



**ATA DA 51ª REUNIÃO ORDINÁRIA
DO COMITÊ DE AUDITORIA DA INFRA S.A. – COAUD (14.11.2024)**

No dia 14 de novembro de 2024, às 10h, na sede da empresa VALEC - Engenharia Construções e Ferrovias S/A (Infra S.A.), NIRE 53.3.0001030-7, CNPJ 42.150.664/0001-87, localizada no SAUS, Quadra 01, Bloco 'G', Lotes 3 e 5. Asa Sul Brasília - DF - CEP: 70.070-010, realizou-se a 51ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria – Coaud, com a presença da totalidade dos seus membros, a saber: Raildy Azevêdo Costa Martins, Presidente do comitê, Lúcio Carlos de Pinho Filho e João Batista de Souza Machado e a Secretária dos Colegiados, Eliana Hupsel.

Abertura: A reunião foi iniciada com a apresentação da Srª. Raildy Azevêdo Costa Martins – eleita presidente do Comitê de Auditoria Estatutário – Ata da 10ª Reunião Ordinária do Conselho de Administração da Infra S.A.. Na ocasião, a presidente do Comitê de Auditoria se apresentou, e, em seguida, os membros do Comitê tomaram a palavra se identificaram. Também discorreram acerca dos trabalhos realizados pelo Comitê.

A Secretária da Reunião, Eliana Mesquita Hupsel, deu as boas-vindas aos presentes e, em seguida, deu prosseguimento à agenda.

ITEM 01: recepção de Novo Membro do COAUD

1.1 Dinâmica dos Trabalhos Executados

Os membros informaram que a análise dos processos sempre são feitos via Nota Técnica no Sistema Eletrônico de Informações SEI. O SEI da INFRA foi apresentado e explicado para a Presidente, que questionou os modelos de encaminhamento dos processos, o que foi devidamente explicado pelos membros do Comitê. O membro O Sr. Lúcio solicitou da Presidente o encaminhamento das capacitações realizadas em 2024. A Presidente, então, solicitou que as atas sejam elaboradas de forma analítica com informações produzidas no corpo da ata, em observância ao princípio da transparência. Os usuários devem ter acesso às informações, salvo quando se tratar de informações sensíveis, que deverão ser tratados adequadamente. Também é necessário dar os encaminhamentos específicos para cada situação, bem como inserir em Ata. Assim, caso uma área tenha apresentado um tema, este deverá constar em ata, bem como o encaminhamento definido na reunião.

1.2 Situação atual dos trabalhos

Lúcio explicitou, aos presentes, a situação atual dos trabalhos e apontou todos os processos que estão em análise do Comitê.

1.3 Relatório de Atividades de 2024 - Processo no 50050.007267/2024-96.

O membro do Comitê, Lúcio discorreu sobre o relatório de atividades de 2024: como os trabalhos são elaborados e demonstrou o SEI – Sistema Eletrônico de Informações. Também informou o funcionamento dos trabalhos: um

membro é o relator e elabora a minuta, o outro membro, juntamente com a Presidente, faz a revisão até a reunião seguinte.

1.4. Plano de Trabalho de 2025 - Processo nº 50050.007271/2024-54

No que se refere ao plano de trabalho a Presidente solicitou tempo para analisar a proposta e posteriormente encaminhar as suas considerações. Em adição, questionou as datas das próximas reuniões e, em vista do contido no Plano de Trabalho para 2024, foram agendadas para as seguintes datas: dia 22.11.2024; dia 06.12.2024 e dia 16.12.2024. Essas datas foram confirmadas pelos membros e pela Presidente.

ITEM 02: Demonstrações Contábeis da Infrasa:

2.1. Cronograma de Elaboração das Demonstrações Contábeis – Dcs.

A Presidente propôs que na próxima reunião, que ocorrerá no dia 22.11.24 seja apresentada a prévia das demonstrações financeiras e na reunião seguinte, dia 06.12.24, na modalidade presencial, a Auditoria deverá ser convocada com vistas a apresentar o plano de trabalho da Auditoria Independente, para ser validado ou, se for o caso, solicitar as alterações devidas. Foi informado que a empresa de Auditoria Independente foi recentemente contratada, em 29 de setembro de 2024, pelo que estão pendentes de fechamento os Relatórios referentes aos 1º, 2º e 3º Trimestres, o que já está previsto para ser encaminhado à INFRA S.A. em 20 de dezembro de 2024. Quanto aos trabalhos referentes à auditoria do Exercício Financeiro de 2024, está previsto para ser finalizado em 20 de fevereiro de 2025. Em vista das considerações feitas, ficou programada uma apresentação pela área Contábil para a próxima reunião, assim como o encaminhamento para a pauta do Plano de Trabalho enviada pela empresa de Auditoria Independente contratada.

ITEM 03: Definição Prévia das Pautas e Datas das Próximas Reuniões do Exercício de 2024.

Ficou acordado que, a princípio, as reuniões do COAUD de 2025 serão programadas para as primeiras e terceiras terças-feiras de cada mês. Também restou definido que as pautas e atas das reuniões do COAUD devem ser elaboradas no Portal de Governança Atlas.

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

 *Signed by:*
Raildy Azevedo Costa Martins

 *Signed by:*
Lúcio Carlos De Pinho Filho

 *Signed by:*
João Batista De Souza Machado

 *Signed by:*
Eliana Mesquita Hupsel

Ata_atualizada_51_R.O._COAUD final.docx

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 66567-10D99-724F5

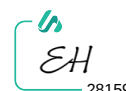


Solicitação de assinatura iniciada por: Eliana M. H. em 11/12/2024

Assinaturas



Eliana Mesquita Hupsel
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de dezembro de 2024, 11:27:08 | E-mail: eli*****@in***** | Endereço de IP: 189.9.1.113 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4494



Raildy Azevedo Costa Martins
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de dezembro de 2024, 12:47:41 | E-mail: rai*****@gm***** | Endereço de IP: 177.159.240.133 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-4495



Lúcio Carlos de Pinho Filho
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 11 de dezembro de 2024, 14:39:18 | E-mail: luc*****@va***** | Endereço de IP: 242.43.14.220 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8153



João Batista de Souza Machado

Assinou Eletronicamente



Assinou em: 18 de dezembro de 2024, 13:06:30 | E-mail: joa*****@cg***** | Endereço de IP: 189.61.79.216 | Segundo Fator de Autenticação: Voice | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-8469