



VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.
CONSELHO FISCAL

PARECER Nº 1/2021/CONFIS-VALEC
PROCESSO Nº 51402.100644/2020-67
INTERESSADO: ASSEMBLÉIA GERAL, CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, CONSELHO FISCAL

Brasília, 20 de maio de 2021.

1. Os membros do Conselho Fiscal da VALEC - Engenharia, Construções e Ferrovias S.A., no uso das atribuições legais, conforme art. 163, incisos II e VII, da Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, e estatutárias, conforme art. 7º, § 2º e art. 59 do Estatuto Social da VALEC aprovado em 15 de dezembro de 2020, examinaram o Relatório de Administração referente ao exercício de 2019 (4113097), bem como o Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Contábeis da Sociedade relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2019 (4102925) e:

I - **CONSIDERANDO** o Parecer da Auditoria Independente GLOBAL AUDITORES INDEPENDENTES (4124039), de 20 de maio de 2021, o qual concluiu que "exceto quanto aos eventuais efeitos dos assuntos mencionados na seção intitulada como 'Base para opinião com ressalvas', as demonstrações contábeis apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A., em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil";

II - **CONSIDERANDO** a manifestação do Comitê de Auditoria Estatutário (COAUD) por meio do Ofício nº 014/2021/COAUD (4092708), de 12 de maio de 2021, a qual concluiu que o Relatório da Administração "apresenta os principais resultados alcançados, o qual divulga informações que possibilitam o conhecimento da instituição, assim como seus objetivos e políticas, em complemento às peças contábeis e notas explicativas contidas nas Demonstrações Financeiras" e que, em se tratando do Relatório dos Auditores Independentes, conclui pela "razoabilidade dos fundamentos, apontados pelos Auditores Independentes, para a emissão de opinião com ressalvas sobre as demonstrações contábeis, em especial àqueles que se refere à realização do teste de *impairment* sobre o curso de construção da Ferrovia de Integração Oeste-Leste (FIOL)";

III - **CONSIDERANDO** os esclarecimentos realizados pela Diretoria de Administração e Finanças, Auditoria Independente e Comitê de Auditoria da VALEC - Engenharia, Construções e Ferrovias S.A, na 1ª Reunião Extraordinária, reunião conjunta do Conselho Fiscal com o Conselho de Administração, realizada no dia 20 de maio de 2021;

2. Opinam favoravelmente às propostas a serem submetidas à discussão e votação na Assembleia Geral de Acionistas, de acordo com as informações e documentos apresentados **até a presente data.**

(assinado eletronicamente)

Ismael Trink
Conselheiro Titular

Luciana Vieira Santos Moreira Pinto
Conselheira Suplente

Roberto Rodrigues Loiola
Conselheiro Titular



Documento assinado eletronicamente por **Roberto Rodrigues Loiola, Conselheiro - Titular**, em 21/05/2021, às 16:43, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **Luciana Vieira Santos Moreira Pinto, Usuário Externo**, em 21/05/2021, às 17:43, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



Documento assinado eletronicamente por **Ismael Trink, Conselheiro - Titular**, em 21/05/2021, às 19:36, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no art. 3º, inciso V, da Portaria nº 446/2015 do Ministério dos Transportes.



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0, informando o código verificador **4117108** e o código CRC **5143A716**.



Referência: Processo nº 51402.100644/2020-67



SEI nº 4117108

SAUS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL
Brasília/DF, CEP 70070010
Telefone: 2029-6100 - www.valec.gov.br