>3.522</b>	<b>(1.366.064)</b>		<b>2.767.442</b>
Mobiliário em Geral	1.101.456	0	(239.626)	10%	861.830
Maquinas e Equipamentos	168.819	0	(19.745)	10%	149.074
Aparelhos	8.346	0	(1.422)	10%	6.924
Computadores e Periféricos	109.859	0	(109.859)	20%	0
Biblioteca	18.328	330	(2.596)	10%	16.062
Equipamentos de Telecom.	0	0	0	20%	0
Software	492.761	0	(492.761)	20%	0
Equipamentos Energia Elétrica	1.120.929	0	(249.464)	10%	871.465
Utensilio de Copa e Cozinha	1.100	3.192	(491)	10%	3.801
Aparelho de Medição e Orientação	1.120	0	(640)	10%	480
Equip.para Áudio, Vídeo e Foto	1.068.910	0	(241.763)	10%	827.147
Outros Bens de Uso Duradouro	38.356	0	(7.697)	10%	30.659

### 3.2.2 - Intangível

Aumento no percentual de 4%, que corresponde a aquisição dos produtos referentes aos Estudos para obtenção de Licenciamento Ambiental de R\$ 3.279.992, que foi superior a dedução da amortização de softwares no período de R\$ 1.931.725;

Destaca-se a existência de R\$ 29.543.440 de Estudos e Projetos em andamento, pois estão

registrados em conformidade com CPC 04 (R1), que preceitua que a amortização deve ser iniciada a partir do momento em que o ativo estiver disponível para uso.

2019	2018
R\$ 33.217.264	R\$ 31.868.997

Título	Saldo em 31/12/2018	Aquisições	Depreciação Amortização	Taxa de Depreciação %	Saldo em 31/12/2019
<b>INTANGÍVEL</b>	<b>31.868.997</b>	<b>3.279.992</b>	<b>(1.931.725)</b>	<b>%</b>	<b>33.217.264</b>
Licenças e Softwares T.I.	5.569.904	35.645	(1.931.725)	20%	3.673.824
CT - 12/2013 – BR-116	5.813.859			Em andamento	5.813.859
CT - 09/2014 – BR-153/GO/TO	3.672.758			Em andamento	3.672.758
CT - 32/2013 – BR-101/BA	2.606.158			Em andamento	2.606.158
CT - 15/2014 – BR-262/MG	2.392.463			Em andamento	2.392.463
CT - 17/2015 – BR-364/MT/GO	2.573.698	71		Em andamento	2.573.769
CT - 16/2015 – BR-156/476/282/480	2.808.480			Em andamento	2.808.480
CT - 03/2016 – BR-364/GO;365/MG	3.150.693			Em andamento	3.150.693
CT - 31/2017 – BR-386/RS	1.946.741	346.819		Em andamento	2.293.560
CT - 13/2016 – Nova Dutra / Concer / Rodovias Galvão	888.973			Em andamento	888.973
CT - 03/2018 – BR-040/DF/GO/MG	231.233	289.997		Em andamento	521.230
CT - 11/2018 – BR-364/MT/RO	214.038	2.301.364		Em andamento	2.515.402
CT - 05/2019 - EF/170 - MRS	0	306.096		Em andamento	306.096

## NOTA 4 - APRESENTAÇÃO CONTAS PATRIMONIAIS - PASSIVO

### 4.1 - Passivo Circulante

2019	2018
R\$ 4.964.723	R\$ 5.143.906

#### 4.1.1 - Contas a Pagar

Ocorreu uma redução de 6%, em relação ao período anterior, abaixo evidenciamos as contas que afetaram a diminuição realizada.

2019	2018
R\$ 4.964.723	R\$ 5.143.906

#### 4.1.1.1 - Fornecedores

Houve um aumento de 10% em fornecedores a pagar, devido ao fechamento concomitante da Contabilidade da Lei nº 6.404/76 com a Contabilidade da Lei nº 4.320/64, encerrada no dia 07 de janeiro de 2020;

2019	2018
R\$ 96.815	R\$ 87.455

#### 4.1.1.2 - Salários a Pagar

Ocorreu variação mínima do valor líquido da folha de pagamento a pagar em relação ao exercício anterior;

2019	2018
R\$ 1.635.991	R\$ 1.628.248

#### 4.1.1.3 - Consignações a Recolher

Devido a implantação do e-social, o INSS retido sobre a folha de pagamento só pode ser pago após a encerramento do período, fato que aumentou as consignações em 140%;

2019	2018
R\$ 139.358	R\$ 58.135

#### 4.1.1.4 - Caução

Resgate total da conta de caução, devido ao encerramento do contrato administrativo nº 04/2017.

2019	2018
R\$ 0	R\$ 938

#### 4.1.1.5 - Encargos Sociais a Recolher

Valor referente ao INSS patronal sobre a folha de pagamento da competência 12/2019, devido a implantação do e-social, será pago após encerramento do exercício;

2019	2018
R\$ 428.589	R\$ 0

#### 4.1.1.6 - Impostos e Taxas a Recolher

Redução de 32% em relação à 2018 dos tributos a recolher sobre o rendimento de aplicação financeira e o IRPJ e a CSLL sobre o resultado do exercício de 2019, discriminados abaixo:

2019	2018
R\$ 482.155	R\$ 711.159

Impostos	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
PIS	612	690
COFINS	3.768	4.248
IRPJ	344.953	512.927
CSLL	132.822	193.294
<b>Total</b>	<b>R\$ 482.155</b>	<b>R\$ 711.159</b>

#### 4.1.1.7 - Provisões Trabalhistas

Foi registrado uma redução de 18% com despesas de provisão de pessoal, principal fator foi a diminuição das férias a pagar e seus reflexos. Foi registrado também alguns valores de 13º salário a pagar sobre funcionários admitidos após fechamento da folha de dezembro.

2019	2018
R\$ 2.181.815	R\$ 2.657.971

Impostos	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018	Varição
Provisão Férias + 1/3	1.610.320	1.964.502	-18%
Provisão INSS s/Férias	439.617	536.309	-18%
Provisão FGTS s/Férias	128.826	157.160	-18%
Provisão 13º Salário	2.256	0	100
Provisão INSS s/ 13º Salário	180	0	100
Provisão FGTS s/ 13º Salário	616	0	100
<b>Total</b>	<b>R\$ 2.181.815</b>	<b>R\$ 2.657.971</b>	<b>-18%</b>

#### 4.2 - Passivo Não Circulante

Este grupo é composto pela conta de Provisões para Causas Trabalhistas e Cíveis no total de R\$ 1.044.981.

2019	2018
R\$ 1.044.981	R\$ 848.897

#### 4.2.1 - Provisões para Contingências

Variação de 23%, referente ao posicionamento da Procuradoria Jurídica Geral da EPL e com base no Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC 25, em que os processos são classificados em: prováveis, possíveis ou remotos. No exercício de 2019 houve aumento no quantitativo de ações com pagamento provável:

2019	2018
R\$ 1.044.981	R\$ 848.897

Provisão de Ações	Saldo em 31/12/2018	Ingresso	Baixa	Pagamento	Saldo em 31/12/2019
Trabalhistas	848.897	1.338.642	(1.142.558)	0	1.044.981
<b>Total</b>	<b>848.897</b>	<b>1.338.642</b>	<b>(1.142.558)</b>	<b>0</b>	<b>1.044.981</b>

Em atendimento ao CPC 25 e com base na informação da Procuradoria Jurídica Geral desta EPL, informamos todos os processos judiciais

com a situação de possível pagamento, atualizados até 31/12/2019, os quais totalizam o valor de R\$ 50.741.215, evidenciados no quadro abaixo:

Ações	Saldo em 31/12/2018	Saldo em 31/12/2019
Trabalhistas	1.467.379	1.111.304
Cíveis	49.422.602	49.629.911
<b>Total</b>	<b>50.889.981</b>	<b>50.741.215</b>

#### 4.3 - Patrimônio Líquido

Ocorreu um aumento de 23%, composto do quadro abaixo:

2019	2018
R\$ 84.235.706	R\$ 68.118.016

Patrimônio Líquido	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Capital Social Integralizado	98.701.677	86.341.473
Crédito Aumento Capital Social	14.695.573	12.360.204
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(29.161.544)	(30.583.661)
<b>Total</b>	<b>R\$ 84.235.706</b>	<b>R\$ 68.118.016</b>

#### 4.3.1 - Capital Integralizado

Aumento do capital social em 14%, devido a integralização no valor de R\$ 12.360.204 por meio da Assembleia Geral Ordinária em 18/04/2019 e Assembleia Geral Extraordinária em 26/08/2019;

2019	2018
R\$ 98.701.677	R\$ 86.341.473

#### 4.3.2 - Crédito p/ Futuro Aumento de Capital Social

Aumento de 18%, em relação a 2018, refere-se aos créditos repassados pela União no exercício de 2019 para utilização em investimentos. O valor de R\$ 12.360.204 referente a 2018 foi integralizado na Assembleia Geral Ordinária de 18/04/2019 e Assembleia Geral Extraordinária em 26/08/2019;

2019	2018
R\$ 14.695.573	R\$ 12.360.204

Acionista	Saldo em 31/12/2018	Ingresso	Baixa	Saldo em 31/12/2019
União	12.360.204	14.695.573	(12.360.204)	14.695.573
<b>Total</b>	<b>12.360.204</b>	<b>14.695.573</b>	<b>(12.360.204)</b>	<b>14.695.573</b>

#### 4.3.3 - Lucro ou Prejuízo Acumulado

Houve uma diminuição do Prejuízo acumulado de 4%, em relação a 2018 devido a Prestação de Serviços dos Estudos de Arrendamento Portuário realizados pela EPL que resultaram no Lucro do final do exercício de 2019;

2019	2018
R\$ (29.161.544)	R\$ (30.583.661)

### NOTA 5 - APRESENTAÇÃO CONTAS RESULTADO

#### 5.1 - Receitas Operacionais

Refere-se ao resultado operacional líquido sobre a prestação de serviço de Estudo de Viabilidade Técnica das áreas Portuárias arrendadas pela União, houve uma redução de 62% comparado a 2018.

2019	2018
R\$ 348.654	R\$ 915.172

### 5.1.1 - Receita de Prestação de Serviço

Valor da prestação de serviço de Estudo de Viabilidade Técnica das áreas Portuárias Arrendadas pela União, aumento de 142% em relação a 2018.

2019	2018
R\$ 2.496.042	R\$ 1.031.180

### 5.1.2 - Deduções da Prestação de Serviço

Valor dos tributos sobre a prestação de serviço de Estudo de Viabilidade Técnica das áreas Portuárias, variação de 142% ocasionada pelo aumento da prestação de serviço.

2019	2018
R\$ (280.805)	R\$ (116.008)

### 5.1.3 - Custo de Prestação de Serviço

Valor do custo pela prestação de serviço de Estudo de Viabilidade Técnica das áreas Portuárias, não havia metodologia de custos implantada em 2018.

2019	2018
R\$ (1.866.583)	R\$ 0

## 5.2 - Despesas Operacionais

As despesas Operacionais da EPL estão classificadas em Administrativas que englobam o custeio, relacionadas a atividade meio e as Despesas com Infraestrutura, que estão relacionadas as atividades de Pesquisas, Estudos e Projetos da área finalística. Essas

despesas tiveram redução de 35% comparadas à 2018, detalhadas a seguir.

2019	2018
R\$ 46.624.646	R\$ 73.219.164

### 5.2.1 - Pessoal e Encargos

Ocorreu uma redução de R\$ 5,6 milhões, que representa 15% das despesas de pessoal, tendo como principal motivo a alocação da despesa no Custo apurado da Prestação de Serviço, bem como, o número de servidores nomeados na EPL com opção e cargos vagos;

2019	2018
R\$ 30.729.485	R\$ 36.352.684

### 5.2.2 - Despesa com Material de Consumo

Redução de 41% nas despesas com material de consumo, referente ao material de almoxarifado e o material utilizado nos contratos de prestação de serviços de manutenção Predial e de TI da EPL.

2019	2018
R\$ 110.882	R\$ 187.834

### 5.2.3 - Serviço de Terceiros

Nesta rubrica estão alocadas as despesas diretas com manutenção da EPL, ocorreu uma redução de 21% comparado a 2018. Os principais motivos foram o encerramento do Contrato de Locação de Veículos, Apoio Administrativo e a redução oriunda da negociação do Contrato de Aluguel.

2019	2018
R\$ 10.005.217	R\$ 12.688.818

Descrição de Serviços	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Serviços Técnicos	1.721.097	2.600.312
Locação de Veículos	205.549	503.474
Locação de Imóveis	4.423.797	4.954.434
Serviço de Vigilância	637.406	584.254
Serviço de Limpeza e Conservação	346.730	263.100
Serviço de Copeiragem	737.585	656.082
Apoio Administrativo	132.182	1.543.008
Fotocópias / Impressões	18.264	102.601
Manutenção de Software	144.146	329.007
Serviços Diversos	1.638.461	1.152.546
<b>Total</b>	<b>R\$ 10.005.217</b>	<b>R\$ 12.688.818</b>

### 5.2.4 - Outros Serviço de Terceiros

Estão contabilizados neste grupo, despesas de Água, Energia, Telefone, Correios, Seguro e Passagens aéreas, houve aumento de 27% em relação a 2018.

2019	2018
R\$ 1.323.452	R\$ 1.043.167

Descrição de Serviços	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Água e Esgoto	10.941	10.320
Energia Elétrica	429.304	372.917
Telefonia	1.007	6.297
Correios	9.610	8.205
Seguros	188.726	137.995
Passagens Aéreas	569.921	360.415
Custas Judiciais	4.264	6.900
Publicações, Revistas e Jornais	92.717	131.711
Outros Serviços Diversos	16.962	8.407
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.323.452</b>	<b>R\$ 1.043.167</b>

### 5.2.5 - Despesas Tributárias

Redução de 59% comparado com 2018, diminuição gerada pelo pagamento do Diferencial de Alíquota de ICMS, ocasionado pelo Auto de Infração do GDF cujo o fato gerador foi em março de 2013, o que aumentou em 124% as despesas tributárias em 2018.

2019	2018
R\$ 209.277	R\$ 509.892

### 5.2.6 - Despesas com Depreciação e Amortização

Estão registradas as despesas de depreciação de imobilizado, de instalação em bens de terceiros e amortização de intangíveis e softwares, ocorridas no exercício de 2019, sendo:

2019	2018
R\$ 3.297.789	R\$ 5.160.276

Depreciação /Amortização	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Depreciação de Imobilizado	1.366.063	2.196.599
Depreciação de Instalações em Bens de Terceiros	0,00	265.492
Amortização de Software	0,00	1.828.808
Amortização de Intangíveis	1.931.726	869.377
<b>Total</b>	<b>R\$ 3.297.789</b>	<b>R\$ 5.160.276</b>

### 5.2.7 - Provisões com Causas Trabalhistas

Varição negativa de 61%, devido a reversão das provisões, isto é, os processos judiciais passaram a condição de possíveis, conforme entendimento da Procuradoria Jurídica da EPL, e contabilizados de acordo com o CPC 25.

2019	2018
R\$ 196.084	R\$ 500.769

### 5.2.8 - Despesa com Estudos e Projetos

Em 2019 não houve desembolso de despesas com Estudos e Projetos com Estruturação de Rodovias, justificando-se a redução.

2019	2018
R\$ 0	R\$ 2.980.219

### 5.2.9 - Despesa com Convênios e Congêneres

Nos acordos firmados pela EPL, houve uma redução nos repasses de 94% comparado com 2018, conforme quadro abaixo:

2019	2018
R\$ 752.460	R\$ 13.795.985

Termo	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Acordo de Cooperação Técnica 01/2013 - PNUD	0	11.670.360
Termo de Execução Descentralizada 01/2016 - IPEA	0	705.269
Termo de Compromisso 01/2015 – Dersa	752.460	1.420.356
<b>Total</b>	<b>R\$ 752.460</b>	<b>R\$ 13.795.985</b>

### 5.3 - Receitas e Despesas Financeiras

No exercício de 2019, houve uma redução comparado a 2018 devido as receitas financeiras.

2019	2018
R\$ 1.488.066	R\$ 1.682.001

#### 5.3.1 - Receita Financeira

Varição negativa de 37% ocasionada pelo recebimento, em 2018, dos juros correspondentes à entrega da Licença de Instalação – LI da BR-163/MS.

2019	2018
R\$ 1.488.850	R\$ 2.359.423

Descrição	Saldo em 31/12/2019	Saldo em 31/12/2018
Rendimento de Aplicação Financeira	1.333.187	824.194
Atualização Monetária	49.178	1.535.229
Descontos Obtidos	4.329	0
Multas Aplicadas	102.156	0
<b>Total</b>	<b>R\$ 1.488.850</b>	<b>R\$ 2.359.423</b>

### 5.3.2 - Despesa Financeira

Diminuição considerável tendo em vista o atendimento integral do Decreto nº 2.673/1998, alterado pelo Decreto nº 8.945/2016, quanto à integralização de capital e sua atualização monetária (SELIC).

2019	2018
R\$ 784	R\$ 677.422

### 5.4 - Subvenção para Custeio

Corresponde as receitas de repasses de subvenções governamentais para manutenção do custeio da unidade. Comparando com 2018, houve decréscimo de 31%, gerado principalmente pelas despesas com Estudos e Projetos, Termo de Compromisso, Contratos de Aluguel, Veículos e Acordos de Cooperação;

2019	2018
R\$ 45.922.435	R\$ 66.287.638

### 5.5 - Outras Despesas e Receitas Operacionais

Estão registradas nesta conta, Outras Receitas e Despesas, que não caracterizam prestação de serviço efetiva.

2019	2018
R\$ 765.383	R\$ 6.776.621

#### 5.5.1 - Alienação de Bens

No exercício de 2019, não foi registrado nenhuma venda de Licenças de propriedade da EPL.

2019	2018
R\$ 0	R\$ 6.848.304

### 5.5.2 - Outras Receitas Operacionais

Não houve registro de ressarcimento de despesas de pequeno valor de exercícios anteriores.

2019	2018
R\$ 0	R\$ 40.187

### 5.5.3 - Ganho com Incorporação de Ativo

O valor originário da alteração de procedimento contábil, realizado pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN, no Balanço Geral da União - BGU, onde foi registrado um ganho econômico com a Incorporação de Ativo, referente aos repasses, por meio do Termo de Execução Descentralizada – TED, firmado com o IPEA.

2019	2018
R\$ 765.383	R\$ 0

### 5.6 - Lucro Bruto

Redução do resultado em 31%, comparado com 2018, principal reflexo foi a Receita pela entrega das Licenças de Instalações as concessionárias vencedoras do Leilão rodoviário realizado pela União em 2018.

2019	2018
R\$ 1.899.892	R\$ 2.441.788

### 5.7 - Lucro Líquido

Após o registro do Lucro no exercício de 2019 no valor de R\$ 1.899.892, foi registrado o IRPJ no valor de R\$ 344.953 e a CSLL no valor de R\$ 132.822 sobre o Lucro, finalizando o exercício com o Lucro Líquido de R\$ 1.422.117, valor esse que amortizará o prejuízo acumulado até 2018.

2019	2018
R\$ 1.422.117	R\$ 1.735.567

## NOTA 6 - APRESENTAÇÃO DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

### 6.1 - Receita Financeira

Receita de recursos financeiros inferior em 47% ao exercício de 2018, redução decorrente do recebimento de juros e multas por atraso de recebimento em 2018.

2019	2018
R\$ 1.219.427	R\$ 2.319.406

## 6.2 - Receita de Prestação de Serviço

Refere-se ao valor financeiro líquido recebido pela prestação de serviço de Estudos de Viabilidade Técnica das áreas portuárias em 2019, 144% superior à 2018.

2019	2018
R\$ 2.496.042	R\$ 1.022.735

## 6.3 - Fornecedores

Variação negativa de 18% motivada pela rescisão contratual de locação de veículos e supressão no contrato de Aluguel.

2019	2018
R\$ (11.233.062)	R\$ (13.862.120)

## 6.4 - Despesa com Convênios e Congêneres

Aumento de 164% nos repasses a acordos de cooperação, termos de execução descentralizada e termo de compromisso da EPL, detalhado no item 5.2.10.

2019	2018
R\$ (759.459)	R\$ (13.795.985)

## 6.5 - Adiantamentos a Empregados

Ocorreu um aumento de adiantamentos de 13º salário e de férias concedidos a empregados no exercício de 2019 em relação a 2018.

2019	2018
R\$ (8.511)	R\$ 4.252

## 6.6 - Impostos a Recuperar

Ocorreu uma variação negativa de 45%, ocasionada pelo pagamento do IRPJ e CSLL pago por estimativa em 2019 ser inferior a 2018.

2019	2018
R\$ (179.100)	R\$ (327.449)

## 6.7 - Despesas Antecipadas

Estão contabilizados os valores pagos do Seguro de Responsabilidade Civil referente ao exercício de 2020, pago integralmente em 2019.

2019	2018
R\$ (63.025)	R\$ (137.572)

## 6.8 - Depósito Recursal

Valores referentes aos depósitos recursais realizados no exercício de 2019, aumento de 230% em relação aos efetuados em 2018.

2019	2018
R\$ (139.003)	R\$ (42.121)

## 6.9 - Pagamento de Obrigações

Trata-se dos pagamentos das obrigações apropriadas no encerramento do exercício, ocorreu uma redução de 99% devido a quantidade de apropriações terem reduzidas na virada do exercício de 2018 e 2019.

2019	2018
R\$ 6.769	R\$ 691.180

## 6.10 - Despesas Tributárias

Em 2019, reduziu em 51% o pagamento despesas tributárias, devido ao do Auto de Infração do GDF sobre o Diferencial de Alíquota de ICMS pago em 2018.

2019	2018
R\$ (204.896)	R\$ (422.662)

## 6.11 - Despesas Financeiras

Devido ao Auto de Infração do GDF, referente ao Diferencial de Alíquota de ICMS pago em 2018, ocorreu a redução da despesa em 2019 em 99%.

2019	2018
R\$ (784)	R\$ (292.198)

## 6.12 - Pessoal e Encargos Sociais

Houve redução das despesas com pessoal, no percentual de 11% em relação a 2018, consequência da alocação dos custos dos serviços prestados e pela contratação de funcionários optantes pelo regime estatutário.

2019	2018
R\$ (30.696.985)	R\$ (34.626.060)

## 6.13 - Custo dos Serviços Prestados

Valor pago pelo custo da prestação de serviço de Estudo de Viabilidade Técnica das áreas Portuárias, em 2018 não foi apurado o custo sobre os serviços executados;

2019	2018
R\$ (2.147.388)	R\$ 0

#### 6.14 - Adiantamento de Acordos e Convênios

Trata-se dos valores repassados para Acordos e Convênios, cuja a baixa ocorrerá quando a realização da prestação de contas ou a devolução do recurso. Valor repassado para o Acordo de Parceria nº 01/2019 firmado entre EPL e IFC.

2019	2018
R\$ (12.524.750)	R\$ 0

#### 6.15 - Aquisição de Imobilizado

Diminuição de aquisições de imobilizado em 100% comparado com 2018.

2019	2018
R\$ (3.522)	R\$ (1.654.006)

#### 6.16 - Aquisição de Intangível

Diminuição de aquisições em 67% comparado com 2018, principal fator é a baixa execução dos contratos com software e novos licenciamentos ambientais.

2019	2018
R\$ (3.279.993)	R\$ (9.923.848)

#### 6.17 - Subvenção do Tesouro Nacional

Refere-se a redução de recebimento de subvenção do governo federal para custear as despesas administrativas da EPL, na proporção de 30%, comparado com 2018, reflexo da redução das despesas efetivamente pagas.

2019	2018
R\$ 45.922.435	R\$ 66.287.638

#### 6.18 - Créditos para Futuro Aumento de Capital Social

Aumento de 19%, comparado com 2018, principal fator foi o Acordo de Parceria firmado entre EPL e IFC, o qual se refere a estruturação de projetos de concessões rodoviários que compõem os Investimentos da EPL.

2019	2018
R\$ 14.695.573	R\$ 12.360.204

## NOTA 7 - QUADRO DEMONSTRATIVO DA COMPOSIÇÃO SALARIAL EPL

Relação	Gratificação			Benefícios			
	Menor	Maior	Média	Saúde			Refeição
				Menor	Maior	Média	
Conselheiros	3.171,38	3.171,38	3.171,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Diretores	29.274,26	29.274,26	29.274,26	0,00	0,00	0,00	429,00
Demais	5.886,25	23.544,98	14.715,61	120,08	241,33	180,70	667,00

**BENEFÍCIOS CONCEDIDOS - R\$ 1.404.983** de conformidade com CPC-Comitê de Pronunciamento Contábil, relacionamos abaixo

os benefícios que os colaboradores receberam em 2019:

Benefícios	R\$
Auxílio Creche	128.624
Auxílio Alimentação	960.939
Assistência Médica	308.747
Adicional por Tempo de Serviço (Pessoal requisitado com ônus)	6.673
<b>TOTAL</b>	<b>1.404.983</b>

## NOTA 8 - QUADRO COMPARATIVO ENTRE AS LEIS 4.320/64 E 6.404/76

Em atendimento ao Acórdão nº 2.016/2006 do Tribunal de Contas da União – TCU, publicado no Diário Oficial da União de 06/11/2006, apresenta-

mos o quadro dos saldos levantados pelo sistema contábil Societário e sistema SIAFI, em 31/12/2019, com as respectivas informações:

## Balço Patrimonial

Ativo	Societário	SIAFI	Diferença	Nota
Disponível	26.677.566,06	26.677.566,06		
Estoques	85.298,73	85.298,73		
Adiantamentos	244.995,09	244.995,09		
Valores a receber	11.966.352,19	11.966.352,19		
Impostos a recuperar	623.101,69	623.101,69		
Despesas Antecipadas	77.205,82	77.205,82		
Termo de Execução Descentralizado / Acordo	12.721.113,88	13.290.133,56	754.761,69	a
Depósito Recursal	302.479,00	302.479,00		
Depósito Judicial	238.810,37	238.810,37		
Imobilizado	2.767.442,38	2.767.442,38		
Intangível	33.217.264,41	33.217.264,41		
<b>Total Ativo</b>	<b>90.245.410,99</b>	<b>89.490.649,30</b>	<b>754.761,69</b>	

Passivo	Societário	SIAFI	Diferença	Nota
Contas a pagar	3.817.806,47	3.817.806,47		
Consignações a recolher	139.357,58	139.357,58		
Encargos Sociais a recolher	428.589,19	428.589,19		
Fornecedores	96.815,00	96.815,00		
Impostos e Taxas a recolher	482.156,00	302.522,71	179.633,29	b
Provisões	1.044.980,78	1.044.980,78		
Crédito para Aumento de Capital	14.695.572,77	14.695.572,77		
Capital Social	98.701.677,30	98.701.677,30		
Prejuízo Acumulado	(29.161.544,10)	(29.736.672,50)	575.128,40	c
<b>Total Passivo</b>	<b>90.245.410,99</b>	<b>89.490.649,30</b>	<b>754.761,69</b>	

### Nota Explicativa

- Valor de provisão de créditos para liquidação duvidosa, estornado após encerramento do período no SIAFI.
- Reflexo do IRPJ e CSLL sobre o estorno realizado no período no SIAFI.
- Reflexo do Resultado do Exercício sobre o estorno realizado após encerramento do período no SIAFI.

## **DECLARAÇÃO DOS DIRETORES DA EMPRESA**

Os Srs. Arthur Luis Pinho de Lima, Marcelo Guerreiro Caldas e Rafael Antonio Cren Benini, Diretores da Empresa de Planejamento e Logística S.A., com sede no SCS, Quadra 9, Lote C, Edifício Parque Cidade Corporate, Torre C, Brasília/DF. Inscrita no CNPJ nº 15.763.423/0001-30, em atendimento ao disposto nos incisos V e VI, do artigo 25, da

Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, declaram que reviram, discutiram e concordam com as Demonstrações Financeiras do exercício de 2019 e com as opiniões expressas no Relatório dos Auditores Independentes - Audilink Auditores & Consultores acerca das Demonstrações Financeiras do mesmo período.

## **PROPOSTA DE DESTINAÇÃO DO RESULTADO**

Em cumprimento aos dispositivos legais que regem a matéria, e considerando o lucro do exercício de 2019 no valor de R\$ 1.422.116,93 (um milhão, quatrocentos e vinte e dois mil, cento

e dezesseis reais e noventa e três centavos), propõe-se a destinação para a conta de prejuízos acumulados.

**ARTHUR LUIS PINHO DE LIMA**

Diretor-Presidente

**RAFAEL ANTÔNIO CREN BENINI**

Diretor de Planejamento

**MARCELO GUERREIRO CALDAS**

Diretor de Gestão

**HERBERT MARCUSE MEGEREDO LEAL**

Gerente de Finanças

**FÁBIO CÉSAR DE CARVALHO**

CRC: SP - 253409/O-9 T-DF





[www.epl.gov.br](http://www.epl.gov.br)

**EPL.**

Empresa de Planejamento e Logística S.A.