

ATA DA 11ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL DA INFRA S.A. REALIZADA EM 29 DE NOVEMBRO DE 2024

DATA, HORA E LOCAL: 29 de novembro de 2024, às 9h, realizada excepcionalmente por videoconferência. Sede da empresa: 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.

CONVIDADOS: o Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos, Tharlles José Soares Fernandes, e o Superintendente Adjunto, Frederico Delmônico Ramos.

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 10ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da INFRA S.A. de 2024, realizada no dia 21 de outubro de 2024.

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

1.2.1. Diretoria Executiva - DIREX.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento das Atas da 31ª a 34ª e 37ª Reuniões Ordinárias da DIREX, e das Atas da 29ª a 34ª e 37ª Reuniões Extraordinárias da DIREX, realizadas entre 07 de agosto e 25 de setembro de 2024, respectivamente.

1.3. Informações Contábeis e Financeiras

1.3.1. Demonstrações Contábeis mensais.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos documentos contábeis e financeiros referentes a:

a. Setembro / 2024: encaminhados por meio do Ofício nº 1167/2024/DIRAF-INFRA S.A. (50050.007099/2024-39), de 21 de outubro de 2024, o qual encaminhou o Despacho nº 655/2024/GECON-INFRA S.A./SUPOF-INFRA S.A./DIRAF-INFRA S.A., de 18 de outubro de 2024; o Demonstrativo das Contas Bancárias; a Situação Patrimonial (Anexos A, B e C); o Detalhamento das Contas SIAFI e o Balancete; e,

b. Outubro / 2024: encaminhados por meio do Ofício nº 1281/2024/DIRAF-INFRA S.A. (50050.007831/2024-71), de 18 de novembro de 2024, o qual encaminhou o Despacho nº 716/2024/GECON-INFRA S.A./SUPOF-INFRA S.A./DIRAF-INFRA S.A., de 18 de novembro de 2024; o



Demonstrativo das Contas Bancárias; a Situação Patrimonial (Anexos A, B e C); o Detalhamento das Contas SIAFI e o Balancete.

1.3.2. Informações sobre o Investimento Cruzado na INFRA S.A.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos esclarecimentos acerca da contabilização do Investimento Cruzado na Infra S.A., encaminhado por meio do Ofício nº 1205/2024/ASSDIRAF-INFRA/DIRAF-INFRA (9009280), de 30 de outubro de 2024.

1.3.3. Minuta de Plano de Trabalho da Auditoria Independente - Exercício Social de 2024.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Planejamento dos Trabalhos da Auditoria Independente *Consult Auditores Independentes*, referente ao exercício de 2024 da INFRA S.A. (9057527), encaminhado por meio do Ofício nº 1263/2024/ASSDIRAF-INFRA/DIRAF-INFRA, de 13 de novembro de 2024, bem como pelo E-mail sobre a Reunião de novembro de 2024 do CONFIS.

1.3.4. Relatório de controle das certidões de regularidade da INFRA S.A.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório de Regularidade das Certidões da INFRA S.A. (9087855), encaminhado por meio do Ofício nº 1304/2024/ASSDIRAF-INFRA/DIRAF-INFRA, de 22 de novembro de 2024.

Após conhecimento dos documentos da Diretoria de Administração e Finanças, o Conselho solicitou informações atualizadas sobre os seguintes temas:

- a. ações realizadas pela INFRA S.A. acerca da ressalva da Auditoria Independente apresentada no Parecer das Demonstrações Contábeis do exercício de 2023, referente à ausência de atualização monetária do valor da provisão para contingências;
- b. situação do processo de dívida da União junto ao GEIPREV, apresentada no Relatório Anual de Gestão do Patrocínio de Planos de Benefícios Previdenciários do Instituto Geiprev de Seguridade Social do exercício de 2023, em que o Ministério dos Transportes está responsável por apurar o valor da dívida referente a contribuições patronais não pagas até o momento da extinção da GEIPOT;
- c. providências realizadas acerca da contabilização do investimento cruzado, apresentando um plano de trabalho com as medidas tomadas e o que foi decidido sobre o assunto, com as respectivas datas do que já foi realizado e do que está previsto como próximos passos.

Dessa forma, o Conselho solicitou a presença da Diretora de Administração e Finanças na próxima reunião do colegiado para apresentar as informações mencionadas.

1.4. Auditoria Interna (AUDIN).

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Minuta do Plano Anual de Auditoria Interna - PAINT 2025, encaminhado por meio do Ofício nº 212/2024/AUDIN-INFRA (9071734), de 15 de novembro de 2024.



1.5. Corregedoria (COGER).

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Planilha de atualizações da Corregedoria (9079181) atualizada em novembro de 2024, encaminhada por meio do Ofício nº 160/2024/COGER-INFRA (51402.102488/2020-79), de 19 de novembro de 2024.

1.6. Ouvidoria (OUVIR).

O Conselho Fiscal tomou conhecimento do Relatório referente ao 3º trimestre de 2024 (8972972), encaminhado por meio do Ofício nº 108/2024/OUVIR-INFRA (50050.000029/2022-98), de 21 de outubro de 2024; e do Relatório referente ao 2º semestre de 2024 (9084815), encaminhado por meio do Ofício nº 118/2024/OUVIR-INFRA, de 21 de novembro de 2024

1.7. Relatório Circunstanciado de Viagem Internacional

O Conselho Fiscal tomou conhecimento dos seguintes relatórios:

- a. Relatório do Coordenador de Projetos Portuários e Aquaviários 2 - COPAQ2, Thilo Martin Zindel, referente à participação no painel de discussão "Intra Americas Port Forum: Como o setor portuário regional pode aumentar sua participação global?", no Terminal Operations Conference (TOC), realizado na Cidade do Panamá/Panamá, para representar a Infra S.A., no período de 30 de setembro a 03 de outubro de 2024 (50050.005383/2024-71); e
- b. Relatório do Diretor-Presidente, Jorge Luiz Macedo Bastos, referente à participação do Infraleaders – Programa Internacional de Líderes da Infraestrutura 2024, evento de capacitação destinado a melhorar as habilidades de liderança e a eficácia na implementação de projetos de infraestrutura, enquanto ajuda a identificar e ajustar estruturas que possam facilitar esses projetos, no período de 06 a 13 de setembro de 2024, em Washington, D.C., Estados Unidos (50050.005636/2024-14); e
- c. Relatório do Diretor-Presidente, Jorge Luiz Macedo Bastos, como componente da Delegação do Ministério dos Transportes, para participação de reuniões bilaterais e da Conferência Ibero-America GRI Infra & Energy 2024, realizadas no período de 21 a 23 de outubro, na cidade de Madrid - Espanha; e de Reuniões Bilaterais com investidores estrangeiros em Londres, Reino Unido, realizadas nos dias 24 e 25 de outubro de 2024 (50050.006858/2024-46); e
- d. Relatório do Diretor-Presidente, Jorge Luiz Macedo Bastos, referente à participação na *DB Engineering & Consulting* do Brasil, do *Innotrans 2024 - International Trade Fair for Transport Technology*, a maior feira de tecnologia de transporte, que ocorreu entre os dias 24 a 27 de setembro de 2024, em Berlim, Alemanha (50050.004958/2024-38).

2. Outros assuntos

2.1. 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.41 e 42 (50050.003179/2024-15), e dos



Relatórios Gerenciais Integrados da EF-334 Ferrovia de Integração Oeste-Leste (50050.003275/2024-63), ambos referentes a setembro e outubro de 2024.

Após, o Conselheiro Leonardo apresentou informações sobre a decisão tomada pela empresa de aprovar a contratação de empréstimo junto ao Banco do Nordeste para capitalizar a concessão do Trecho Ceará-Piauí da Transnordestina – TLSA, empresa coligada da INFRA S.A. Dessa forma, o Conselho Fiscal solicitou o envio dos documentos gerados pela INFRA S.A. que fundamentaram a decisão, bem como informar se ela está de acordo com a Carta Anual de Políticas Públicas da INFRA S.A.

2.2. Procuradoria Jurídica:

O Conselho tomou conhecimento das informações atualizadas em novembro de 2024 sobre o andamento dos processos referentes ao plano de saúde do Plano de Cargos e Salários de 1988, e o plano de saúde da AMIL, encaminhadas pela Procuradoria Jurídica.

3. ASSUNTOS GERAIS DO CONSELHO FISCAL:

3.1. Acompanhamento das pendências.

O Conselho Fiscal tomou conhecimento da Planilha de monitoramento de pendência do colegiado atualizada em novembro de 2024.

4. PARTICIPAÇÃO EM REUNIÃO:

4.1. Diretoria de Empreendimentos.

Participaram da reunião por videoconferência o Superintendente de Desenvolvimento de Empreendimentos, Tharlles José Soares Fernandes, e o Superintendente Adjunto, Frederico Delmônico Ramos, para prestar esclarecimentos sobre os desdobramentos da auditoria do Tribunal de Contas da União (TCU) referente à execução das obras na FIOLE.

O Superintendente Tharlles informou que o relatório de fiscalização do TCU fez quatro apontamentos ao contrato. O primeiro se referia a alterações no projeto executivo da ferrovia, envolvendo a substituição de obras de arte especiais por obras de arte correntes e assim tornando a obra financeiramente mais vantajosa para a construtora responsável. O segundo apontamento se referia à brita a ser utilizada para lastro, uma vez que as pedreiras indicadas no anteprojeto não atenderam as especificações técnicas necessárias, ensejando a necessidade de buscar material em lotes mais distantes, encarecendo o transporte, o que gerou impasse entre a INFRA S.A. e a construtora.

O terceiro ponto se referiu a uma mudança de traçado da ferrovia. No projeto original, ela passaria dentro de um trecho urbano de São Felix do Coribe, Bahia, impactando aproximadamente 300 residências. A construtora propôs uma alteração de projeto, de forma a passar pela margem da cidade, dispensando desapropriações onerosas de imóveis. O quarto ponto de atenção se referiu aos atrasos no andamento das obras do contrato, causados pela própria contratada, com consequente necessidade de alteração dos custos.



O Tribunal de Contas da União entendeu que a contratação integrada realizada pela INFRA S.A. dá liberdade à construtora para fazer ajustes e arcar com os ganhos e perdas resultantes das mudanças no projeto. O TCU acatou o primeiro e o terceiro apontamentos, o segundo foi considerado como risco da contratada, e o quarto apontamento foi inserido como um item a ser monitorado. A INFRA S.A. ainda se comprometeu a identificar a pedreira mais próxima que atenda às especificações técnicas para que a construtora busque a brita para lastro para o trecho. Firmou-se entendimento com a construtora responsável que o conjunto de mudanças no projeto original mantiveram o equilíbrio financeiro para ambas as partes, uma vez que esses itens geraram ganhos e perdas para a contratada.

Por fim, o Conselho Fiscal agradeceu os esclarecimentos prestados e a presença dos representantes da Diretoria de Empreendimentos na reunião.

5. COMUNICAÇÕES:

5.1. Próxima reunião.

Os Conselheiros registraram ciência sobre a 12ª Reunião Ordinária do colegiado de 2024, agendada para o dia 16 de dezembro de 2024.

6. 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 Fernandes
Secretário do Conselho Fiscal


Rafael Oliveira Silva Fernandes
23033

Ata_11_Reuniao_Ordinaria_Conselho_Fiscal_INFRA_SA_2024_28_11
_2024.pdf



Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 2D652-78A48-8E4C0

Solicitação de assinatura iniciada por: Rafael O. S. F. em 16/12/2024

Assinaturas



Rafael Oliveira Silva Fernandes
Assinou Eletronicamente



Rafael Oliveira Silva Fernandes
23033



ROSF
23033

Assinou em: 16 de dezembro de 2024, 17:21:27 | E-mail: raf*****@va***** | Endereço de IP: 189.9.1.101 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Chrome 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0405



Felipe Soares Luduvicé
Assinou Eletronicamente



Felipe Soares Luduvicé
6570



FL
6570

Assinou em: 16 de dezembro de 2024, 17:25:46 | E-mail: fel*****@te***** | Endereço de IP: 200.198.242.126 | Segundo Fator de Autenticação: SMS | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: *****5515



Eduardo Rocha Praça
Assinou Eletronicamente



Eduardo Rocha Praça
30457



ERP
30457

Assinou em: 21 de janeiro de 2025, 15:47:25 | 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



Leonardo Cezar Ribeiro
Assinou Eletronicamente



Assinou em: 21 de janeiro de 2025, 19:12:39 | E-mail: leo*****@tr***** | Endereço de IP: 200.198.212.162 | Segundo Fator de Autenticação: Whatsapp | Dispositivo/Aplicativo: Microsoft Edge 131.0.0.0, Windows 10 | Celular: (**) *****-0807