

**ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA INFRA S.A.
REALIZADA EM 14 DE DEZEMBRO DE 2023**

DATA, HORA E LOCAL: 14 de dezembro de 2023, às 9h, realizada presencialmente na sede da empresa, no endereço SAUS, Quadra 01, Bloco "G", Lotes 3 e 5, Asa Sul, Brasília-DF, CEP 70.070-010.

PARTICIPANTES: o Presidente do Conselho Fiscal Felipe Soares Ludovice, Conselheiro Titular representante do Tesouro Nacional, e os Conselheiros Titulares Eduardo Rocha Praça e Leonardo Cezar Ribeiro, representantes do Ministério dos Transportes.

1. ORDEM DO DIA:**1.1. Deliberações iniciais do Conselho Fiscal****1.1.1. Aprovação da ata da reunião anterior.**

Os Conselheiros analisaram e aprovaram a Ata da 11ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da INFRA S.A. de 2023, realizada no dia 20 de novembro de 2023.

1.1.2. Aprovação do Calendário de reuniões do Conselho Fiscal para 2024.

Os Conselheiros analisaram e aprovaram o calendário com as datas previstas para realização das reuniões ordinárias do Conselho Fiscal durante o exercício de 2024. As reuniões foram agendadas para 02 de fevereiro, 01 de março, 25 de março, 29 de abril, 27 de maio, 24 de junho, 29 de julho, 26 de agosto, 30 de setembro, 21 de outubro, 25 de novembro e 16 de dezembro de 2024.

1.2. Atas da Assembleia Geral, do Conselho de Administração e da Diretoria Executiva**1.2.1. Assembleia Geral.**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Ata da 82ª Assembleia Geral Extraordinária, realizada em 24 de novembro de 2023, a qual deliberou pela aprovação do aumento do capital social e pela eleição de Fernando Aldeia Loureiro como representante dos empregados no Conselho de Administração.

1.2.2. Conselho de Administração.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento das Atas da 7ª, 8ª e 9ª Reuniões Ordinárias do CONSAD, realizadas em 27 de julho, 29 de agosto e 26 de setembro de 2023, respectivamente, e da Ata da 19ª Reunião Extraordinária do CONSAD, realizada em 06 de outubro de 2023.

Quanto à ata da 8ª Reunião Ordinária, realizada em 29 de agosto de 2023, o Conselho Fiscal externou sua preocupação com a falta de membro independente do conselho, o qual deve ser indicado pelo Ministério dos Transportes e atuará tanto no Conselho de Administração como no



Comitê de Auditoria Estatutário, conforme estabelecido no Estatuto Social da INFRA S.A. Dessa forma, o colegiado solicitou que o Conselho de Administração diligenciasse novamente o Ministério dos Transportes para indicar o membro independente com a urgência que o caso requer.

1.2.3. *Diretoria Executiva.*

O Conselho Fiscal tomou conhecimento das Atas da 39ª a 43ª Reuniões Ordinárias da DIREX, realizadas entre 11 de outubro e 08 de novembro de 2023, e das Atas da 37ª, 39ª e 40ª Reuniões Extraordinárias da DIREX, realizadas entre 11 de outubro e 01 de novembro de 2023, respectivamente.

1.3. **Informações Contábeis e Financeiras**

1.3.1. *Documentos Contábeis e Financeiros.*

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos contábeis e financeiros referentes a outubro de 2023, encaminhado por meio do Ofício nº 976/2023/DIRAF-INFRA S.A., de 20 de novembro de 2023, o qual encaminhou: o Despacho nº 472/2023/GECON/SUPOF/DIRAF-INFRA S.A., de 20 de novembro de 2023; o Demonstrativo das Contas Bancárias; a Situação Patrimonial (Anexos A, B e C); o Detalhamento das Contas SIAFI e o Balancete.

1.4. **Auditoria Interna**

1.4.1. *Relatório de Monitoramento da Auditoria Interna.*

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório de Monitoramento da Auditoria Interna, referente a novembro de 2023 (51402.100875/2021-51), encaminhado por meio do Ofício nº 137/2023/AUDIN-INFRA S.A., de 5 de dezembro de 2023, e respectivos anexos dos achados da Auditoria Interna, dos achados de risco extremo, do Sistema E-AUD da CGU, dos processos abertos identificados pelo CONECTA-TCU e o Monitoramento de demandas do CONSAD.

1.5. **Corregedoria (COGER).**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Planilha de atualizações da Corregedoria atualizada em dezembro de 2023, encaminhada por meio do Ofício nº 142/2023/COGER-INFRA S.A. (51402.102488/2020-79), de 06 de dezembro de 2023.

1.6. **Ouvidoria (OUVIR)**

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório do SIC e da Ouvidoria da INFRA S.A. referente a novembro de 2023, enviado por meio do Ofício nº 295/2023/OUVIR/CONSAD-INFRA S.A. (50050.000029/2022-98), de 04 de dezembro de 2023.

1.7. **Respostas ao Conselho Fiscal**

O Conselho tomou conhecimento das seguintes respostas:



1.7.1. Ofício nº 33/2023/CONFIS-INFRASA

Resposta ao Ofício nº 33/2023/CONFIS-INFRASA (7700460), de 30 de outubro de 2023, referente ao acompanhamento pelo Conselho Fiscal do processo de reconhecimento de dívida referente a valores não repassados pela União ao Instituto GEIPREV de Seguridade Social. A Diretoria de Administração e Finanças encaminhou o Ofício nº 969/2023/DIRAF-INFRASA, de 16 de novembro de 2023, e o Despacho nº 241/2023/SUGEP/DIRAF-INFRASA (7714568), de 14 de novembro de 2023.

1.7.2. Ofício nº 34/2023/CONFIS-INFRASA

Resposta ao Ofício nº 34/2023/CONFIS-INFRASA (7700561), de 30 de outubro de 2023, referente aos esclarecimentos ao Conselho Fiscal sobre o 1º Mutirão de Conciliação para as obras da FICO. A Diretoria de Empreendimentos encaminhou o Ofício nº 1515/2023/DIRAF-INFRASA, de 27 de novembro de 2023, o Despacho nº 344/2023/GEDAF/SUGAT/DIREM-INFRASA, de 28 de novembro de 2023, e o Resumo Executivo do 1º Mutirão (7762333).

1.7.3. Ofício nº 35/2023/CONFIS-INFRASA

Resposta ao Ofício nº 35/2023/CONFIS-INFRASA (7701167), de 30 de outubro de 2023, referente aos esclarecimentos solicitados pelo Conselho Fiscal sobre os lançamentos contábeis do investimento cruzado. A Diretoria de Administração e Finanças encaminhou o Ofício nº 1012/2023/DIRAF-INFRASA, de 29 de novembro de 2023, o Ofício nº 53/2023/SUPOF/DIRAF-INFRASA, de 28 de novembro de 2023, e o Resumo Executivo sobre o Investimento Cruzado (7835673).

Quanto à resposta apresentada, o Conselho solicitou à Diretoria de Administração e Finanças o envio de um Resumo Executivo o qual apresente em uma página **(a)** a situação atual do investimento cruzado no âmbito da INFRA S.A, uma página com **(b)** a sugestão de resolução proposta pela empresa, e em outra página **(c)** as mudanças necessárias para implementar a resolução proposta. Devendo constar no Resumo a questão da apropriação do benefício tributário do REIDI, o risco tributário relacionado à incorporação do investimento cruzado no patrimônio da empresa e possível forma de incorporar esse ativo sem gerar base de cálculo para o pagamento de impostos.

Por fim, o Conselho também solicitou a participação da área contábil na próxima reunião do colegiado.

1.7.4. Ofício nº 36/2023/CONFIS-INFRASA

Resposta ao Ofício nº 36/2023/CONFIS-INFRASA (7816862), de 04 de dezembro de 2023, referente aos esclarecimentos ao Conselho Fiscal sobre o Plano Anual de Contratações da INFRA S.A. A Diretoria de Administração e Finanças encaminhou o Ofício nº 1034/2023/DIRAF-INFRASA, de 07 de dezembro de 2023, o Despacho nº 218/2023/SULIC/DIRAF-INFRASA, de 06 de dezembro de 2023, e anexos.



1.8. Outros assuntos

1.8.1. Relatórios Gerenciais da Diretoria de Empreendimentos:

O Conselho tomou conhecimento dos Relatórios Gerenciais da EF-354 - Ferrovia de Integração do Centro-Oeste, Anexo 9 do 3º TA-EFVM-Ed. 29, e dos Relatórios Gerenciais Integrados da EF-334 Ferrovia de Integração Oeste-Leste, ambos referentes a outubro e novembro de 2023.

1.8.2. Relatórios Circunstanciados de Viagem Internacional:

O Conselho tomou conhecimento dos seguintes Relatórios:

- a. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (7722792) do Superintendente de Projetos e Custos, Sérgio Nunes de Faria, para participação do Programa de Experiência Técnica Internacional – PETI, 4ª etapa/2023 com visita técnica sobre regulação de transporte terrestre na Espanha - Período: de 28 de outubro a 5 de novembro de 2023.

O PETI é uma iniciativa da Agência Nacional de Transportes Terrestres (ANTT) cujo objetivo é a promoção de capacitações internacionais para os participantes no período entre 2022 e 2025. São planejadas 4 edições anuais do programa, tratando de temas diversos que vão ao encontro das atribuições da Agência e ampliando conhecimentos técnicos e boas práticas que podem ser aproveitados no Brasil e disseminados para os demais agentes públicos das entidades participantes. No programa, os servidores e demais agentes públicos convidados participam de vistas técnicas em instituições estrangeiras acompanhados de membros da Diretoria da ANTT. A Edição de 2023 já foram realizadas na Suécia, Bélgica e China. Para essa última edição de 2023, a visita técnica oficial foi em Madri, na Espanha, e teve como tema principal o conhecimento na área de “Regulação de Transportes Terrestres” do país visitado.

- b. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (7662479) realizada pelo viajante Cristiano Della Giustina, Diretor de Planejamento, que ocorreu entre os dias 15 e 18 de outubro de 2023, em Santiago no Chile, para participar de troca de experiências entre os dois países, por meio de painéis específicos, seguidos de debates: Experiências de Free Flow no Chile desde 2004, Briefing com fabricantes e consultores de equipamentos para o Free Flow, Bancabilidade de projetos de concessão rodoviária no Chile e os impactos de novas tecnologias. E realização de visitas técnicas em trechos concedidos com Free Flow.
- c. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (7782666) do Diretor de Planejamento, Cristiano Della Giustina, para participar da cerimônia de premiação na P3 Awards.
- d. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional (7735427) do Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos, Tharlles José Soares Fernandes, para participar da cerimônia de premiação na P3 Awards.

A premiação na P3 Awards ocorreu no dia 26 de outubro de 2023, em Nova Iorque, nos Estados Unidos da América (EUA). A viagem ocorreu no período de 25 a 30 de outubro de 2023, para a disputa do prêmio “Melhor Financiamento de Projeto” com a modelagem de financiamento da Ferrovia de Integração Centro-Oeste - FICO, juntamente com a Agência Nacional de Transportes Terrestres - ANTT e o Ministério dos Transportes - MT; e para a participação de reunião com a XP Investments, empresa de fundo de investimentos, com o objetivo de apresentar a carteira de projetos da Infra S.A.



1.8.3. Portaria SEST/MGI nº 6.742, de 30 de outubro de 2023:

O Conselho tomou conhecimento da Portaria SEST/MGI nº 6.742, de 30 de outubro de 2023 (7842840), que trata da classificação das empresas estatais federais quanto ao porte, base exercício de 2022, encaminhado por meio do Ofício Circular SEI nº 1263/2023/MGI, de 21 de novembro de 2023, e Ofício-Circular nº 500/2023/GAB-INFRA/SEST-INFRA, de 07 de dezembro de 2023.

2. ASSUNTOS GERAIS DO CONSELHO FISCAL:

2.1. Acompanhamento dos Ofícios.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Planilha de monitoramento do Conselho atualizada em dezembro de 2023.

3. COMUNICAÇÕES:

3.1. Próxima reunião.

Os Conselheiros registraram ciência sobre a 1ª Reunião Ordinária do colegiado de 2024, agendada para o dia 29 de janeiro de 2024, a ser realizada presencialmente na sede da empresa.

4. ENCERRAMENTO:

Nada mais a tratar, eu, Secretário, lavrei a presente Ata, a qual lida e achada conforme foi aprovada e assinada pelos Conselheiros presentes, via Plataforma [Atlas Governance](#). Por fim, os conselheiros encerraram a reunião.

(assinado eletronicamente)

Felipe Soares Luduvicé
Presidente do Conselho Fiscal


Felipe Soares Luduvicé
6570

Eduardo Rocha Praça
Membro Titular do Conselho Fiscal


Eduardo Rocha Praça
30457

Leonardo Cezar Ribeiro
Membro Titular do Conselho Fiscal


Leonardo Cezar Ribeiro
30456

Rafael Oliveira Silva
Secretário do Conselho Fiscal


Rafael Oliveira Silva
23033

Ata_12_Reuniao_Ordinaria_Conselho_Fiscal_INFRA_SA_2023_14-12-2023_Autoavaliação.pdf



Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 97944-81BB6-CE441

Solicitação de assinatura iniciada por: Rafael O. S. em 05/02/2024

Assinaturas



Felipe Soares Luduvicé
Assinou Eletronicamente



Felipe Soares Luduvicé
6570



6570

Assinou em: 05 de fevereiro de 2024, 17:11:50 | E-mail: fel*****@te***** | Endereço de IP: 200.198.242.126 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 120.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****5515



Rafael Oliveira Silva
Assinou Eletronicamente



Rafael Oliveira Silva
23033



23033

Assinou em: 05 de fevereiro de 2024, 17:11:53 | E-mail: raf*****@va***** | Endereço de IP: 177.203.175.37 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 121.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0405



Leonardo Cezar Ribeiro
Assinou Eletronicamente



Leonardo Cezar Ribeiro
30456



30456

Assinou em: 09 de fevereiro de 2024, 13:56:24 | E-mail: leo*****@tr***** | Endereço de IP: 200.198.212.162 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 113.0.1774.42, Windows 10 | Celular: (**) *****-0807



Eduardo Rocha Praça
Assinou Eletronicamente


Eduardo Rocha Praça
30457


ERP
30457

Assinou em: 01 de março de 2024, 14:56:30 | E-mail: edu*****@tr***** | Endereço de IP: 200.198.212.162 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 116.0.1938.62, Windows 10 | Celular: (**) *****-1114