



VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
ASSESSORIA DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO

RELATÓRIO GERENCIAL SUADM - DEZEMBRO 2020

Brasília, 11 de janeiro de 2021.

**VALEC** Engenharia, Construções  
e Ferrovias S.A.

**VALEC** Engenharia, Construções  
e Ferrovias S.A.

2020

**RELATÓRIO GERENCIAL**  
*Gestão Administrativa*



**Dezembro/2020**

RELATÓRIO GERENCIAL – GESTÃO ADMINISTRATIVA

*Raphael de Sousa Brandão*  
*Washington Saraiva de Souza*  
*Matias Mesquita Junior da Silva*

Responsáveis pela coordenação do Relatório

*Raphael de Sousa Brandão*  
*Washington Saraiva de Souza*  
*Matias Mesquita Junior da Silva*  
Equipe técnica responsável

*Superintendência Administrativa*  
*Gerência de Patrimônio*  
*Gerência de Administração*

Corpo técnico responsável pelas informações

## Sumário

I – OBJETIVO DO RELATÓRIO:.....	4
II – APRESENTAÇÃO:.....	4
III – SUPERINTENDÊNCIA ADMINISTRATIVA: .....	4
IV – ENTREGAS DE ABRIL A DEZEMBRO DE 2020: .....	5
V – METAS: .....	6
VI – DEMANDAS ADVERSAS: .....	7
VII – CONTRATOS: .....	9
VIII – CONCLUSÃO: .....	13

**I – OBJETIVO DO RELATÓRIO:**

O presente trabalho tem por escopo apresentar um conjunto de informações relevantes, em formato gerencial, com os principais registros das ações com precisão estratégica executadas pela Superintendência Administrativa (SUADM) no mês de dezembro de 2020.

**II – APRESENTAÇÃO:**

Grande parte da fluidez das atividades de construção da Valec são garantidas pela atuação da SUADM: outsourcing para impressão de projetos e documentos; veículos, motoristas, diárias e passagens para transporte de empregados e autoridades; vigilância para canteiros de obras e escritórios; patrimônio para uso dos empregados; infraestrutura adequada para as equipes de produção intelectual; limpeza e conservação que tem garantido a Valec como zona livre de COVID-19.

O produto que a Valec oferta à sociedade é o provimento de infraestrutura ferroviária para o país. Contudo, para que esse objetivo possa ser alcançado, são necessários diversos serviços administrativos e logísticos. Esse é o produto da SUADM.

**III – SUPERINTENDÊNCIA ADMINISTRATIVA:**

A SUADM, a Gerência de Patrimônio (GEPAT) e a Gerência de Administração (GEADM) têm suas competências institucionais definidas nos artigos 77, 78 e 79 do Regimento Interno da VALEC, aprovado em 25 de junho de 2020.

Para a consecução de seus propósitos regimentais, as unidades mencionadas dispõem da força de trabalho representada, quantitativa e qualitativamente, no quadro abaixo:

Força de Trabalho	Quantidade	NM	NS
GEIPOT	5	4	1
VALEC	18	14	4
Estagiários	6	4	2
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>23</b>	<b>7</b>

**IV – ENTREGAS DE ABRIL A DEZEMBRO DE 2020:**

	ENTREGAS	OBJETO/LOCAL	DATAS
ADIMPLÊNCIA	1	Apostilamento Negociado - Contrato n.º. 06/2018 - GSI	Vigilância - Brasília
	2	Apostilamento Negociado - Contrato n.º. 18/2016 - Works	Motorista e Recepcionista - Brasília
	3	Apostilamento - Contrato n.º. 15/2018 - Apecê	Limpeza e Copeiragem - Goiás
	4	Apostilamento Contrato n.º. 18/2018 - Apecê	Limpeza e Copeiragem - Goiás
	5	Apostilamento Contrato n.º. 15/2015 - Centro Oeste	Vigilância - Goiás
TERMOS ADITIVOS	6	Termos Aditivo - Contrato n.º. 19/2018 - ECT	Serviço de Postagem - VALEC
	7	Termos Aditivo - Contrato n.º. 17/2017 - TICKET	Serviço de Postagem - VALEC
	8	Termos Aditivo - Contrato n.º. 5/2019 - MANANCIAL	Vigilância - Porto Franco
	9	Termos Aditivo - Contrato n.º. 27/2016 - VENUS	Outsourcing - Rio de Janeiro
	10	Termos Aditivo - Contrato n.º. 26/2016 - ADVEN	Outsourcing - Brasília
	11	Termos Aditivo - Contrato n.º. 29/2018 - WTL	VALEC
	12	Termos Aditivo - Contrato n.º. 6/2019 - WEBDOC	Outsourcing - Bahia e Goiás
	13	Termos Aditivo - Contrato n.º. 7/2019 - GABRIEL SEABRA	Outsourcing - São Paulo
	14	Termos Aditivo - Contrato n.º. 6/2018 - GSI	Vigilância - Brasília
	15	Supressão formal - Contrato n.º. 31/2016	Edifício Sede - Brasília
	16	Supressão formal - Contrato n.º. 18/2016	Motorista e Recepcionista - Brasília
CONTRATAÇÕES - COMPRAS	17	Contrato n.º. 13/2020 - NOVA TERCEIRIZAÇÃO	Serviços de Limpeza e Copeiragem Jequié/BA
	18	Contrato n.º. 11/2020 - NAFSEG	Serviços de Vigilância Jequié/BA
	19	HOMOLOGADO	Serviços de Vigilância FIOLE I
	20	Contrato n.º. 06/2020 - GRAFLOG	Locação de Veículos - Goiás
	21	Dispensa de Licitação - Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos	VALEC
	22	Dispensa de Licitação - Aluguel de Nobreak I	Edifício Sede - Brasília
	23	Dispensa de Licitação - Teste de Covid 19	VALEC
	24	Dispensa de Licitação - Aluguel de Nobreak II	Edifício Sede - Brasília
	25	Dispensa de Licitação - Compra de EPI's I	Edifício Sede - Brasília
	26	Dispensa de Licitação - Compra de EPI's II	Edifício Sede - Brasília
	27	Dispensa de Licitação - Roçagem	Jequié BA
	28	Dispensa de Licitação - Locação	Barna do Rocha - BA
	29	Dispensa de Licitação - Máquina de Café	Jequié BA
	NORMAS	30	Norma de Telefonia
31		Norma de Patrimônio e Manuais de Gestão Patrimonial	VALEC
AÇÕES IMPORTANTES	32	Conta Vinculada	VALEC
	33	Storage (Material Goiânia)	Goiás
	34	Ação da Oriente Imobiliária	Tocantins
	35	Contratação do Banco de Preços	VALEC
	36	Baixa Patrimonial	Alovorn - Goiás
	37	Ação Judicial - Centro Oeste Vigilância	Vigilância - Goiás
	38	Tombeamento	Barna do Rocha - BA
	39	Termo Circunstanciado Administrativo - Recuperação de Bem	Jequié BA
	40	Rateio Condominial - SRA/SP	São Paulo

Fonte: Channel e Processos SEI

**V – METAS:**

**SUADM**

Metas



**Metas 100 dias**

- ✓ Redução de R\$ 5,7 milhões/ano em despesas de custo maio-julho/2020 (Processo n.º. 51402.240804/2020-11);
- ✓ Modernização da sala de gestão/auditório – junho/2020;
- ✓ Fraquidades;
- ✓ Aquisição de testes COVID-19/tapetes sanitários – maio/2020;
- ✓ Suspensão e Rescisão de Contratos Desmobilizados.



**Metas 200 dias**

- ✓ Credenciamento de Empresas de Transporte/STIP – nov/2020;
- ✓ Negociação dos Serv. Condominiais – Agosto/2020;
- ✓ Negociação e Pagamento das repactuações dos contratos com mão de obra – Outubro/2020.



**Metas 400 dias**

- ✓ Atualização e normatização de procedimentos administrativos – junho/2021;
- ✓ Regularização de questões patrimoniais dos Canteiros da FIOLE – dezembro/2020;
- ✓ Centralizar diversos arquivos setoriais da Valec no arquivo central – março/2021



**Longo Prazo**

- Tornar a Suadm uma referência:
- ✓ Agilidade, conformidade e accountability nos procedimentos de compras, gestão e fiscalização contratual, e gestão patrimonial;
  - ✓ Prover a empresa de ferramentas que a permitam atingir seus objetivos estratégicos, face a provável e permanente mudança na rotina da administração pública em virtude da pandemia de COVID-19.



**VI – DEMANDAS ADVERSAS:**

**a) Situações para controle e solução:**

Com a chegada da nova Diretoria da VALEC, em abril de 2020, foi pactuado com esta SUADM um plano de ação focado na reversão de dificuldades históricas, contemplando a reorganização dos procedimentos internos, modernização do aparato de gestão/fiscalização e a implementação de ferramentas que permitam acompanhar o andamento desses projetos e apresentar pontos de atenção.

Para superar definitivamente tais adversidades, foi elaborado um plano organizado com metas e objetivos, contendo seus responsáveis pelo seu desenvolvimento e acompanhamento, devidamente registrado na plataforma Channel, o que permite monitorar a realização dos resultados.

Diito isso, apresentamos aqui as fragilidades que estão sendo corrigidas e os avanços realizados:

Demandas Adversas								
Demanda Adversa / Estágio de Evolução	Instrução SUADM	Instrução Outras Áreas	Parecer Jurídico	Atendimento de Parecer	Deliberação DIRAF	Formalização	Observações	
1	Conta Vinculada	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Em andamento	Contratadas Notificadas
2	Ponto Eletrônico para Terceirizados - Nota Técnica Minutada	Concluído	Não se aplica	Não iniciado	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Solução em Estudo
3	Storage	Não se aplica	Não se aplica	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	Migração para outra solução
4	Repactuações Pendentes							
4.1	Apece DF	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	OK
4.2	Apece GO	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	OK
4.3	Works DF	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	OK
4.4	Centro Oeste GO	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	OK
4.5	Works BA	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Assinatura DIRAF até 29/01	OK
5	Entrega dos andares do Ed. Renato de Azevedo Feio	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Em andamento	Demanda Reunião com a SPU/RJ
6	Ação Judicial - Max Segurança	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não iniciada	Demanda judicializada, subsídios encaminhados à PROJUR. Proc. San. Instaurado
7	Adequação Predial Contrato n°. 31/2016 - Paulo Octávio	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	OK
8	Assinatura - TED São Paulo - DIRAF	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Em andamento	Não iniciada	Liberação do Orçamento de 2021
9	Acompanhar a ação da Oriente Imobiliária	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	OK
10	Assinatura das Ordens de Serviços da ALOCAR (CT 01/2020) e RONDAVE (CT 02/2020)	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	OK
11	Nota Técnica sobre o fiscal setorial	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	OK
12	Contratação do Banco de Preços	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	OK
13	Ação Judicial - Centro Oeste Vigilância	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	Concluído	OK

Fonte: Processos SEI e Correspondências Eletrônicas

**b) Gestão Patrimonial:**

Demandas Adversas								
Demanda Adversa / Estágio de Evolução	Instrução SUADM	Instrução Outras Áreas	Parecer Jurídico	Atendimento de Parecer	Deliberação DIRAF	Formalização	Observações	
14	Regularização dos canteiros de obras FIOL							
14.1	Barra do Rocha	Concluído	Concluído	Em andamento	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Jurídico
14.2	Jequié	Concluído	Concluído	Em andamento	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Jurídico
14.3	Brumado	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Análise dos autos
14.4	Guanambi	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Análise dos autos
14.5	S.F. do Coribe	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Análise dos autos
14.6	São Desidério	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não se aplica	Não iniciada	Análise dos autos
15	Funcionalidades limitadas do sistema de patrimônio e ausência de manutenção tecnológica.	Concluído	Concluído	Não se aplica	Não se aplica	Concluído	Concluído	Migração de dados para o SIADS Obs: A Secretaria de Tesouro Nacional está fazendo ajustes nos Sistema.
16	Realizar inventário Exercício 2020	Em andamento	Em andamento	Não se aplica	Não se aplica	Não iniciada	Não iniciada	Análise dos autos
17	Instruir processo de devolução de área em Juscelândia-GO à prefeitura local	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Análise dos autos
18	Instruir processo baixa de bens imóveis canteiro de obras de Uruaçu-GO	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Análise dos autos
19	Instruir processo de baixa de bens móveis (Furto em Brasília - 2012)	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Análise dos autos
20	Instruir processo de baixa de bens móveis (Furto no DNIT - 2012)	Em andamento	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Não iniciada	Análise dos autos

Fonte: Processos SEI e Correspondências Eletrônicas

A construção dos canteiros de obra da FIOL 1 e 2 ocorreram entre os anos de 2011 e 2015, totalizando oito em diversos municípios da Bahia. O entendimento das gestões anteriores é que o tombamento das instalações físicas (edificações), do mobiliário e dos equipamentos utilizados nos canteiros administrativos fossem realizados após a conclusão das obras. Em reanálise identificamos que se torna prejudicial o tombamento pós obra, uma vez que sem identificação os bens móveis pertencentes a esta Empresa não teriam o devido controle, sendo assim, passíveis de furto, danificação ou casos fortuitos, sem a possibilidade de imputação de responsabilidade devido à ausência de identificação.

No plano de metas de 400 dias da nova gestão da Valec, apresentado à DIRAF, ficou definido que os canteiros da FIOL seriam avaliados “in loco”, com o objetivo de quantificar, discriminar e valorizar os bens móveis e imóveis pertencente a esta Estatal.

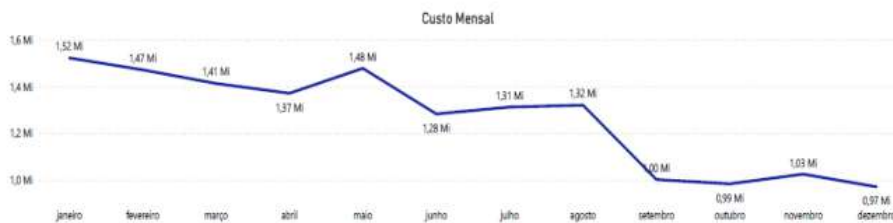
Cumprir destacar que, até o presente momento foi realizada vistoria em 4 canteiros de obras, a saber: Barra do Rocha – Lote 01, Jequié – Lote 02, Tanhaçu – Lote 03 e Serra do Ramalho – Lote 05A. Assim, destacamos que 50% dos canteiros foram tombados até o presente momento, que está previsto o cumprimento da meta, tombamento dos 8 canteiros, 100 dias antes do estipulado

pela meta inicial, que até o final do corrente ano, 75% dos canteiros estarão devidamente regulares no que tange a gestão patrimonial e contábil.

Apresentamos ainda que o atual sistema de gerenciamento patrimonial se apresenta obsoleto e a contratação de empresa para prestação de serviço de manutenção se apresentou dispendiosa. Noutro ponto, o Governo Federal determinou que a Administração Pública migrasse para o Sistema Integrado de Administração de Serviços (SIADS). A sua implementação na Valec está em fase final e, neste momento, os ativos patrimoniais estão sendo conferidos no novo sistema. A fase de implementação está 95% concluída.

## VII – CONTRATOS:

No que se refere à gestão dos contratos sob responsabilidade da SUADM, deve ser ressaltada a efetividade das medidas de contenção de gastos realizadas no decorrer do ano de 2020. Conforme pode ser visualizado no gráfico demonstrativo dos custos mensais para manutenção das atividades e serviços da Superintendência, houve uma redução correspondente a aproximadamente 36% no valor total gasto no último mês de dezembro quando comparado a janeiro do corrente ano. Essa é uma economia de recursos expressiva, considerando que a qualidade dos serviços prestados pela SUADM às diferentes áreas da VALEC foi mantida. Convém, destacar também que, atualmente, estamos operando com dispêndios inferiores a R\$ 1 milhão mensais, em conformidade com as metas estipuladas pela direção da empresa.



Fonte: Processos de Pagamento - SEI.

Considerando a evolução trimestral dos gastos no ano de 2020 e no exercício anterior demonstrada pelo gráfico abaixo, nota-se que a redução dos custos é ainda mais relevante. Percebe-se que o processo de queda das despesas já ocorre desde o início de 2019, contudo, entre o quarto trimestre desse mesmo ano e o primeiro do ano corrente, é que a redução se acentuou até chegar nos patamares atuais. Concentrando-se a análise no quarto trimestre de 2020, nota-se que o valor total gasto atingiu R\$ 3 milhões. Comparando-se com o mesmo período do ano anterior, esse montante é aproximadamente 40% menor.





Fonte: Processos de Pagamento - SEI.

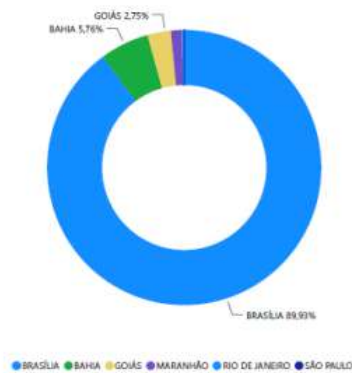
Outro aspecto relevante das medidas de contenção de gastos adotadas no último ano é que a redução resultante é ainda maior quando comparada ao exercício de 2018. Nesse ano, o valor total executado pela SUADM atingiu R\$ 28,52 milhões. Em 2020, por outro lado, as despesas totalizaram R\$ 15,18 milhões, o que corresponde a uma economia de quase 50%. Em relação a 2019, a redução equivale a aproximadamente 38%, uma vez que, nesse ano, a despesa total foi de R\$ 24,38 milhões. O gráfico abaixo apresenta as informações mencionadas:



Fonte: Processos de Pagamento - SEI.

Observando-se a distribuição dos gastos pelas localidades onde a VALEC possui atuação, nota-se que a parte mais relevante está concentrada no custeio do escritório sede da empresa em Brasília/DF. A proporção é próxima de 90% do total executado. Além do fato de se tratar da matriz desta estatal, a concentração dos custos nessa localidade também se justifica em função do fechamento de escritórios e desmobilizações realizadas nos últimos dois anos nos estados de Tocantins, Goiás e Bahia, que também apresentavam dispêndios em patamares relevantes. Contudo, atualmente, a VALEC ainda possui despesas relacionadas a sua atuação nas duas últimas localidades citadas, além do Maranhão e do estado de São Paulo, conforme demonstrado pelo gráfico abaixo:

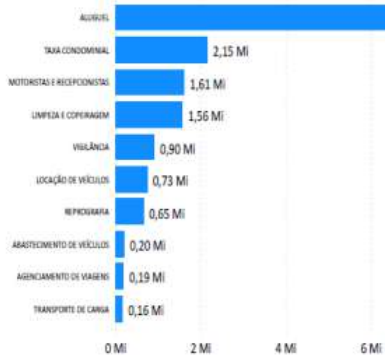
Valor por Localidade



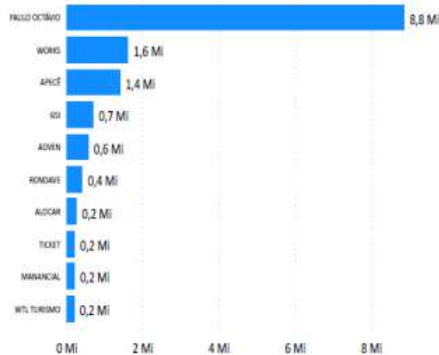
Fonte: Processos de Pagamento - SEI

Os gráficos apresentados na sequência demonstram os 10 (dez) objetos de custo e as 10 (dez) contratadas que concentram a maior parcela dos gastos realizados por meio dos contratos geridos pela SUADM. No que se refere ao objeto, percebe-se que o principal item de gastos, com extrema folga, corresponde às despesas com locação de imóveis. Vale destacar que uma das medidas adotadas pela SUADM para redução de custos no ano de 2020 foi a desocupação de parte do prédio onde está instalada a sede da empresa, gerando significativa economia de recursos. Contudo, essa permanece sendo o foco de dispêndio mais relevante. Em seguida, aparecem as contratações correspondentes a serviços com dedicação exclusiva de mão de obra, tais como motoristas, recepção, limpeza, copeiragem e vigilância. Observando-se a distribuição dos valores pagos por contratada, por consequência, nota-se que correspondem exatamente ao locador e aos prestadores de serviço dos objetos anteriormente mencionados.

Valor por Objeto - 10 Maiores (R\$)



Valor por Contratada - 10 Maiores (R\$)



Fonte: Processos de Pagamento – SEI



Fonte: Processos de Pagamento - SEI

Para maior detalhamento dos gastos efetuados por contratada, o quadro abaixo apresenta a relação dos contratos atualmente vigentes e mobilizados com os correspondentes valores pagos referentes aos serviços prestados no mês de dezembro de 2020:

CONTRATO	CONTRATADA	VALOR PAGO
CT012020	ALOCAR	24.600,00
CT022020	RONDAVE	11.800,00
CT052019	MANANCIAL	14.616,74
CT062018	GSI	42.656,00
CT062019	WEBDOC	4.809,00
CT062020	GRAFLOG	10.050,00
CT072019	GABRIEL SEABRA	722,00
CT112020	NAFSEG	16.603,85
CT152018	APECÊ	101.125,02
CT172016	WORKS	21.205,33
CT182016	WORKS	65.000,00
CT192018	CORREIOS	4.334,74
CT262016	ADVEN	22.962,00
CT272016	VENUS WORLD	1.995,00
CT272017	TICKET	14.006,57
CT292018	WTL TURISMO	31.640,63
CT312016	PAULO OCTÁVIO	569.217,54
OS062019	ADA ENGENHARIA	3.600,00
OS172020	COFFEE EXPRESS	260,00
<b>Total</b>		<b>961.204,42</b>

Fonte: Processos de Pagamento - SEI

Para concluir a análise do gerenciamento dos pagamentos realizados pela SUADM correspondentes aos contratos sob sua gestão, alguns indicadores relacionados a essa atividade são destacados:

- **No ano de 2020, com competência das despesas até o mês de dezembro, foram instruídos 301 (trezentos e um) processos de pagamento;**
- Em média, são decorridos 9 (nove) dias entre a emissão da nota fiscal ou fatura e o seu ateste pela fiscalizando, intervalo em que é realizado a conferência, ajustes e procedimentos de recebimento do objeto contratado;

- Em média, são decorridos 2 (dois) dias entre o ateste e o envio do processo de pagamento para autorização e posterior providências pela Superintendência de Orçamento e Finanças (SUPOF);
- Também em média, são decorridos 6 (seis) dias para lançamento da despesa no SIAFI pela SUPOF, após o envio do processo de pagamento pela SUADM;
- No ano de 2020, houve 7 (sete) ocorrências de atraso no pagamento (efetivação do pagamento após o prazo estabelecido em contrato), sendo que o maior intervalo correspondeu a 66 (sessenta e seis) dias.

#### VIII – CONCLUSÃO:

Toda execução de sucesso inicia-se com um planejamento adequado da estratégia! Com efeito, a estrutura que será utilizada para acompanhar o avanço estratégico deve ser enaltecida, uma vez que os objetivos se convertem em realidade com o acompanhamento contínuo e o gerenciamento de desempenho, para isso, a Diretoria de Administração e Finanças implementou com exatidão técnica o Relatório Gerencial.

Assim, a Superintendência Administrativa opera desde o mês de abril com o auxílio dessa poderosa ferramenta de prestação de contas, percebendo nitidamente que o planejamento estratégico e o relatório gerencial foram indispensáveis para o avanço organizacional vivido neste ano de 2020, e a parte mais extraordinária, essas ferramentas permitiram que os colaboradores da SUADM se olhassem inseridos nos objetivos vitais de nossa Empresa.

Dessa forma, enalteçemos o Relatório Gerencial como ponto de convergência estratégica, das equipes, dos esforços e dos propósitos, que são: servir e entregar mais à sociedade.



Documento assinado eletronicamente por **Márcio Lima Medeiros, Diretor**, em 11/01/2021, às 19:05, 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 **Raphael de Sousa Brandão, Superintendente**, em 11/01/2021, às 19:21, 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 **Washington Saraiva de Souza, Gerente**, em 11/01/2021, às 20:07, 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 **Matias Mesquita Junior da Silva, Gerente**, em 12/01/2021, às 10:00, 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](https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3618793** e o código CRC **E94C046A**.





Referência: Processo nº 51402.100398/2020-43



SEI nº 3618793

SUAS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL  
Brasília/DF, CEP 70070-010  
Telefone: 2029-6100 - [www.valec.gov.br](http://www.valec.gov.br)



VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
ASSESSORIA DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO

**RELATÓRIO GERENCIAL SUGEP - DEZEMBRO 2020**

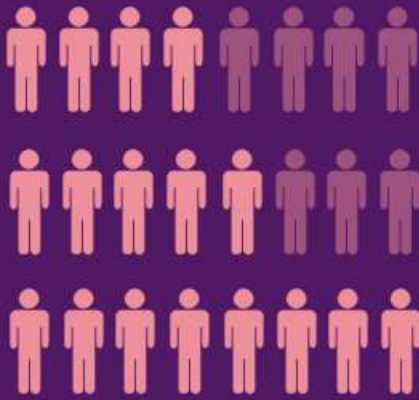
Brasília, 29 de janeiro de 2021.

**VALEC** Engenharia, Construções  
e Ferrovias S.A.

# RELATÓRIO GERENCIAL SUGEP

**DEZEMBRO de 2020**





O PRESENTE RELATÓRIO TEM COMO OBJETIVO APRESENTAR MENSALMENTE AS PRINCIPAIS INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS DA VALEC PARA O ACOMPANHAMENTO E MONITORAMENTO ESTRATÉGICO.

A VALEC é uma empresa pública que está sujeita ao regime jurídico próprio das empresas privadas, no que tange aos direitos e obrigações civis e trabalhistas.

Os empregados efetivos são regidos pela CLT – Consolidação das Leis do Trabalho. Para assegurar a conformidade com a CLT e as demais legislações aplicáveis à Gestão de Pessoas, a Superintendência de Gestão de Pessoas – SUGEP acompanha periodicamente eventuais alterações/atualizações com o objetivo de manter o cumprimento das regras e diretrizes legais estabelecidas e orientar seus clientes internos.

Para a realização deste acompanhamento, elaboramos o presente relatório contemplando os principais temas relativos a gestão de pessoal, são eles: custos de pessoal; perfil da força de trabalho; movimentação de pessoal; processo seletivo; capacitação; Qualidade de Vida no Trabalho; e produtividade da SUGEP.

“SEJA UM PADRÃO DE QUALIDADE. AS PESSOAS NÃO ESTÃO ACOSTUMADAS A UM AMBIENTE ONDE O MELHOR É O ESPERADO.”

STEVE JOBS

## CUSTOS DE PESSOAL

Na VALEC a média mensal do gasto com pessoal em 2019, considerando salários e benefícios, alcançou valores da ordem de R\$ 11,30 milhões/mês. Quando comparado ao exercício 2018 esse valor era de R\$ 15,60 milhões/mês, representando um decréscimo na folha de 27,56%.

O principal evento que contribuiu para o referido impacto foram os Planos de Demissão Voluntária (PDV) realizados em 2018 e 2019, que alcançou os quadros dos empregados das extintas Empresa Brasileira de Planejamento de Transportes (GEIPOT), Rede Ferroviária Federal S/A (RFFSA) e empregados do quadro VALEC 2007.

Outro evento que tem reduzido o montante da folha de pagamento decorre da reestruturação ocorrida em maio de 2019 com redução do número de cargos comissionados, bem como a não utilização de pessoal requisitado com ônus para a empresa.

O valor estimado para a folha em 2020 estava em cerca de R\$ 112,6 milhões de reais ante R\$ 135,6 milhões em 2019. Acontece que houve um número elevado de programação de férias para este período, algo acima do normal quando comparado a anos anteriores. Acredita-se que, por este motivo, o valor fechou em R\$ 113,8 milhões de reais. Mesmo assim a tendência de queda foi mantida conforme o gráfico a seguir:

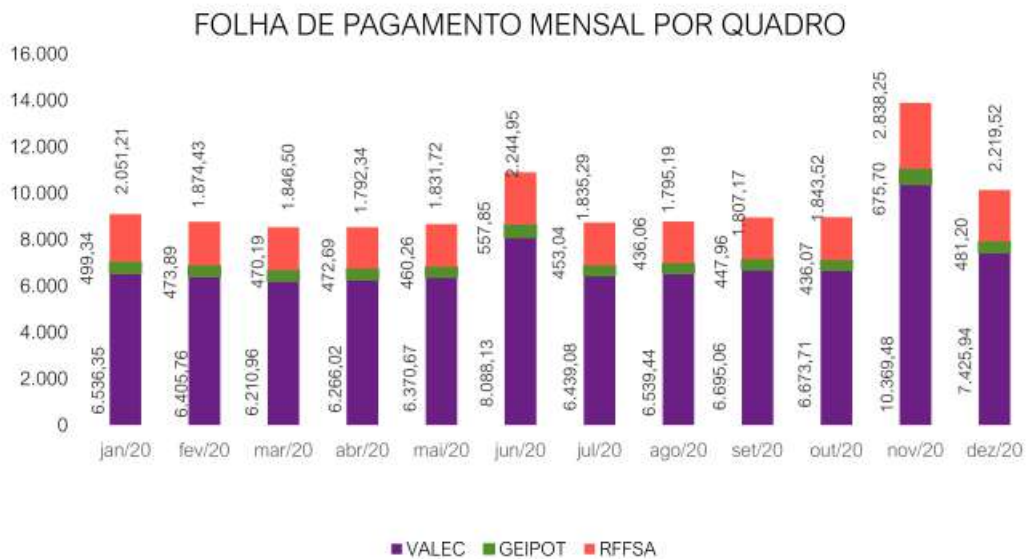




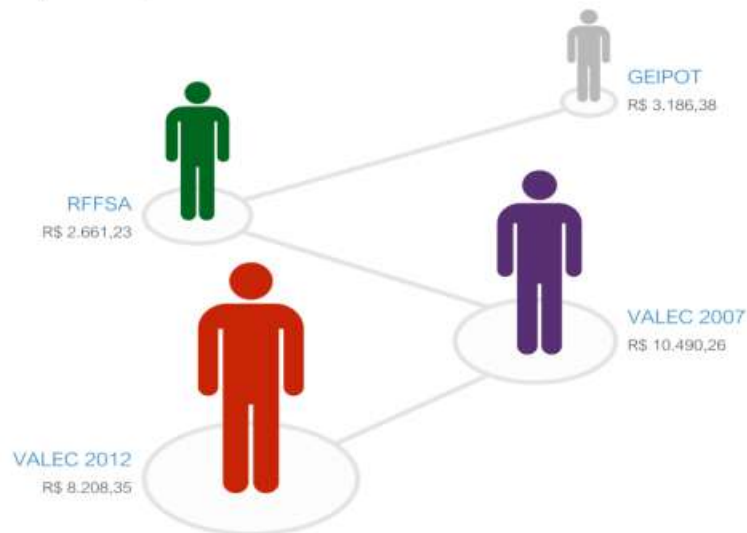
Na sequência histórica mensal, pode-se perceber um aumento no custo da folha de pagamento nos meses de junho e novembro, pois nestes acontecem o adiantamento da 1ª e 2ª parcela do 13º salário, respectivamente.



Os números apresentados nos quadros abaixo demonstram os valores efetivamente processados na folha de pagamento da VALEC no período de janeiro a dezembro de 2020.



Em análise dos custos com a folha de pagamento, foi possível observar também o valor médio do empregado por carreira, considerando a remuneração bruta distribuída por cargo, onde o valor da menor remuneração é de R\$ 1.043,87 e da maior de R\$ 17.347,30.



## PERFIL DA FORÇA DE TRABALHO

O provimento dos cargos efetivos na VALEC ocorre por meio de Concurso Público, nos moldes previstos na Constituição Federal de 1988. A VALEC realizou apenas um certame, em 2012, com validade até outubro de 2016.

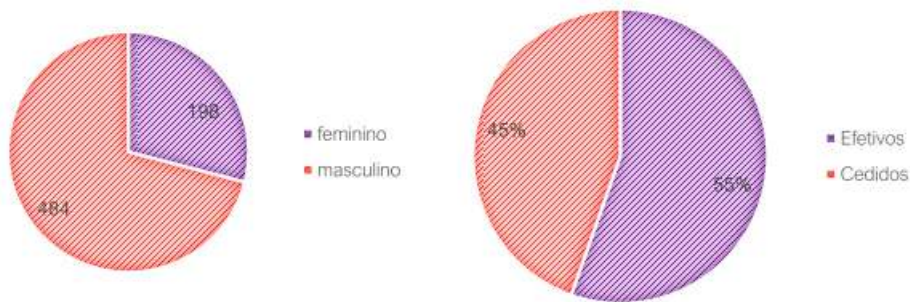
Mas a força de trabalho da VALEC é composta por empregados efetivos, terceirizados, jovens aprendizes e estagiários. Em destaque, no quadro de efetivos tem-se empregados oriundos da extinta Rede Ferroviária Federal S/A (RFFSA), da extinta Empresa Brasileira de Planejamento de Transportes (GEIPOT) e da própria VALEC, na forma disposta no quadro e nos gráficos a seguir:

QUADRO	LOTAÇÃO AUTORIZADA	LOTAÇÃO EFETIVA	CEDIDOS
VALEC 2012		365	67
VALEC 2007	525	62	52
RFFSA	198	164	155
GEIPOT	59	44	30
<b>SUBTOTAL EFETIVOS</b>	<b>782</b>	<b>635</b>	<b>304</b>
Plano de Cargos Comissionados – PCC	0	80	-
Conselheiros	0	12	-
Diretores	0	4	-
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>782</b>	<b>682</b>	<b>304</b>

Fonte Lotação Autorizada: DOU, Publicado em: 10/06/2019 | Edição: 110 | Seção: 1 | Página: 19

Fonte Lotação Efetiva/Cedidos: SUGEP - em 12/01/2021

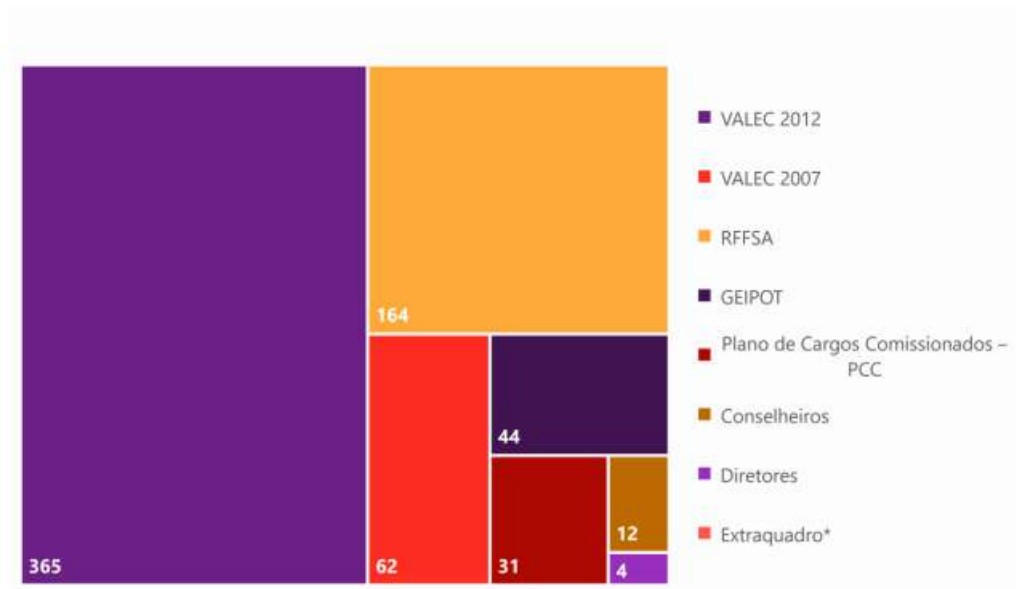
Atualmente a VALEC conta com mais **70%** da sua força de trabalho com empregados do sexo masculino e **33%** dos cargos de gestão são ocupados por mulheres.



Outro aspecto a se destacar é que **45%** do quadro de empregados da VALEC encontra-se cedido para órgãos da Administração Pública. Em média, **85%** dos cedidos pertencem as carreiras da RFFSA, VALEC 2007 e GEIPOT.

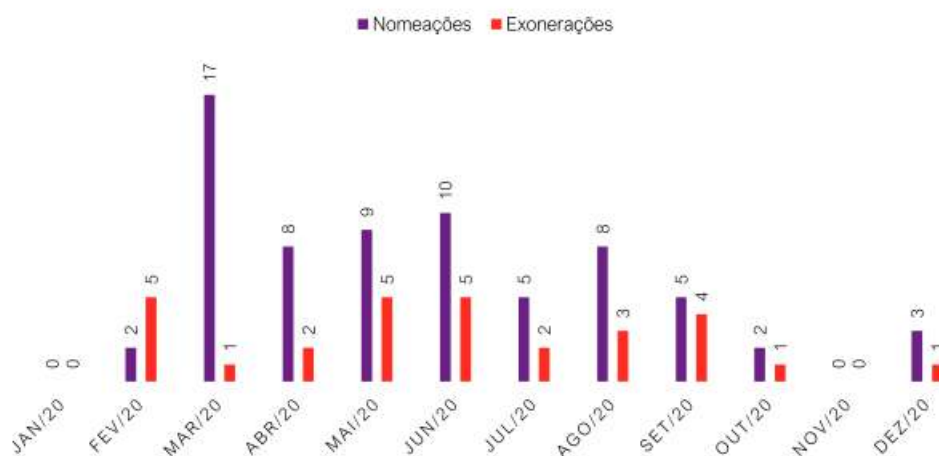
## LOTAÇÃO DE PESSOAL

A força de trabalho da VALEC é composta por empregados efetivos, terceirizados, jovens aprendizes e estagiários. Em destaque, no quadro de efetivos tem-se empregados oriundos da extinta Rede Ferroviária Federal S/A (RFFSA), da extinta Empresa Brasileira de Planejamento de Transportes (GEIPOT) e da própria VALEC (2007 e 2012).



A seguir constam informações relativas às nomeações e exonerações de 2020. Vale ressaltar que em março houve uma reestruturação de cargos da empresa, justificando o pico de nomeações em relação aos outros meses. o *turnover* registrado na empresa, considerando apenas os cargos comissionados, no ano de 2020 foi de **61%**.





Ao longo de 2020 foram registrados 13 desligamentos/rescisões de empregados sendo 5 rescisões a pedido, 4 por falecimento e 4 por aposentadoria (compulsória e a pedido). Dessa forma, o *turnover* registrado na empresa, considerando apenas os empregados do quadro efetivo, no ano de 2020 foi de **1%**.

No que tange o tema aposentadoria, vale ressaltar que temos 7 empregados, ocupantes dos quadros da RFFSA, GEIPOT e VALEC 2007, que completarão idade para desligamento compulsório nos próximos 2 anos.

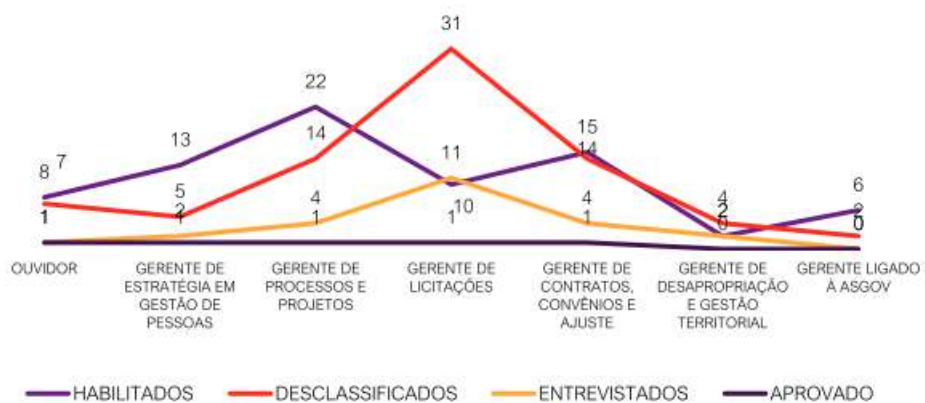
Outro aspecto relevante quanto a movimentações de pessoal, durante o ano de 2020, registramos **156 alterações de lotação**, tendo no mês de março uma elevação relevante devido à reestruturação da empresa. Destacamos que as unidades que mais movimentaram pessoal foram as gerências de construção FIOLE 1, Patrimônio e a Subprocuradoria Jurídica.

## QUANT. MOVIMENTAÇÕES INTERNAS



## PROCESSOS SELETIVOS

Os processos seletivos foram iniciados em junho de 2020 no âmbito da VALEC. Conforme representado no gráfico acima, ao todo foram 7 processos seletivos para escolha de gerentes, sendo que em 5 deles se obteve êxito na escolha e um ainda está em andamento.



Entre junho e dezembro de 2020 foram 33 nomeados para funções comissionadas, dentre eles, 5 foram por meio de processo seletivo que representa 13% do total de nomeações conforme o gráfico a seguir



## CAPACITAÇÃO

Em 2020 foram homologados 142 ações de autodesenvolvimento, totalizando 2.848 horas de capacitação. Importante ressaltar que a "homologação" nem sempre se dá no mesmo mês em que o treinamento foi realizado. Assim, um evento que ocorreu em um determinado mês, pode ter sido homologado em outro mês subsequente.

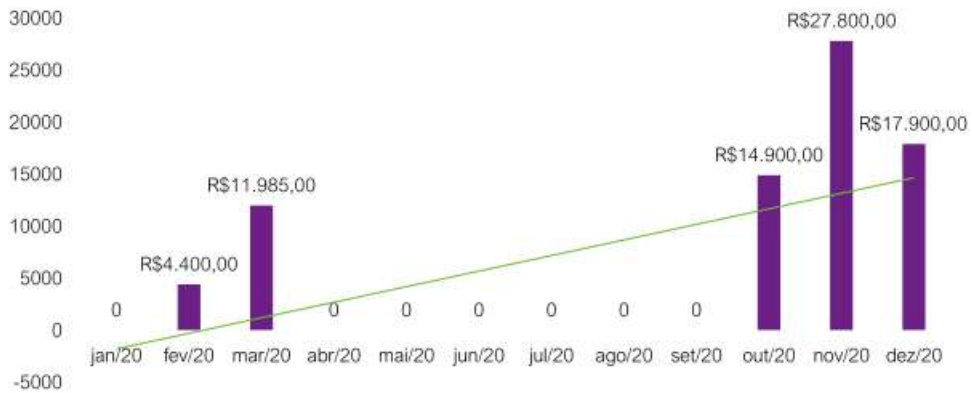
Vale ressaltar que os picos de homologação de eventos de capacitação ocorrem nos períodos de avaliação de desempenho, pois a quantidade de horas do empregado impacta no resultado da citada avaliação.

### AUTODESENVOLVIMENTO



As informações a seguir são das capacitações realizadas em 2020 por investimento da VALEC. Importante ressaltar que em razão da pandemia da COVID-19 as capacitações presenciais foram suspensas nos meses de abril a setembro.

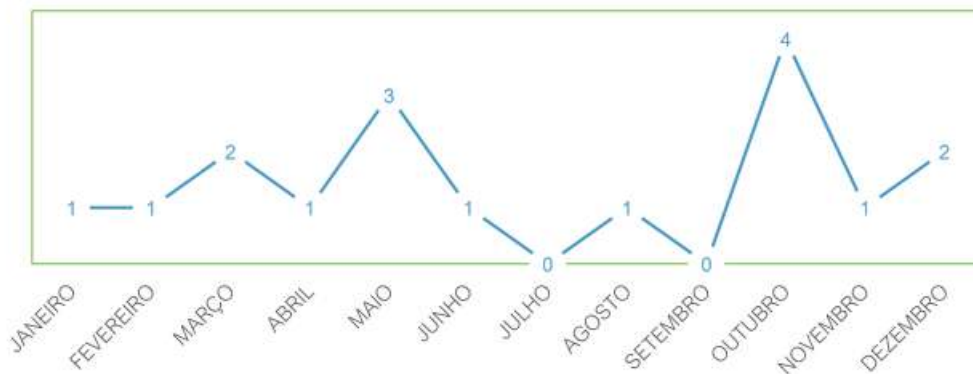
### CAPACITAÇÕES COM INVESTIMENTO



## QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO

Ao longo do ano de 2020 foram diversas ações efetivas de promoção à Qualidade de Vida no Trabalho – QVT, conforme os quantitativos dispostos no gráfico a seguir. Importante ressaltar que no último bimestre de 2020 foi iniciado o projeto participativo e colaborativo de construção da Política de QVT da VALEC. Este projeto está em andamento com previsão para término no primeiro bimestre de 2021 e está na fase de consulta da minuta da citada política.

AÇÕES DE QVT POR MÊS



Com destaque para as ações de prevenção ao Covid-19, Plano de retorno ao trabalho presencial, a 1ª edição do Fale com o Presidente, a Pesquisa de QVT e enquete da identidade visual e as homenagens aos empregados e colaboradores da VALEC.

## PRODUTIVIDADE SUGEP

Com o intuito de mensurar a produtividade da SUGEP ao longo de 2020, reunimos um conjunto de informações relativas às execuções contratuais, movimentações de processos no SEI, fluxo de Ordens de Serviço (OS) e acompanhamento de Metas Estratégicas de 100, 200 e 400 dias.



Com relação a execução dos contratos geridos pela SUGEP no ano de 2020, destacamos o contrato com a SODEXO, engloba o vale alimentação e o vale cultura, que representa aproximadamente 95% do valor total dos contratos.

EMPRESA	EMPRESA	OBJETO	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
AMIL	AMIL	ASSISTÊNCIA À SAÚDE	8.117,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.117,52
CIEE DF	CIEE DF	ESTAGIÁRIO	5.724,00	5.618,00	5.406,00	5.194,00	5.300,00	4.876,00	4.558,00	4.346,00	41.022,00
CIEE DF	CIEE DF	MENOR APRENDIZ	18.667,14	15.983,50	13.933,41	14.291,20	14.569,22	14.375,73	16.006,16	14.640,32	122.466,68
RÁPIDONET SISTEMAS	RÁPIDONET SISTEMAS	PONTO ELETRÔNICO	19.921,02	19.921,02	19.901,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.743,06
AG CAPITAL	AG CAPITAL	RECUPERAÇÃO DE CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SODEXO PASS	SODEXO PASS	VALE ALIMENTAÇÃO	539.935,73	559.663,98	561.276,42	560.353,86	537.714,38	537.714,38	559.101,26	534.772,13	4.389.932,14
SODEXO PASS CULTURA	SODEXO PASS CULTURA	VALE CULTURA	10.650,00	10.600,00	10.600,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.350,00	10.450,00	84.150,00
<b>TOTAL GERAL</b>											<b>R\$ 4.705.431,40</b>

No gráfico a seguir temos a quantidade de processos SEI que foram recebidos e concluídos pela SUGEP. Ao todo foram 1.197 processos recebidos e 1.079 processos concluídos até 31/12/2020. Vale ressaltar que foram recebidos e finalizados, em média, 171 e 154 processos por mês, respectivamente.



Em levantamento realizado, durante o ano de 2020 foram atendidas pela SUGEP 1.679 ordens de serviço demandadas pelos empregados, ou seja, uma média de 139,91 ordens por mês. Só relacionadas a férias foram 536 ordens de serviço atendidas.



No ano de 2020 foram pactuadas metas para 100, 200 e 400 dias, abaixo segue detalhamento das metas e a situação da execução.

METAS PARA 100 DIAS	
Meta	Situação
Revisão de Normas até junho/2020 - Norma Geral de Controle de Frequência - Norma de Cessão	Concluído
Implantar processo seletivo inovador até junho/2020	Concluído
Proposta de alteração do PCC – julho/2020	Processo sobrestado aguardando definições da INFRA S/A.
Elaborar dicionário de competências até setembro/2020	Dicionário entregue pela UFPA por meio do TED nº 02/2017. Está sendo revisado para conclusão da entrega.
PAC – agosto/2020	Remanejado para início de 2021
Definição da Solução – ERP-GP alternativo ao SAP – agosto/2020	Início da implantação do Sistema Administrativo.

METAS PARA 200 DIAS	
Meta	Situação
Ciclo de mapeamento de competências – nov/2020	Concluído.
Proposta de alteração PCS / norma progressão - Decisão Judicial – nov/2020	Em andamento.
QVT – Política e ações para 02 anos – out/2020	Em andamento, conclusão após consulta pública.
PCMSO, PPRA e PCMAT – out/2020	Em andamento, já foi instruído processo para contratação de empresa.
Projeto de digitalização de Arquivos funcionais – nov/2020	Separação das pastas funcionais e início da digitalização para o administrativo.

Regulamento de Gestão de Pessoas - nov/2020	Minuta elaborada.
---------------------------------------------	-------------------

METAS PARA 400 DIAS	
Meta	Situação
Certificação - Agente de compras públicas - maio/2021	A iniciar.
Projeto de Teletrabalho - maio/2021	Em andamento, já em versão final de minuta.
PAC 2021 - Jan/2021	Já enviado para aprovação.
PDL - jan/2021	Incluído no PAC 2021.
Política de Gestão de Pessoas - maio/2021	Em elaboração.



Documento assinado eletronicamente por **Danyelle de Siqueira Campos Gil Lemos Barreto, Superintendente**, em 29/01/2021, às 18:00, 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 **Márcio Lima Medeiros, Diretor**, em 29/01/2021, às 18:05, 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 **Kaue Geraldo Fernandes, Gerente**, em 29/01/2021, às 18:05, 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 **Thiago Asturiano Antunes Fernandes, Gerente**, em 29/01/2021, às 18:05, 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 **Alan Silva Bispo, Gerente de Estratégia em Gestão de Pessoas**, em 29/01/2021, às 18:12, 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](https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3687359** e o código CRC **F83B12FB**.



Referência: Processo nº 51402.100398/2020-43



SEI nº 3687359

SUAS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL  
Brasília/DF, CEP 70070-010  
Telefone: 2029-6100 - [www.valec.gov.br](http://www.valec.gov.br)





VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
ASSESSORIA DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO

**RELATÓRIO GERENCIAL SULIC - DEZEMBRO 2020**

Brasília, 25 de janeiro de 2021.

**VALEC** Engenharia, Construções  
e Ferrovias S.A.

DEZEMBRO  
2020

**RELATÓRIO GERENCIAL**

*Gestão de Licitações e Contratos*



## 1. Objetivo

O presente Relatório visa a apresentar as atividades com maior impacto ou relevância, realizadas pela Superintendência de Licitações e Contratos durante o mês de dezembro de 2020.

## 2. Contratos Administrativos e demais instrumentos

No mês de dezembro de 2020, houve a extinção de 6 (seis) contratos e a formalização de 5 (cinco) novas contratações, a saber:

**Quadro 1 - Contratos extintos em dezembro de 2020:**

Nº Contrato	Contratada	Objeto	Data Extinção
019/2018	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	Serviços Postais.	03/12/2020
015/2015	CENTRO OESTE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA	Vigilância nas unidades da Valec em Goiás/GO.	18/12/2020
036/2018	ST SOLUÇÕES EM TECNOLOGIA COMÉRCIO E SERVIÇOS EIRELI	Solução integrada e gerenciamento seguro da informação em ambiente corporativo.	27/12/2020
054/2010	GALVÃO ENGENHARIA S. A	Obras e serviços de engenharia para implantação do sub-trecho da FIOI compreendido entre Ilhéus e Barreiras na BA - LOTE 02.	30/12/2020
096/2010	CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S.A.	Supervisão de obras - LOTE 2F-S- RIO DA PREGUIÇA (KM 1401 + 710) ATÉ O RIACHO JACARÉ (KM 1283 + 310).	31/12/2020
011/2017	TATICCA AUDITORES INDEPENDENTES	Auditoria independente das demonstrações contábeis.	20/12/2020

Fonte: SISFIT - Sistema Fiscal Tributário e de Contratos.

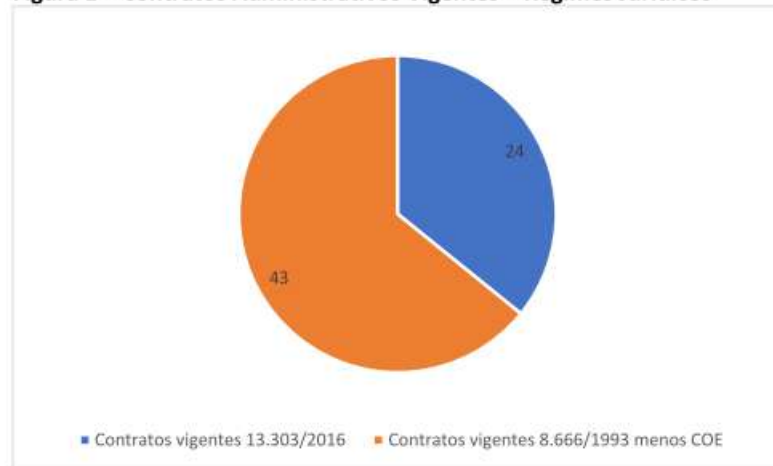
**Quadro 2 - Contratos novos em dezembro de 2020:**

Nº Contrato	Contratada	Objeto	Data Assinatura	Data Publicação DOU	Vigência Inicial
013/2020	NOVA TERCEIRIZAÇÃO E CONSTRUÇÃO EM GERAL	Serviços de conservação e limpeza para atendimento das necessidades da Valec no estado da Bahia/BA.	30/12/2020	31/12/2020	30/12/2020 a 30/12/2021
014/2020	POSITIVO TECNOLOGIA S. A	Aquisição de notebooks.	22/12/2020	24/12/2020	22/12/2020 a 22/12/2021
015/2020	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS	Serviços Postais.	11/12/2020	16/12/2020	11/12/2020 a 11/12/2021
016/2020	CLARO S/A	Serviços telefônicos de entrada e de saída (telefonia fixa).	30/12/2020	31/12/2020	30/12/2020 a 30/12/2021
017/2020	MCKINSEY & COMPANY, INC. DO BRASIL CONSULTORIA LTDA.	Serviços técnicos especializados de consultoria para avaliação de viabilidade do empreendimento Nova Transnordestina (Malha 2).	30/12/2020	31/12/2020	30/12/2020 a 30/09/2021

Fonte: SISFIT - Sistema Fiscal Tributário e de Contratos.

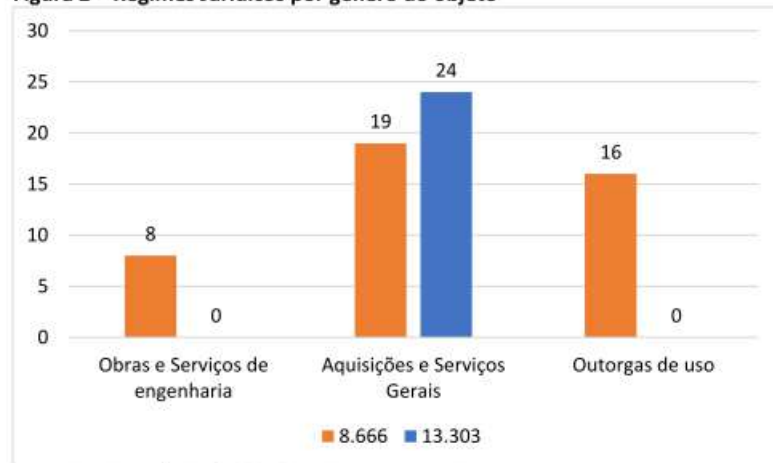
Assim, atualmente a VALEC possui 67 (sessenta e sete) contratos administrativos vigentes, tendo havido uma leve redução do número de contratos regidos pela Lei nº 8.666/1993, em relação ao mês anterior, não obstante este regime continue sendo o predominante (64,17% do total dos contratos vigentes).

**Figura 1 – Contratos Administrativos Vigentes – Regimes Jurídicos**



Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC

**Figura 2 – Regimes Jurídicos por gênero do objeto**



Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC

**Tabela 1 - Resumo Histórico – Contratos Administrativos Vigentes: dezembro de 2020:**

Tipo	Vigentes	Novos	Extintos	Total
Obras e Serviços de Engenharia	10	0	-2	8
Aquisições e Serviços Gerais (atividades-meio)	42	5	-4	43
Outorgas de uso	16	0	0	16
<b>Total</b>				<b>67</b>

Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC

No que tange às alterações contratuais e apostilamentos formalizados, foram prorrogados dois contratos administrativos, e realizada supressão quantitativa de contrato de terceirização de serviços de motoristas e recepcionistas.

**Quadro 3 – Termos Aditivos celebrados em dezembro/2020**

Nº Contrato	Nº Aditivo	Contratada	Objeto	Data Assinatura	Data Publicação DOU
032/2020	1º	IMAGEM GEOSISTEMAS E COMÉRCIO LTDA	Prorrogação da vigência e reajuste de preços	07/12/2020	08/12/2020
018/2016	4º	WORKS CONSTRUÇÃO & SERVIÇOS EIRELI	Supressão nos postos de motorista e recepcionista	11/12/2020	15/12/2020
006/2018	1º	G.S.I. - GESTÃO DE SEGURANÇA INTEGRADA, VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA.	Prorrogação do prazo de vigência contratual por mais 12 (doze) meses, com aporte financeiro	15/12/2020	16/12/2020

Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC

**Quadro 4 – Termos de Apostilamento formalizados em dezembro/2020**

Nº Contrato	Nº Apostila	Contratada	Objeto	Data Assinatura
18/2016	5ª	WORKS CONSTRUÇÃO & SERVIÇOS EIRELI	Repactuação de preços	11/12/2020
53/2009	2ª	ALTA ENGENHARIA DE INFRAESTRUTURA LTDA	Inclusão de dotação orçamentária	14/12/2020
15/2015	4ª	CENTRO OESTE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA EIRELI	Repactuação de preços	17/12/2020

Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC

## 2.1 Termo de Encerramento de Contrato

Em dezembro de 2020, foi formalizado apenas 01 Termo de Encerramento de Contrato, a saber:

Termo de Encerramento ao Contrato nº 007/2020  
 Contratada: VR GROUP AUDITORIA  
 Data de assinatura: 11/12/2020

## 2.2 Outros instrumentos formalizados no âmbito da GECCO

Em dezembro de 2020, foram formalizados ainda 2 (dois) Termos de Execução Descentralizada, ambos firmados com a UNIVERSIDADE DE BRASÍLIA - UNB; 01 (um) Termo de Permissão de Uso, firmado com a ADM BRASIL LTDA; e 01 (um) Termo de Colaboração, firmado com a ASSOCIAÇÃO BRASILEIRA DE NORMAS TÉCNICAS – ABNT.

Acerca do Termo de Permissão formalizado junto à ADM, que tem como objeto a permissão de uso para acesso ao Polo de Cargas de Porto Franco-MA para operação de equipamentos de transbordo de graneis sólidos agrícolas e derivados, todos de integral propriedade da PERMISSIONÁRIA, é importante registrar tratar-se de instrumento/objeto inédito no âmbito da Valec e que o referido Termo foi construído em conjunto pela área técnica demandante e a GECCO/SULIC.

## 2.3 DADOS ESTATÍSTICOS

De acordo com o registro dos respectivos processos no SEI, observou-se que, em dezembro de 2020, os tempos médios de instrução e análise correspondem a:

**Tabela 2 – Indicadores**

PROCESSO	TEMPO MÉDIO NA GECCO	TEMPO MÉDIO TOTAL ATÉ ASSINATURA
Termo Aditivo	11 dias corridos	59 dias corridos
Termo de Apostilamento	7 dias corridos	24 dias corridos
Contrato	6 dias corridos	114 dias corridos

*Fonte: Superintendência de Licitações e Contratos - VALEC*

Acerca do levantamento das informações, cabe destacar que:

- 1) as espécies de instrumentos que não tiveram um mínimo de 3 (três) formalizações no período não foram objeto do levantamento estatístico, por entendermos que haveria grande possibilidade de não refletir uma tendência;
- 2) no caso de termos aditivo e de apostilamento, o marco inicial para contagem do prazo total foi a data de emissão da primeira nota técnica que trata do tema inserida nos autos;
- 3) no caso de contratos, o marco inicial para a contagem do prazo foi a data de oficialização da demanda;
- 4) em nenhuma das situações foi computado no tempo médio da GECCO o período utilizado pela contratada para cadastro de seus signatários no SEI e a respectiva assinatura, mas foi utilizado para estabelecer o tempo médio total para formalização dos respectivos instrumentos.

## 3. Licitações



Quanto ao acompanhamento das fases interna e externa dos processos de contratação em curso, foram realizadas as seguintes atividades pela Gerência de Licitações - GELIC durante o período:

**3.1 Análise de Termo de Referência, instrução processual e elaboração de Minuta de Edital:**

1. Análise prévia do Edital de Chamamento Público visando à realização de PMI 001/2020 para as áreas da Valec no Pátio de Santa Helena de Goiás.
2. Contratação de Revisão e Análise de Projetos Executivos. Processo nº 51402.102368/2020-71.  
Fase procedimental: Minuta de Edital elabora e processo encaminhado ao Jurídico visando à solicitação de parecer.

**3.2 Elaboração de Edital:**

1. Credenciamento - Obras de Arte Especiais, Processo nº 51402.102363/2020-49. Em atendimento das recomendações exaradas no Parecer Jurídico.
2. Conserva e Manut. Ferroviária FIOL 1, Processo nº 51402.239077/2019-10. Em atendimento das recomendações exaradas no Parecer Jurídico.
3. Contratação de fábrica de software, Processo nº 51402.224128/2018-11. Em fase de finalização da elaboração do edital e publicação da licitação até 12/01/21.

**3.3 Abertura de Licitações:**

1. **Edital 011/2020**  
Contratação de empresas especializadas em Serviços Gráficos.  
Processo nº 51402.005674/2019-27.  
Modalidade: Pregão Eletrônico por SRP.  
Valor de referência: R\$472.798,90 (quatrocentos e setenta e dois mil, setecentos e noventa e oito reais e noventa centavos).  
Fase procedimental: Edital publicado com abertura em 05/01/2021, em fase de julgamento das propostas.
2. **Edital 010/2020**  
Contratação de Consultoria de Serviços de Arqueologia.  
Processo nº 51402.237811/2019-91.  
Modalidade: Lei 13.303/2016.

Fase procedimental: Edital publicado com abertura em 27/01/2021, em fase de recebimento de solicitação de esclarecimentos e impugnação.

**3. Edital 009/2020**

Aquisição de Notebooks.  
Processo nº 51402.100749/2020-16.  
Procedimento finalizado e homologado.

**4. Edital 010/2020**

Contratação de empresa de Consultoria especializada em arqueologia.  
Processo nº 51402.237811/2019-91  
Modalidade: Procedimento da Lei 13.303/2016  
Valor de referência: R\$ 13.677.768,30 (treze milhões, seiscentos e setenta e sete mil, setecentos e sessenta e oito reais e trinta centavos).  
Fase procedimental: Abertura prevista para 27/01/2021, procedimento em fase de recebimento de solicitação de esclarecimentos e impugnação até 20/01/2021.

**5. Edital 01/2021**

Aquisição de Nobreaks  
Processo nº 51402.102122/2020-08  
Modalidade: Pregão Eletrônico.  
Fase procedimental: Abertura prevista para 18/01/2021, procedimento em fase de recebimento de solicitação de esclarecimentos e impugnação até 13/01/2021.

**6. Edital 02/2021**

Contratação de empresa para prestação de serviços de execução indireta de motoristas e recepção para atendimento das necessidades das unidades da VALEC no Distrito Federal e no estado da Bahia.  
Modalidade: Pregão Eletrônico.  
Fase procedimental: Abertura prevista para 20/01/2021, procedimento em fase de recebimento de solicitação de esclarecimentos e impugnação até 15/01/2021.

**3.4 Continuidade de procedimentos Licitatórios:**

**1. Edital 003/2020**

Contratação de empresas especializadas em Serviços de Revisão nas Demonstrações Contábeis Intermediárias e Prestação de Serviços de Auditoria nas Demonstrações Contábeis Anuais da VALEC S.A.  
Processo nº 51402.000413/2020-54  
Modalidade: Credenciamento Eletrônico

Valor de referência: R\$ 126.000,00 (cento e vinte e seis mil reais).  
Fase procedimental: Procedimento encontra-se em fase de solicitação de correções aos licitantes.

## **2. Edital 008/2020**

Contratação de empresa especializada em prestação de serviços de vigilância armada e desarmada, compreendendo o fornecimento de uniformes, materiais e equipamentos, para resguardar canteiros da VALEC na Ferrovia de Integração Oeste Leste (FIOL), nas cidades de Barra do Rocha-BA, Jequié-BA e Brumado-BA.

Processo nº 51402.001971/2020-37

Modalidade: Pregão Eletrônico

Valor de referência: R\$ 838.085,72 (oitocentos e trinta e oito mil, oitenta e cinco reais e setenta e dois centavos).

Fase procedimental: Procedimento licitatório encontra-se em fase de julgamento de recurso, adjudicação e homologação pela autoridade competente.

A GELIC esclarece que, além das atividades inerentes à execução das etapas das fases interna e externa dos procedimentos licitatórios, também atua na revisão e atualização do fluxo de processos de contratações da Valec.

Outrossim, esta Gerência desenvolve atividades consultivas, tais como orientações às áreas relativas ao planejamento das licitações, sobretudo Estudos Técnicos Preliminares e Termos de Referência.

Registra-se ainda que esta GELIC realiza a avaliação da manutenção das condições de habilitação das contratadas na fase da gestão contratual, previamente aos aditivos contratuais.

## **4. Considerações Finais**

Além das atividades acima relatadas, houve a finalização da elaboração da minuta de proposta de revisão do Regulamento Interno de Licitações e Contratos da VALEC, adotando-se como premissas a racionalização de procedimentos, com a diminuição de redundâncias nos processos de planejamento e decisórios das contratações; ênfase no processo de planejamento da contratação, conferindo-lhe caráter vinculativo e etapa essencial no processo de contratação; inclusão de procedimento auxiliar às contratações (diálogo competitivo) e revisão das disposições relativas ao credenciamento; maior detalhamento das possibilidades de diálogo com os agentes de mercado em busca de soluções na fase de planejamento da contratação; disciplina acerca da celebração de negócios jurídicos diversos ao contrato, tais como acordos, convênios e demais espécies de parcerias.

Com a finalização da proposta e envio para análise jurídica, estima-se o envio da proposta de revisão do RILC/VALEC para deliberação pelo Conselho de

Administração da companhia na próxima reunião ordinária, prevista para o dia 28 de janeiro de 2021.

Página 9 de 9



Documento assinado eletronicamente por **José Luiz D Abadia Junior, Superintendente**, em 25/01/2021, às 16:57, 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 **Vinicius de Lima Silva Martins, Gerente**, em 25/01/2021, às 17:01, 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 **Márcio Lima Medeiros, Diretor**, em 25/01/2021, às 17:54, 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 **Isabelle Ubertino Rosso Costa, Gerente**, em 25/01/2021, às 19:17, 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](https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3666164** e o código CRC **FE29C6D0**.



Referência: Processo nº 51402.100398/2020-43

SEI nº 3666164

SUAS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL  
Brasília/DF, CEP 70070-010  
Telefone: 2029-6100 - [www.valec.gov.br](http://www.valec.gov.br)





VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
ASSESSORIA DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO

RELATÓRIO GERENCIAL SUPOF - DEZEMBRO 2020

Brasília, 28 de janeiro de 2021.

**VALEC** Engenharia, Construções  
e Ferrovias S.A.

DEZEMBRO  
2020

## RELATÓRIO GERENCIAL

*Acompanhamento  
Orçamentário  
Financeiro e  
Contábil*



Relatório de Acompanhamento Orçamentário,  
Financeiro e Contábil Resumido.  
Apresentação dos Indicadores de Gestão

RELATÓRIO GERENCIAL  
ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO,  
FINANCEIRO E CONTÁBIL

---

COMPETÊNCIA DEZEMBRO/2020

BRASÍLIA – DF  
DEZEMBRO 2020

**Dezembro Vermelho e Laranja!**

*O mês de dezembro tem mais de uma cor, o vermelho e o laranja. O Dezembro Vermelho ressalta a importância da prevenção contra a AIDS, e o Dezembro Laranja traz o debate sobre o combate ao câncer de pele.*

## **GESTÃO**

Diretor Presidente  
André Kuhn – [andre.kuhn@valec.gov.br](mailto:andre.kuhn@valec.gov.br)

Diretor de Administração e Finanças  
Márcio Lima Medeiros – [marcio.medeiros@valec.gov.br](mailto:marcio.medeiros@valec.gov.br)

Superintendente de Orçamento e Finanças  
Gilson Oliveira Mourão – [gilson.mourao@valec.gov.br](mailto:gilson.mourao@valec.gov.br)

## **EQUIPE TÉCNICA**

Contábil  
Meg Sarkis Simão Rosa

Financeira  
Wescley Mariano Silva

Orçamentária  
Ewerton Marcondes Pinheiro  
Marco Aurélio Bezerra Diniz

## **EQUIPE DE APOIO**

Mariana Pires de Souza  
Paulo Ricardo Carvalho  
Sílvio José Rangel  
Rafael Amorim dos Santos  
Elaine Daniele Oliveira Perônico  
Carolina Roberta Melo Silveira  
Bruna Gabriela Rodrigues de Freitas

## Sumário

1.	INTRODUÇÃO .....	8
2.	OBJETIVO.....	8
3.	ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.....	9
3.1	PESSOAL E ENCARGOS .....	12
3.2	SENTENÇAS JUDICIAIS .....	13
3.3	CUSTEIO .....	13
3.4	INVESTIMENTO .....	14
4.	ANÁLISE GRÁFICA DAS DESPESAS PREVISTAS E REALIZADAS .....	18
4.1	INVESTIMENTO .....	18
4.2	CUSTEIO .....	18
4.3	DESPESAS OBRIGATÓRIAS .....	19
5.	VISÃO GERAL DAS DESPESAS PREVISTAS E REALIZADAS .....	20
6.	INDICADORES DE GESTÃO ORÇAMENTÁRIA .....	20
6.1	INDICADOR Nº 1: VALOR EMPENHADO / LIMITE DE EMPENHO .....	21
6.2	INDICADOR Nº 2: PAGAMENTO TOTAL / LIMITE DE PAGAMENTO.....	22
6.3	INDICADOR Nº 3: LIQUIDADO NO EXERCÍCIO / EMPENHADO NO EXERCÍCIO .....	24
6.4	INDICADOR Nº 4: PAGO RESTOS A PAGAR / RESTOS A PAGAR INSCRITO LÍQUIDO .....	26
6.5	INDICADOR Nº 5: PAGAMENTO TOTAL / DESPESA TOTAL .....	28
6.6	INDICADOR Nº 6: RAP LIQUIDADO + CANCELADO / RAP INSCRITO TOTAL (2017).....	29
6.7	INDICADOR Nº 7: RAP LIQUIDADO + CANCELADO / RAP INSCRITO TOTAL (2018).....	31
6.8	INDICADOR Nº 8: RAP LIQUIDADO + CANCELADO / RAP INSCRITO TOTAL (2019).....	32
7.	SALDOS DE EMPENHO POR CREDOR / CONTRATO. ....	34
8.	RESTOS A PAGAR INSCRITO E REINSCRITO.....	36
9.	EXECUÇÃO FINANCEIRA.....	37
10.	ASPECTOS CONTÁBEIS - PRINCIPAIS CONTAS DE RECEITAS E DESPESAS .....	40
10.1	RECURSOS RECEBIDOS DO TESOURO NACIONAL .....	40
10.2	RECEITA COM MULTAS ADMINISTRATIVAS .....	41
10.3	RECEITA DIFERIDA .....	41
10.4	DESPESAS COM PESSOAL E ENCARGOS .....	42
10.5	DESPESAS COM DIÁRIAS .....	42
10.6	DESPESAS COM TRANSPORTES E LOCOMOÇÃO.....	43
10.7	DESPESAS COM ÁGUA, ESGOTO E ENERGIA ELÉTRICA .....	44
10.8	DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS .....	45
10.9	DESPESAS COM LOCAÇÕES E ARRENDAMENTOS .....	45
10.10	DESPESAS COM SERVIÇOS DE TERCEIROS .....	46
10.11	DESPESAS DE CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS CÍVEIS E TRABALHISTAS E REVERSÃO DE PROVISÕES.....	47
10.12	ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA DAS CONTINGÊNCIAS .....	48
11.	FATO RELEVANTE - SITUAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO - FERROVIAS .....	49
11.1	SITUAÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO - FERROVIAS .....	49
11.2	AJUSTE NA CONTA DEPÓSITOS JUDICIAIS CÍVEIS.....	51

11.3	MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL .....	51
11.4	BAIXA DE INSS A COMPENSAR.....	52
11.5	PIS E COFINS A COMPENSAR .....	53
12.	INDICADOR DE NECESSIDADE DE RECURSOS DO TESOURO NACIONAL.....	53
	CONSIDERAÇÕES FINAIS – PRINCIPAIS FATOS: .....	54

## Índice de Tabelas:

Tabela 1 - Execução Orçamentária.....	10
Tabela 2 - Previsão de Gasto Mensal - Despesas Obrigatórias .....	12
Tabela 3 - Indicador de Desempenho - Despesas Obrigatórias .....	12
Tabela 4 - Previsão de Gastos Mensal - Custeio.....	14
Tabela 5 - Gastos Realizados - Custeio.....	14
Tabela 6 - Previsão de Gasto Mensal - Investimento.....	16
Tabela 7 - Gastos Realizados em Investimento.....	17
Tabela 8 - Recursos Disponibilizados TED .....	17
Tabela 9 - Desempenho por área – Meta 1.....	22
Tabela 10 - Desempenho por área – Meta 2.....	23
Tabela 11 - Desempenho por área – Meta 3.....	25
Tabela 12 - Desempenho por área – Meta 4.....	27
Tabela 13 - Desempenho por área – Meta 5.....	29
Tabela 14 - Desempenho por área – Meta 6.....	30
Tabela 15 - Desempenho por área – Meta 7.....	32
Tabela 16 - Desempenho por área – Meta 8.....	33
Tabela 17 - Saldo de empenho por área e credor.....	35
Tabela 18 - RAP Inscrito e Reinscrito por Área.....	37
Tabela 19 - Execução Financeira – Entrada de Caixa .....	38
Tabela 20 - Execução Financeira – Saída de Caixa .....	38
Tabela 21 - Volume de documentos de pagamentos realizados mensalmente .....	39
Tabela 22 - Recursos Recebidos do Tesouro Nacional.....	40
Tabela 23 - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC .....	41
Tabela 24 - Tabela de Equivalência Patrimonial .....	52
Tabela 25 - Indicador de Necessidade de Recursos do Tesouro Nacional.....	53



## Índice de Gráficos:

Gráfico 1 - Investimentos execução orçamentária .....	18
Gráfico 2 - Custeio, execução orçamentária .....	19
Gráfico 3 - Obrigatórias, execução orçamentária .....	19
Gráfico 4 - Despesas realizadas frente ao Orçamento disponível (RAP + LOA) .....	20
Gráfico 5 - Evolução Mensal - Meta 1 .....	22
Gráfico 6 - Evolução Mensal - Meta 2 .....	23
Gráfico 7 - Evolução Mensal - Meta 3 .....	25
Gráfico 8 - Evolução Mensal - Meta 4 .....	27
Gráfico 9 - Evolução Mensal - Meta 5 .....	29
Gráfico 10 Evolução Mensal - Meta 6 .....	30
Gráfico 11 - Evolução Mensal - Meta 7 .....	32
Gráfico 12 - Evolução Mensal - Meta 8 .....	33
Gráfico 13 - Distribuição Restos a Pagar Inscritos e Reinscritos 2020 .....	36
Gráfico 14 - Panorama Execução Financeira .....	38
Gráfico 15 - Volume de documentos de pagamentos realizados mensalmente .....	39
Gráfico 16 - Despesas com pessoal e encargos.....	42
Gráfico 17 - Despesas com diárias.....	43
Gráfico 18 - Despesas com Serviços de Transportes.....	43
Gráfico 19 - Despesas com Água, Esgoto e Energia Elétrica .....	44
Gráfico 20 - Consumo de Combustíveis e Lubrificantes.....	45
Gráfico 21 - Despesas com Locações e Arrendamentos .....	46
Gráfico 22 - Despesas com Serviços .....	47
Gráfico 23 - Atualização monetária das contingências .....	48

## **1. Introdução**

A Valec Engenharia, Construções e Ferrovias S.A. é uma empresa pública federal dependente vinculada ao Ministério da Infraestrutura, organizada sob a forma de sociedade anônima de capital fechado, com 8.090.009 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, sendo a União detentora de 100% das ações. Sua função social é a construção e exploração de infraestrutura ferroviária e suas competências estão previstas no Art. 8º da Lei nº 11.772, de 17 de setembro de 2008.

A Valec utiliza o Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal - SIAFI, na modalidade total em relação ao orçamento, conforme disposto na Lei nº 4.320/64 e, por se tratar de empresa constituída como Sociedade Anônima, está subordinada à Lei nº 6.404/76.

Por ser uma empresa pública federal, sujeita-se também às determinações contidas na Lei nº 13.303/2016 e no Decreto nº 8.945/2016, as quais estabelecem que as empresas estatais deverão observar as regras de escrituração e elaboração das demonstrações financeiras contidas na Lei nº 6.404/76 e nas normas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM, inclusive quanto à obrigatoriedade de auditoria independente por auditor registrado naquela Autarquia.

A Constituição Federal de 1988 estabeleceu o capítulo II - DAS FINANÇAS PÚBLICAS, do Título VI – DA TRIBUTAÇÃO E DO ORÇAMENTO, como sendo o definidor das grandes linhas de atuação orçamentário-financeira da administração pública brasileira. Nesse mesmo sentido, o art. 174 da CF 88 destacou a importância do planejamento para a administração pública ao afirmar que a função planejamento é determinante para o setor público e indicativo para o setor privado.

Importante destacar que a Lei 4320/64 e a Lei complementar 101/2000 são os principais instrumentos legais voltados ao estabelecimento das normas gerais de direito financeiro. Estas normas definem em termos gerais as regras de direito financeiro público e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, lembrando que a LC 101/2001 é popularmente conhecida como Lei de Responsabilidade Fiscal, que estabelece normas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal.

## **2. Objetivo**

O relatório gerencial de acompanhamento orçamentário, financeiro e contábil tem como objetivo demonstrar, por meio de quadros, gráficos e tabelas, o desempenho econômico-financeiro, evidenciando as despesas realizadas pela empresa, além de acompanhar os indicadores de gestão estabelecidos para o período de referência.

Os indicadores são utilizados para definir o uso dos recursos orçamentários acordo com os critérios de restrições legais, fiscais e normativos estabelecidos e

estão alinhados com o a atual metodologia norteadada pela JEO – Junta de Execução Orçamentária.

O presente relatório se divide em três partes, Execução Orçamentária, a Realização Financeira e por fim os Registros Contábeis, promovendo assim a transparência e controle em seus procedimentos econômico-financeiros.

### **3. Acompanhamento da Execução Orçamentária**

O acompanhamento da execução orçamentária trata do confronto da previsão de despesas inscritas no orçamento diante das despesas efetivas incorridas no período. Desta forma, a empresa deve utilizar os recursos autorizados por meio dos créditos orçamentários para a fixação das despesas e acompanhar a sua execução, de forma a garantir o cumprimento das obrigações assumidas em decorrência da operação administrativa e dos investimentos em curso, bem como os novos projetos.

Na tabela 1 – Execução Orçamentária - são demonstrados os créditos orçamentários reservados para o mês de dezembro e as respectivas despesas realizadas e em sequência, as rubricas que apresentam maior desvio na relação orçado/realizado.

No mês de dezembro, foram planejados o uso de R\$55,9 Milhões, dentre os quais 65% dos recursos foram destinados a realização de obras e atividades de engenharia, realização direta em investimentos de infraestrutura de transportes ferroviários.

Considerando o planejamento de dezembro, a execução orçamentária atingiu apenas 55% de sua programação. Esse indicador é obtido relação entre os valores previstos e realizados do mês, sendo que para a categoria de investimentos foram realizados 48% da previsão.

Ao analisarmos os resultados obtidos no exercício de 2020, foram previstos a realização orçamentária ao longo do ano de R\$682,9 Milhões, subdivididos em investimentos da ordem de R\$473,6 Milhões (69%), gastos com custeio de R\$59,3 Milhões (9%) e despesas obrigatórias de R\$150,1 Milhões (22%).

Do ponto de vista de investimentos, foram realizados R\$330,1 Milhões ou 70% dos recursos estimado para o ano. Considerando as despesas de Custeio foram realizadas R\$23,6 Milhões ou 40% do estimado e as despesas obrigatórias, que se dividem em de Pessoal e Judiciais, realizaram R\$121,0 Milhões ou 81% do estimado.

Vale ressaltar que para as despesas de custeio e obrigatórias ocorreu uma utilização inferior em 31% do planejado, equivalente a R\$64,9 Milhões, tal resultado é um fator positivo, pois demonstra economicidade na realização de despesas de apoio e de pessoal, favorecendo o remanejamento de recursos para aplicação em investimentos.

Tabela 1 - Execução Orçamentária

ITENS	DISPONIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA INICIAL				DESPESAS ORÇADAS		DESPESAS REALIZADAS			SALDO A REALIZAR (PLANEJ) K	DISPONÍVEL INSCRIÇÃO/ REINSC. RAP			
	RAP (A)	LOA (B)	CANCELAMENTOS / INDISPONÍVEL (C)	TOTAL LOA + RAP (D = A + B - C)	ANO (E)	MÊS (F)	NO MÊS - R\$ (G)	NO MÊS - % (H=G/F)	ATÉ O MÊS R\$ (I)			ATÉ O MÊS % (J=I/E)		
INVESTIMENTO	11ZE	FIOL I	41.698.588	23.040.180	20.510.923	44.227.845	32.889.308	1.503.497	1.100.623	73%	18.075.451	55%	-	19.638.186
	124G	FIOL II	89.750.137	386.341.500	7.094.999	468.996.638	371.255.728	28.283.609	16.333.715	58%	285.564.308	77%	-	192.756.090
	112H	ESUL - GO	10.393.244	7.272.211	437.658	17.227.797	5.316.264	18.037	-	0%	1.279.480	24%	-	13.479.301
	112I	ESUL - MG	4.073.322	2.278.716	25.900	6.326.138	2.017.608	837	-	0%	820.331	41%	-	2.543.418
	112D	ESUL - SP	8.193.393	3.941.239	3.509.383	9.625.249	944.323	103.962	108	0%	1.692.818	179%	-	8.585.074
	5E83	FNS - T. NORTE	2.581.123	4.603.875	429.472	6.755.526	9.076.358	1.096.907	-	0%	802.633	9%	-	5.041.502
	116K	FNS - T. CENTRAL	13.543.062	5.236.437	418.615	18.360.884	9.088.373	1.720.313	-	0%	812.833	9%	-	18.188.067
	116E	FNS - T. SUL	5.819.029	1.582.808	1.201.421	6.200.416	5.131.962	234.190	-	0%	958.918	19%	-	5.804.356
	14X6	REC. AREAS DEG.	8.605.192	11.259.643	-	19.864.835	20.693.671	2.195.887	-	0%	15.815.866	76%	-	4.960.127
	20UA/20UC	EST E PROJETOS	12.226.749	5.000.000	3.730.785	13.495.964	12.676.022	50.000	-	0%	3.289.118	26%	-	9.355.847
20LJ/219Z	MANUTENÇÃO	10.184.863	75.000	7.271.842	2.988.021	4.524.528	900.264	-	0%	1.029.231	23%	-	1.590.901	
<b>INVESTIMENTO</b>			<b>208.068.702</b>	<b>450.631.609</b>	<b>44.630.997</b>	<b>614.069.313</b>	<b>473.614.146</b>	<b>36.107.504</b>	<b>17.434.446</b>	<b>48%</b>	<b>330.140.987</b>	<b>70%</b>	<b>-</b>	<b>281.942.868</b>
CUSTEIO	2000	ADM. UNIDADE	6.876.935	16.619.159	728.178	22.767.916	28.402.457	3.629.271	1.234.363	34%	15.663.881	55%	-	6.361.395
	2185	APOIO PAC	5.401.831	4.647.733	1.545.032	8.504.532	9.052.184	1.103.177	1.233.858	112%	3.647.438	40%	-	5.350.591
	218T	MANUT. TI	4.299.845	14.385.870	1.279.742	17.405.973	16.054.881	1.262.551	217.529	17%	3.880.846	24%	-	12.939.842
	15P7	INVEST. TI	922.440	1.867.443	185.719	2.604.165	5.745.889	106.721	-	0%	441.019	8%	-	1.946.236
<b>CUSTEIO</b>			<b>17.501.051</b>	<b>37.520.205</b>	<b>3.738.670</b>	<b>51.282.586</b>	<b>59.255.411</b>	<b>6.101.720</b>	<b>2.685.750</b>	<b>44%</b>	<b>23.633.184</b>	<b>40%</b>	<b>-</b>	<b>26.598.063</b>
OBRIGATORIAS	20D4	Assistência Méd. e Odont.	959.646	5.989.507	400.106	6.549.047	2.801.243	185.535	244.959	132%	2.113.991	75%	-	244.959
	20TP	Ativos Cíveis da União	8.886.103	111.755.077	158.980	120.482.199	138.996.171	12.800.000	9.815.070	77%	109.323.139	79%	-	6.024.283
	212B	Benefícios Obrigat.	629.426	9.297.257	555.000	9.371.683	7.728.492	622.184	575.481	92%	7.147.317	92%	-	43.829
	0022	Sentenças Judiciais	15.328	10.550.000	3.500.000	7.065.328	528.971	41.534	94.182	227%	2.379.166	450%	-	-
<b>OBRIGATORIAS</b>			<b>10.490.503</b>	<b>137.591.841</b>	<b>4.614.086</b>	<b>143.468.258</b>	<b>150.054.877</b>	<b>13.649.252</b>	<b>10.729.692</b>	<b>79%</b>	<b>120.963.613</b>	<b>81%</b>	<b>-</b>	<b>6.313.070</b>
<b>TOTAL</b>			<b>236.060.256</b>	<b>625.743.655</b>	<b>52.983.754</b>	<b>808.820.157</b>	<b>682.924.435</b>	<b>55.858.477</b>	<b>30.849.889</b>	<b>55%</b>	<b>474.737.784</b>	<b>70%</b>	<b>-</b>	<b>314.854.001</b>

OBS: A respeito da coluna "Saldo a Realizar", considerando o encerramento do exercício, os saldos foram zerados, para um novo planejamento em 2021.

Fonte: SIAFI/GEPLO

A cerca da tabela 1, importante esclarecer os pontos de apresentação das colunas constantes na planilha de análise:

- (A) **RAP** = Restos a pagar – Consideram os valores inscritos e reinscritos em restos a pagar. Valor apurado em 06 de janeiro de 2020.
- (B) **LOA** = Lei Orçamentária Anual - Consideram-se os valores consignados em Lei das ações objeto de execução em 2020. O valor informado considera a dotação atualizada no mês de referência.
- (C) **Cancelamento / Indisponível** = Considera os valores que ao longo do ano foram disponibilizados, seja por motivo de remanejamento orçamentário para outros entes/órgãos ou por bloqueio de restos a pagar no caso dos RAP's de 2018.
- (D) **Total LOA + RAP – Cancelamento/Indisponível**. Considera os recursos efetivos disponíveis para execução das atividades e empreendimento.
- (E) **Despesas Orçadas Ano** – Despesas previstas pelas áreas detentoras de atividades e contratos consignados nas ações orçamentárias para o ano de 2020.
- (F) **Despesas Orçadas Mês** – Despesas previstas pelas áreas detentoras de atividades e contratos consignados nas ações orçamentárias para o mês de referência.
- (G) **Despesas Realizadas Mês** – Informa as despesas de competência do mês de referência informadas pelas respectivas áreas. Os valores informados em sua maioria ainda não foram efetivamente liquidados.
- (H) **% No mês** - Registra o percentual de execução orçamentária de cada ação para o mês de referência, comparando o realizado com o planejado.
- (I) **R\$** - Registra o montante de execução orçamentária para cada ação até o mês de referência.
- (J) **% Até o Mês** - Registra o percentual de execução orçamentária de cada ação acumulado até o mês de referência, comparando o realizado com o planejado.
- (K) **Saldo a Realizar** – Registra os valores previstos para execução orçamentária para os meses subsequentes ao mês de referência.
- (L) **Disponível** – São os recursos disponíveis até o mês de competência, a ser utilizado em meses subsequentes. Considerando ser este o último mês do exercício de 2020, foram informados os recursos inscritos e reinscritos em RAP para o exercício de 2021.

### 3.1 Pessoal e encargos

As despesas com pessoal e encargos englobam as liquidações no mês com a folha de pagamentos dos empregados (próprio e cedidos) e Conselheiros, além das incorridas com o pagamento de benefícios (auxílios saúde, alimentação e creche).

Deve-se registrar que entre maio/2019 e fevereiro/2020 a empresa passou por um Programa de Demissão Voluntária – PDV e por dois processos de reestruturação regimental, o que provocou e ainda provoca oscilações na programação dessas despesas.

Considerando o planejado e o realizado em 2020, a execução desse conjunto de despesas excluindo as despesas de sentenças judiciais está em 79% do valor previsto para o período.

Nas tabelas 2 e 3, a seguir tem-se o detalhamento dos últimos cinco meses por ação na realização destas despesas e a correlação com o planejado para o mesmo período:

Tabela 2 - Previsão de Gasto Mensal - Despesas Obrigatórias

NATUREZA			AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO		
OBRIGATORIAS	2004	Assistência Méd. e Odont.	P	300.500,00	300.500,00	300.500,00	185.534,72	185.534,72	
			R	181.654,93	228.170,44	239.432,73	242.563,46	244.958,74	
	20TP	Ativos Cíveis da União	P	8.500.000,00	8.500.000,00	8.500.000,00	12.750.000,00	12.800.000,00	
			R	8.048.918,99	8.410.403,35	8.451.434,49	13.474.385,93	9.815.070,16	
	212B	Benefícios Obrigat.	P	622.184,00	622.184,00	622.184,00	622.184,00	622.184,00	
			R	587.305,52	587.774,78	581.782,57	587.509,75	575.481,15	
	OO22	Sentenças Judiciais	P	41.533,58	41.533,58	41.533,58	41.533,58	41.533,58	
			R	35.207,03	69.784,15	1.272.007,65	97.321,85	94.182,29	
	<b>TOTAL OBRIGATORIAS</b>			<b>P</b>	<b>9.464.217,58</b>	<b>9.464.217,58</b>	<b>9.464.217,58</b>	<b>13.599.252,30</b>	<b>13.649.252,30</b>
				<b>R</b>	<b>8.853.086,47</b>	<b>9.296.132,72</b>	<b>10.544.657,44</b>	<b>14.401.780,99</b>	<b>10.729.692,34</b>

(P) Previsto – (R) Realizado  
Fonte: GEPL/SIAFI

Tabela 3 - Indicador de Desempenho - Despesas Obrigatórias

NATUREZA			TOTAL ANO		Δ%		
			PREVISTO	REALIZADO			
OBRIGATORIAS	2004	Assistência Méd. e Odont.	P	2.801.243,03	2.113.991,39	75%	
			R				
	20TP	Ativos Cíveis da União	P	138.996.171,36	109.323.138,65	79%	
			R				
	212B	Benefícios Obrigat.	P	7.728.492,17	7.147.316,81	92%	
			R				
	OO22	Sentenças Judiciais	P	528.970,56	2.379.166,43	450%	
			R				
	<b>TOTAL OBRIGATORIAS</b>			<b>P</b>	<b>150.054.877,1</b>	<b>120.963.613,3</b>	<b>81%</b>
				<b>R</b>			

Fonte: GEPL/SIAFI



### **3.2 Sentenças Judiciais**

As despesas judiciais possuem um tratamento diferenciado em comparação as demais despesas obrigatórias, compreendem liquidações realizadas no mês com o pagamento de gastos com indenizações trabalhistas, processos ajuizados contra a Valec dentre outros.

Em 2020, a previsão seria a realização de R\$529,0 Mil e foram realizados R\$2,4 Milhões. O desempenho superior ao planejado justifica-se pelo fato de que o andamento dos processos judiciais não possui uma definição específica e, na maioria dos casos, tão logo quando ocorrem as sentenças os pagamentos e liquidações possuem curto prazo para sua execução, impedindo uma programação mais assertiva.

Neste tema, eventualmente haverá ocorrências de decisões em processos inesperadas e sem programação, mas que independente da programação possuem prazo curto para que seja realizada a liquidação e o pagamento. Para tais casos, são solicitados créditos extraordinários para a Secretaria de Orçamento do Tesouro – SOF.

Apesar da superação do executado em detrimento ao planejado, sempre houve disponibilidade orçamentária. Em 2020 foi consignado na ação 0022 uma previsão de R\$10,05 Milhões, recurso suficiente para liquidação dos principais processos de maiores montas.

### **3.3 Custeio**

As despesas de custeio englobam os pagamentos realizados no mês com administração de polos e sede, despesas de manutenção e em Tecnologia da Informação. Considerando as despesas registradas até o momento, foram realizados 40% dada programação em 2020.

O fato interessante é que realização a menor das despesas com custeio quando comparadas com as programações recebidas, demonstra uma forte atuação de economia. Este resultado, fruto da atual gestão, demonstra a capacidade da empresa em poder realizar suas atividades fim com maior eficiência de suas áreas administrativas e de gestão.

A realização a menor das despesas de custeio possui duas justificativas, uma que é a atuação da gestão no sentido de cortar gastos e proporcionar economia e existe, também, as limitações nos processos de contratações, como se pode observar as ações 15P7 e 218T terem tido o menor desempenho no ano de 2020, realizando apenas 20% do planejado.

Ainda, para a ação 218T, é importante trazer o conhecimento que neste ano foram dados R\$3,9 Milhões a título de remanejamento de recurso em favorecimento

à ação 124G, recurso este destinado ao Ministério da Defesa para execução de parte das obras da Fiol II, além do bloqueio pela SOF de R\$9,1 Milhões para remanejamento.

Também foram bloqueados da Ação 218S o montante de R\$15,5 Milhões, destinados a atender despesas emergenciais de caráter estratégico, em cumprimento de decisão proferida pela Junta de Execução Orçamentária - JEO/ME/PR.

Tabela 4 - Previsão de Gastos Mensal - Custeio

NATUREZA			AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	
CUSTEIO	2000	ADM. UNIDADE	P	1.783.283,80	1.983.171,46	2.717.732,16	2.824.870,96	3.629.270,96
			R	1.337.008,73	1.037.733,40	1.116.979,91	958.392,54	1.234.362,76
	218S	APOIO PAC	P	90.108,00	2.090.108,00	792.258,00	984.098,00	1.103.176,87
			R	132.140,97	33.219,09	22.319,32	170.024,58	1.233.858,20
	218T	MANUT. TI	P	1.080.717,96	3.015.051,29	1.075.051,29	1.160.051,29	1.262.551,29
			R	261.572,41	-	-	386.998,37	217.529,40
	15P7	INVEST. TI	P	1.868.421,33	106.721,33	106.721,33	106.721,33	106.721,33
			R	433.984,00	-	7.035,00	-	-
	<b>TOTAL CUSTEIO</b>			<b>P</b>	<b>7.195.052,08</b>	<b>4.691.762,78</b>	<b>5.075.741,58</b>	<b>6.101.720,45</b>
				<b>R</b>	<b>1.070.952,49</b>	<b>1.146.334,23</b>	<b>1.515.415,49</b>	<b>2.685.750,36</b>

(P) Previsto – (R) Realizado

Fonte: GEOR/GEPLO

Tabela 5 - Gastos Realizados - Custeio

NATUREZA			TOTAL ANO		Δ%	EMPENHADO	Δ%
			PREVISTO	REALIZADO			
CUSTEIO	2000	ADM. UNIDADE	28.402.456,73	15.663.881,09	55%	16.604.391,63	94%
			9.052.184,40	3.647.438,07	40%	4.647.733,00	78%
	218T	MANUT. TI	16.054.880,59	3.880.845,62	24%	14.385.870,00	27%
			5.745.889,47	441.019,00	8%	1.650.533,00	27%
	<b>TOTAL CUSTEIO</b>			<b>59.255.411,2</b>	<b>23.633.183,8</b>	<b>40%</b>	<b>37.288.527,6</b>
<b>TOTAL</b>			<b>682.924.434,68</b>	<b>474.737.783,84</b>	<b>70%</b>	<b>608.851.870,26</b>	<b>78%</b>

Fonte: GEOR/GEPLO

### 3.4 Investimento

A Constituição Federal de 1988, art. 165, § 7º, estabelece que os orçamentos previstos no § 5º, incisos I e II, orçamento fiscal e o de investimento das estatais, devem ser compatibilizados com o plano plurianual e, ainda, terão entre suas funções a de reduzir desigualdades inter-regionais.

As principais ações de investimento realizadas pela Valec são a 124G e 11ZE, destinadas a construção de trecho ferroviário com 1.022 km de extensão entre Ilhéus/BA e Barreiras/BA.

Nestas ações são previstos a execução de obras de engenharia e serviços como desapropriações, compensações ambientais, preservação de sítios arqueológicos, supervisão e gerenciamento.

Envolve também a implementação da Gestão Ambiental do empreendimento, englobando, entre outras, ações mitigadoras e compensatórias das áreas de influência direta e indireta, e o atendimento das licenças ambientais.

A construção do referido trecho se coaduna com a previsão constitucional ao proporcionar uma via econômica de escoamento à produção da região, a integração aos demais modais de transporte, bem como a redução de desigualdades com a aplicação direta de recursos na região beneficiada, gerando empregos diretos e o desenvolvimento local.

Com o propósito de estabelecer, de forma objetiva, o inter-relacionamento entre as execuções orçamentária e financeira, nas próximas tabelas serão demonstrados os valores previstos e realizados de investimento, englobando os gastos realizados no mês com obras, supervisão e gerenciamento de obras na FIOL.

Há também a realização de atividades na Ferrovia Norte Sul – FNS, mesmo após subconcessão ocorrida em 2019. Os principais gastos são os realizados com compromissos de desapropriação, custas cartoriais, despesas com indenizações, além despesas com compromissos ambientais (compensação ambiental e plantio compensatório). Na tabela 6 a seguir, apresentam-se os principais recursos alocados para investimento no semestre. Já na tabela 7 são informados os principais gastos no mesmo período.

Considerando as diretrizes de avanço nas obras da FIOL II, a previsão de se realizar a subconcessão em 2021/2022 e a necessidade de manter o atual ritmo na execução do empreendimento, foi efetivado no mês de novembro a suplementação na ação 124G no valor de R\$ 144,0 Milhões, recurso este obtido através do apoio do Ministério da Infraestrutura em estimular o avanço das obras e com vista à conclusão do trecho ainda em 2022.

Tabela 6 - Previsão de Gasto Mensal - Investimento

NATUREZA			AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	
<b>FERROVIA NORTE SUL - FNS</b>								
<b>INVESTIMENTO</b>	116E	FNS - T. SUL	P	275.670,57	231.193,75	227.373,59	218.104,30	234.189,93
			R	7.791,40	-	20.225,19	-	-
	116X	FNS - T. CENTRAL	P	254.104,97	-	1.709.341,90	1.712.766,51	1.720.313,16
			R	11.753,32	22.707,41	-	-	-
	5E83	FNS - T. NORTE	P	478.658,15	14.523,14	2.037.536,27	1.111.582,89	1.096.906,83
			R	11.753,32	-	-	-	-
	11ZH	ESUL - GO	P	761.368,52	39.546,32	523.869,67	3.441,97	18.036,87
			R	8.116,30	-	530,32	-	-
	11ZI	ESUL - MG	P	273.969,30	880,58	440,29	440,29	836,55
			R	7.791,40	2.962,08	163,20	-	-
	11ZD	ESUL - SP	P	137.468,39	32.452,83	185.362,18	132.527,35	103.962,31
			R	-	2.308,02	25.800,00	1.508.581,12	108,30
	14X6	REC. AREAS DEG.	P	1.760.941,31	1.425.000,00	2.477.872,57	2.197.460,05	2.195.887,24
			R	1.984.888,58	1.413.267,53	1.108.069,59	1.085.259,85	-
	<b>FERROVIA INT. OESTE LESTE - FIOI</b>							
	11ZE	FIOI I	P	5.623.944,83	2.010.436,60	1.520.758,19	1.820.758,19	1.503.497,03
			R	1.257.939,33	1.166.856,02	1.244.554,31	1.097.664,07	1.100.622,65
	124G	FIOI II	P	31.665.572,95	37.696.687,18	39.047.687,18	35.247.687,18	28.283.609,45
R			29.447.398,48	28.182.121,21	30.504.893,24	23.087.327,36	16.333.715,45	
20UC	ESTUDOS E PROJETOS	P	700.000,00	-	301.820,09	178.026,13	50.000,00	
		R	-	20.228,00	-	-	-	
219Z	MANUTENÇÃO	P	-	-	-	-	900.264,47	
		R	-	-	-	-	-	
<b>TOTAL INVESTIMENTO</b>			P	41.931.699,00	41.450.720,40	48.032.061,93	42.622.794,86	36.107.503,84
			R	32.737.432,12	30.810.450,26	32.904.235,84	26.778.832,39	17.434.446,39

Fonte: GEORC/GEPL0

Como se pode perceber na tabela 7 a seguir, em 2020 foram executados R\$330,1 de investimentos, o que representa 72% do montante previsto e para o ano a realização é de 66%. Para o período foram planejados o uso de R\$473,6 Milhões, dentre os quais 85% possuem aplicação direta na Ferrovia de Integração Oeste-Leste – FIOI.

Tabela 7 - Gastos Realizados em Investimento

NATUREZA	TOTAL ANO		Δ%	EMPENHADO	Δ%	
	PREVISTO	REALIZADO				
118E	FNS - T. SUL	5.131.961,98	958.918,01	19%	1.582.808,00	61%
116X	FNS - T. CENTRAL	9.088.872,65	812.832,70	9%	5.236.437,00	16%
5EB3	FNS - T. NORTE	9.076.358,33	802.633,02	9%	4.603.875,00	17%
112H	ESUL - GO	5.316.264,40	1.279.480,11	24%	7.272.211,00	18%
112I	ESUL - MG	2.017.607,98	820.330,84	41%	2.278.716,00	36%
112D	ESUL - SP	944.323,15	1.692.818,37	179%	3.941.239,00	43%
14X6	REC. AREAS DEG.	20.693.671,34	15.815.865,51	76%	11.259.643,00	140%
<b>FERROVIA INT. OESTE LESTE - FIOL</b>						
112E	FIOL I	32.889.308,40	18.075.451,15	55%	23.040.180,00	78%
124G	FIOL II	371.255.728,09	285.564.307,99	77%	386.341.500,00	74%
20UC	ESTUDOS E PROJETOS	12.676.021,75	3.289.117,94	26%	5.000.000,00	66%
21BZ	MANUTENÇÃO	4.524.528,30	1.029.231,14	23%	75.000,00	1372%
<b>TOTAL INVESTIMENTO</b>		<b>473.614.146,38</b>	<b>330.140.986,78</b>	<b>70%</b>	<b>450.631.609,00</b>	<b>73%</b>

Fonte: GEORC/GEPLO

Em setembro de 2020, foi celebrado entre a VALEC e o Comando do Exército, um Termo de Execução Descentralizada – TED 01/2020. Esta parceria, tem como finalidade a contribuição do Exército Brasileiro na execução de obras remanescentes do sub-trecho da Ferrovia de Integração Oeste Leste – FIOL, compreendido entre Ilhéus/BA a Barreiras/BA, sub-trecho Caetitê-BA e Barreiras-BA, referente ao Lote 06F – da Estrada Vicinal de acesso à BR – 135 até o início da Ponte sobre o Rio São Francisco, numa extensão de 18,34km.

Tabela 8 - Recursos Disponibilizados TED

Ação Governo	UOE - Unidade Orçamentária	21	23	25	28	56
		DESPESA ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	PAGAMENTOS TOTAIS (EXERCÍCIO E RAP)
124G CONSTRUÇÃO DA FERROVIA DE INTERLOCAÇÃO OESTE-LESTE - CAETITÊ/BA	52221 COMANDO DO EXERCITO	12.547.867,91	12.547.867,91	791.873,85	776.348,84	776.348,84

Fonte: Siasi

Foram inicialmente enviados R\$19,0 Milhões para a realização do trecho, mas foram empenhados somente R\$12,5 Milhões do recurso disponibilizado. Em atendimento ao decreto 10.426 de 16 de julho de 2020, foram devolvidos à Valec 15 dias antes do encerramento do exercício financeiro o montante orçamentário de R\$6,5 Milhões:

Art. 7º Compete à unidade descentralizada:

...

§ 1º Os saldos dos créditos orçamentários descentralizados e não empenhados e os recursos financeiros não utilizados serão devolvidos à unidade descentralizadora até quinze dias antes da data estabelecida para encerramento do exercício financeiro.

#### 4. Análise gráfica das despesas previstas e realizadas

##### 4.1 Investimento

Visando demonstrar a realização de despesas de investimentos, a atividade de acompanhamento orçamentário, e ainda promover a atual ferramenta de gestão, são apresentados por meio de gráficos de evolução o cotejamento dos gastos realizados e orçados, apontando o quanto a entidade está alinhada ou distanciada do seu planejamento e de seus objetivos estatutários.

Através do gráfico 1, pode-se observar que evolução contínua dos ritmos dos empreendimentos e realização das obras.

Gráfico 1 - Investimentos execução orçamentária



Considerando o encerramento de 2020, foi obtido um resultado de efetividade de 70%, deixando de ser executado R\$143,5 Milhões programados. Vale lembrar que esta análise não leva em consideração os recursos obtidos e remanejados de custeio para incrementar o avanço mais efetivo das obras.

##### 4.2 Custeio

Partindo para a análise do comportamento na realização de despesas com o custeio, ou gastos administrativos e de manutenção da Sede e Escritórios de Apoio, conforme gráfico 2, pode-se observar os resultados obtidos tem proporcionado uma economia em 2020 de R\$35,6 Milhões.

Esta economia foi o reflexo da reestruturação organizacional implantada, bem como a adoção de políticas que favorecem a eficiência no gasto público, sem



prejudicar a obtenção de resultados de sua atividade fim. Em 2020 houve remanejamentos da ordem de R\$28,5 Milhões, conforme detalhado no item 3.3 acima.

Gráfico 2 - Custeio, execução orçamentária



Fonte: GEORC/GEPL0

### 4.3 Despesas Obrigatórias

A seguir serão tratadas as despesas obrigatórias que se referem a compromissos estabelecidos com vinculações, salários, benefícios dos empregados públicos bem como com o pagamento de decisões judiciais em desfavor da Valec.

Considerando o grupo de despesas obrigatórias e pela análise do gráfico 3 abaixo, pode-se observar que também o gasto tem se mantido abaixo do planejado para o período. A correlação entre as despesas efetivas e o seu planejamento inicial, estão em 21%, abaixo do estimado para o período.

Gráfico 3 - Obrigatórias, execução orçamentária



Fonte: GEORC/GEPL0

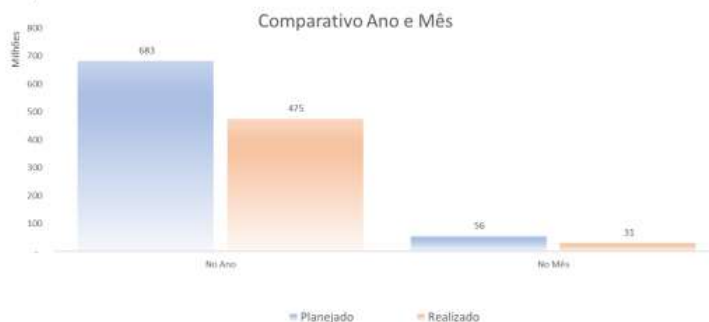
Apesar das despesas obrigatórias pouco variarem em sua previsibilidade, a principal justificativa para a economia ocorrida, está na redução da folha de pagamento, promovida pela ocorrência dos programas de demissão voluntárias ocorridos e já citado no item 3.1.

## 5. Visão Geral das Despesas previstas e realizadas

Uma das principais observações constatadas no desenvolvimento deste relatório está na evolução ocorrida na realização das despesas. Tal fato é o resultado de mudanças organizacionais e da reprogramação ocorrida no replanejamento implementadas desde o mês de junho com aplicação efetiva e reflexos nos meses subsequentes.

Gráfico 4 - Despesas realizadas frente ao Orçamento disponível (RAP + LOA)

Período: janeiro a dezembro de 2020



Quando realizamos a comparação entre o planejado e o realizado no ano em termos gerais, observa-se que o desempenho está em 70%, e para o mês de dezembro, o desempenho foi de 55% na relação planejado x realizado.

## 6. Indicadores de Gestão Orçamentária

Em atendimento à Lei 13.303 de 2016, LRF (Lei Complementar 101 de 2000) e Portaria nº 65, de 17 de junho de 2020 do MINFRA, foram fixados para efeito de avaliação objetiva das despesas administrativas, indicadores e metas para monitoramento orçamentário durante o exercício orçamentário do ano de 2020, sendo que os percentuais indicados devem incidir sobre o orçamento, conforme explicitado a seguir.

- <20 % - Fraco (Vermelho)
- 20 < 40% - Regular (Amarelo)
- 40% < 65 – Bom (Verde Claro)
- > 65% - Muito bom. (Verde Escuro)

### 6.1 Indicador nº 1: Valor empenhado / Limite de empenho

Meta: 100%

O indicador tem como finalidade retratar o esforço da administração no comprometimento de realizar os gastos previstos na lei orçamentária de 2020, sem considerar os restos a pagar inscritos e reinscritos.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Empenhado	62.752.017,56	67%	25%	267%	251.666.615,54	63%	50%	126%
Limite empenho	93.993.547,78				399.411.416,00			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Empenhado	278.798.872,98	74%	100%	74%	487.920.136,63	100%	100%	100%
Limite empenho	378.475.273,00				488.151.814,00			

Fonte: SIAFI/GEORC

Considerando o 4º trimestre de referência, o valor empenhado em razão do limite de empenho esteve acima da meta estabelecida. Na atual metodologia, a Valec encontra-se com 100% de execução, se enquadrando no status de **Muito Bom**, mantendo o ritmo de execução dos empreendimentos.

Também se percebe um aumento significativo no limite de empenho do 3º para o 4º Trimestre. Tal variação decorre da suplementação de R\$144,4 milhões na ação 124G no mês, e desta variação, será constatado que tal recurso impactará diretamente em outros índices especialmente os que levam em consideração empenho e liquidação e pagamentos do exercício.

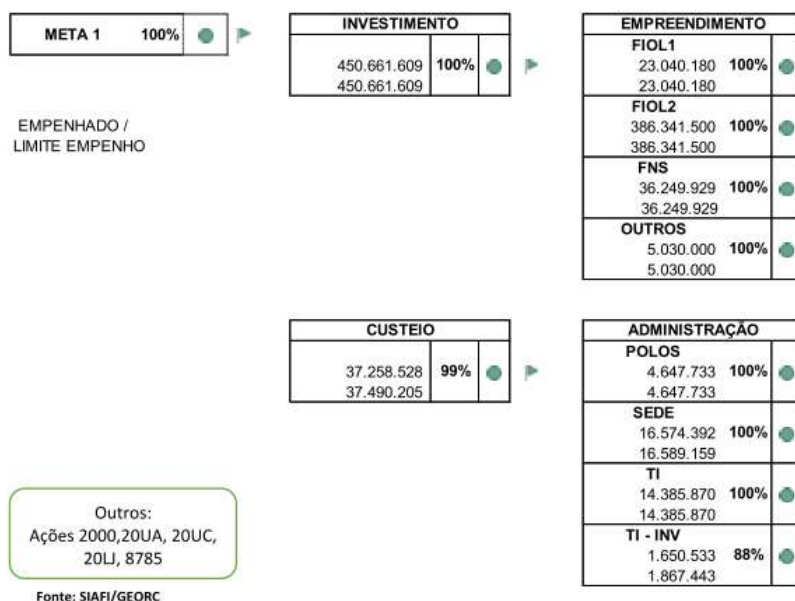
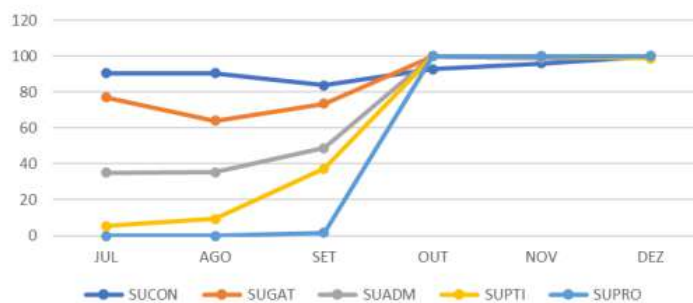


Tabela 9 - Desempenho por área – Meta 1

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	91	90	84	93	96	100
SUGAT	5E83,116X,116E, 11Z,11ZH,11ZD	77	64	73	100	99	100
SUADM	2000,218S	35	35	49	100	99	100
SUPTI	218T,15P7	5	9	37	100	100	98,7
SUPRO	20UC	0	0	2	100	100	100

Gráfico 5 - Evolução Mensal - Meta 1



## 6.2 Indicador nº 2: Pagamento total / Limite de pagamento

Meta: 100%

O objetivo deste indicador é registrar os pagamentos totais realizados no período em análise em face ao limite de pagamento disponibilizado pela Secretaria de Orçamento e Finanças - SOF.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pagamento	32.343.028,04	34%	25%	138%	107.393.891,03	64%	50%	128%
Limite de Pagamento	93.993.547,78				168.212.000,00			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pagamento	253.245.734,77	85%	100%	85%	356.579.290,12	94%	100%	94%
Limite de Pagamento	297.466.000,00				379.091.000,00			

Fonte: SIAFI/GEORC

Considerando o 4º trimestre, o valor pago em razão do limite de pagamento com status de desempenho **Muito Bom**. A Valec encerrou o exercício de 2020 com 94% de execução. Ao longo do exercício o indicador se manteve em patamares de excelência, mantendo a liquidação financeira dentro dos limites recebidos. Os investimentos realizados na FIOLE II destacam a maior utilização dos recursos.

<b>META 2</b>	<b>94%</b>	
---------------	------------	--

INVESTIMENTO		
332.126.445	<b>95%</b>	
349.976.698		

EMPREENHIMENTO			
<b>FIOL1</b>	24.589.660	<b>142%</b>	
	17.268.997		
<b>FIOL2</b>	276.240.548	<b>100%</b>	
	275.803.650		
<b>FNS</b>	25.759.001	<b>52%</b>	
	49.946.939		
<b>OUTROS</b>	5.537.237	<b>80%</b>	
	6.957.112		

CUSTEIO		
24.452.845	<b>84%</b>	
29.114.302		

ADMINISTRAÇÃO			
<b>POLOS</b>	3.153.942	<b>63%</b>	
	5.007.735		
<b>SEDE</b>	16.391.753	<b>121%</b>	
	13.512.203		
<b>TI</b>	4.466.131	<b>45%</b>	
	9.871.525		
<b>TI - INV</b>	441.019	<b>70%</b>	
	632.506		

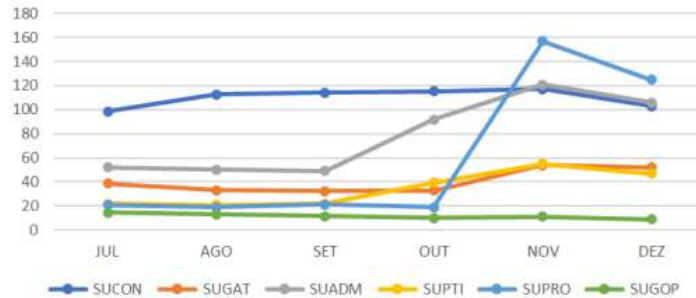
PAGAMENTO / LIMITE PAGAMENTO

Fonte: SIAFI/GEORC

Tabela 10 - Desempenho por área – Meta 2

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	99	113	114	115	117	103
SUGAT	5E83,116X,116E,11ZI,11ZH,11ZD	39	33	32	33	54	52
SUADM	2000,218S	52	50	49	92	121	106
SUPTI	218T,15P7	22	21	22	40	55	47
SUPRO	20UC	21	19	21	19	157	125
SUGOP	20LJ	14	13	11	10	11	8,8

Gráfico 6 - Evolução Mensal - Meta 2



Quanto ao gráfico 6 acima, devido ao fato do indicador retratar as liquidações em função do empenhado e considerando que o critério de cálculo para definir do limite de pagamento, é o rateio do limite total de pagamento para a VALEC, distribuídos uniformemente sobre os saldos de empenhos vigentes no mês da competência, o gráfico retrata exatamente a variação singular no caso da ação 20UC, ocorrida em novembro, com o empenho e a liquidação da despesa simultaneamente.

O mesmo ocorre no mês de dezembro, com o registro de novos empenhos sem neste mês ocorrer a respectiva liquidação do montante empenhado e reduzindo a relação liquidação e limite de pagamento no rateio, puxando as curvas para baixo.

É interessante observar também que em dezembro, devido à realização de diversos empenhos sem a respectiva liquidação, provoca um ajuste de participação geral de cada área responsável no gráfico.

### 6.3 Indicador nº 3: Liquidado no exercício / Empenhado no exercício

Meta: 60%

Esta meta reflete as liquidações orçamentárias do exercício (LOA 2020) em comparação ao total empenhado, ocorridas nos períodos de análise. Reflete o esforço na realização do que foi planejado para o orçamento de 2020.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Liquidado Exercício	1.493.553,88	2%	25%	10%	28.770.910,78	11%	50%	23%
Empenhado Exercício	62.752.017,56				251.666.615,54			

LIQUIDADO EXERCÍCIO / EMPENHADO EXERCÍCIO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Liquidado Exercício	135.261.188,07	49%	45%	108%	232.636.837,90	48%	60%	79%
Empenhado Exercício	278.738.872,38				487.920.136,63			

Fonte: SIAFI/GEORC

O valor liquidado no exercício em razão do valor empenhado no exercício para o quarto trimestre de 2020 ficou em 42%, e a meta estabelecida é de se alcançar pelo menos 60%, tal posicionamento coloca a Valec com status de **Muito Bom**, realizando apenas 73% do objetivo. Importante trazer a lembrança que o decréscimo apurado no quarto trimestre se deve à suplementação ocorrida na ação 124G no período.



<b>META 3</b>	<b>48%</b>	
---------------	------------	--

LIQUIDADO EXERCÍCIO / EMPENHADO EXERCÍCIO

INVESTIMENTO		
218.406.360	<b>48%</b>	
450.661.609		

EMPREENHAMENTO			
<b>FIOL1</b>	11.641.289	<b>51%</b>	
	23.040.180		
<b>FIOL2</b>	195.180.334	<b>51%</b>	
	386.341.500		
<b>FNS</b>	11.297.965	<b>31%</b>	
	36.249.929		
<b>OUTROS</b>	286.772	<b>6%</b>	
	5.030.000		

CUSTEIO		
14.230.478	<b>38%</b>	
37.258.528		

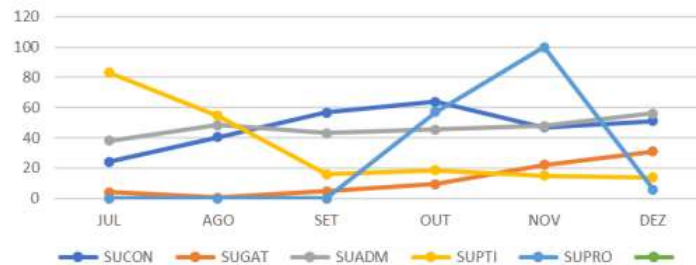
ADMINISTRAÇÃO			
<b>POLOS</b>	1.293.619	<b>28%</b>	
	4.647.733		
<b>SEDE</b>	10.611.749	<b>64%</b>	
	16.574.392		
<b>TI</b>	2.318.074	<b>16%</b>	
	14.385.870		
<b>TI - INV</b>	7.035	<b>0%</b>	
	1.650.533		

Fonte: SIAFI/GEORC

Tabela 11 - Desempenho por área - Meta 3

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	24	40	57	64	47	51
SUGAT	5E83,116X,116E,11Z,11ZH,11ZD	4	1	5	9	22	31
SUADM	2000, 218S	38	48	43	45	48	56
SUPTI	218T, 15P7	83	55	16	19	15	14
SUPRO	20UC	NA	NA	NA	57	100	6

Gráfico 7 - Evolução Mensal - Meta 3



Quanto ao gráfico 7 acima, torna-se imprescindível tecer o comentário a respeito do desempenho da SUPRO. Isto se deve ao fato de haverem sido empenhados e liquidadas 02 taxas de licenciamento ambiental no montante de R\$286,7 Mil pertencentes à SUGAT, ocorridas em setembro e novembro.

Em dezembro, foram realizados 02 novos empenhos, totalizando R\$4,7 Milhões, sem liquidação. Destes empenhos R\$3,6 Milhões foram destinados à projetos de desapropriação – SUGAT e R\$1,1 destinados à contratação da ABNT - SUPRO. Desta forma no computo geral, considerando que a ação possui cunho de investimento em projetos tem sua vinculação à SUPRO, como principal gestora do recurso orçamentário.

O uso de recursos de projetos para aplicação em atividades da SUGAT, justifica-se ao fato de terem sido aplicados para o empreendimento da FICO, que em 2020 não possuía recursos orçamentários e por estar na fase ainda de projetos e estudos e a ação suportar este tipo investimento, estando previsto em seu memorial descritivo.

Para este tipo ocorrência foi previsto em 2021, a criação da ação 15V3 - Construção da Ferrovia de Integração Centro Oeste - Trecho Mara Rosa (GO) a Porto Velho (RO) EF 354, com previsão de recursos específicos para desapropriação e meio ambiente e projetos da FICO.

#### 6.4 Indicador nº 4: Pago Restos a Pagar / Restos a Pagar Inscrito Líquido Meta: 100%

Este indicador reflete o esforço realizado pela administração em priorizar a liquidação de seus restos a pagar inscritos.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pago RAP	30.905.788,67	14%	25%	55%	98.412.268,58	45%	50%	91%
RAP Inscrito	225.512.002,62				216.343.470,89			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pago RAP	118.043.777,13	56%	100%	56%	124.065.696,45	70%	100%	70%
RAP Inscrito	211.691.331,19				177.210.317,40			

Fonte: SIAFI/GEORC

Considerando o 4º trimestre o valor pago dos Restos a Pagar - RAP em razão do valor de restos a pagar inscrito líquido atingiu o patamar de 70% de execução, se enquadrando no status de **Muito Bom**, pela metodologia da JEO. A respeito deste indicador é importante tecermos uma crítica particular. O fato é que em sua construção não traz a evidência do esforço realizado pela administração em alcançar efetivamente a meta, esta ocorrência está por não considerar os RAPS's que foram bloqueados por decreto e os processados e não pagos deduzindo-os do RAP Inscrito.

Até o encerramento do exercício existiam R\$40,1 Milhões de RAP processados e não pagos e que impedem de o resultado ser mais eficiente nesta

categoria. Caso estes fossem desconsiderados da metodologia de cálculo, o resultado seria de 90% de efetividade.

<b>META 4</b>	<b>70%</b>	
---------------	------------	--

INVESTIMENTO		
113.799.642	<b>70%</b>	
162.257.300		

EMPREENHIMENTO			
<b>FIOL1</b>	12.954.256	<b>61%</b>	
	21.187.665		
<b>FIOL2</b>	81.077.454	<b>98%</b>	
	82.655.138		
<b>FNS</b>	14.517.467	<b>30%</b>	
	48.185.916		
<b>OUTROS</b>	5.250.464	<b>51%</b>	
	10.228.580		

CUSTEIO		
10.266.055	<b>69%</b>	
14.953.018		

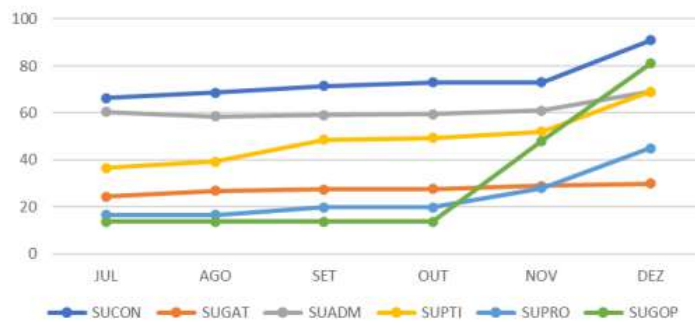
  

ADMINISTRAÇÃO			
<b>POLOS</b>	1.860.323	<b>37%</b>	
	5.047.436		
<b>SEDE</b>	5.823.691	<b>95%</b>	
	6.148.757		
<b>TI</b>	2.148.057	<b>71%</b>	
	3.020.103		
<b>TI - INV</b>	433.984	<b>59%</b>	
	736.722		

Fonte: SIAFI/GEORC  
Tabela 12 - Desempenho por área - Meta 4

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	66	69	71	73	73	91
SUGAT	5E83,116X,116E,11Z,11ZH,11ZD	24	27	28	28	29	30
SUADM	2000, 218S	60	59	59	59	61	69
SUPTI	218T, 15P7	37	39	49	49	52	69
SUPRO	20UC	17	17	20	20	28	45
SUGOP	20LJ	14	14	14	14	48	81

Gráfico 8 - Evolução Mensal - Meta 4



## 6.5 Indicador nº 5: Pagamento Total / Despesa Total

Meta: 60%

Este indicador tem por objetivo demonstrar a performance dos pagamentos totais em relação à despesa total registrada, ou seja, consolida os valores de RAP e os valores empenhados da LOA. Neste mês de outubro, assim como meta 3, esta também sofreu ajustes segundo orientações da JEO passando para 60% a para o quarto trimestre.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pago Total	32.343.028,04	11%	25%	45%	107.393.891,03	23%	50%	46%
Despesa Total	288.264.020,18				468.010.086,43			
PAGO TOTAL / DESPESA TOTAL	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
Pago Total	253.245.734,77	43%	45%	95%	356.579.290,12	54%	60%	89%
Despesa Total	590.166.604,19				665.362.131,40			

Fonte: SIAFI/GEORC

Considerando o 4º Trimestre e ainda o encerramento do exercício de 2020, o pagamento total em razão da despesa total está obtendo realização de 89% meta estabelecida **Muito Bom**.

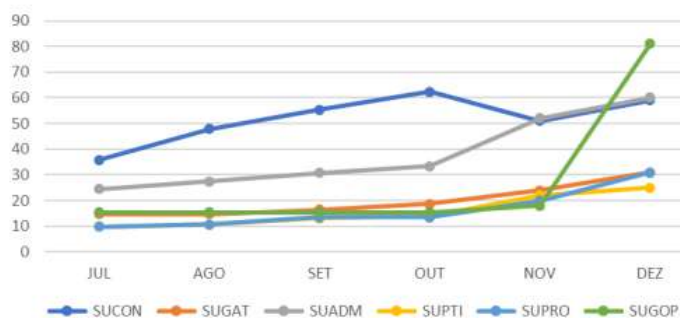
META 5	54%		INVESTIMENTO		54%		EMPREENDIMENTO				
			332.126.445	612.918.909			FIOL1	24.589.660	44.227.845	56%	
PAGO TOTAL / DESPESA TOTAL	54%		CUSTEIO		47%		ADMINISTRAÇÃO				
			24.452.845	52.443.223			POLOS	3.153.942	9.695.169	33%	
							SEDE	16.391.753	22.737.916	72%	
							TI	4.466.131	17.405.973	26%	
							TI - INV	441.019	2.604.165	17%	

Fonte: SIAFI/GEORC

Tabela 13 - Desempenho por área – Meta 5

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	36	48	55	62	51	59
SUGAT	5E83,116X,116E, 11Z,11ZH,11ZD	15	15	16	19	24	31
SUADM	2000, 216S	24	28	31	33	52	60
SUPTI	218T, 15P7	10	11	13	14	22	25
SUPRO	20UC	10	11	13	13	20	31
SUGOP	20LJ	15	15	15	15	18	81

Gráfico 9 - Evolução Mensal - Meta 5



### 6.6 Indicador nº 6: RAP Liquidado + Cancelado / Rap Inscrito Total (2017) Meta: 100%

O indicador representa o esforço da administração em liquidar ou cancelar valores de RAP reinscritos do exercício de 2017 em comparação ao valor total de recurso reinscrito do ano de referência.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	2.038.014,65	40%	25%	161%	3.131.355,69	62%	50%	124%
RAP Inscrito	5.055.012,95				5.055.012,95			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	4.605.634,56	90%	100%	90%	5.055.012,95	99%	100%	99%
RAP Inscrito	5.114.553,59				5.114.553,59			

Fonte: SIAFI/GEORC

Considerando o 4º Trimestre de referência o pagamento total em razão da despesa total a Valec encontra-se com 99% de execução, se enquadrando no status de **Muito Bom**. O Valor remanescente trata-se de recurso enviado à CBTU em 2017 sem liquidação.

<b>META 6</b>	<b>99%</b>	
---------------	------------	--

RAP LIQUID+CANC /  
RAP INSCRITO (2017)

INVESTIMENTO		
5.055.012	<b>100%</b>	
5.055.012		

EMPREENHIMENTO		
<b>FIOL1</b>		
1.208.741	<b>100%</b>	
1.208.741		
<b>FIOL2</b>		
52.701	<b>100%</b>	
52.701		
<b>FNS</b>		
3.793.570	<b>100%</b>	
3.793.570		
<b>OUTROS</b>		
-	NA	NA
-		

CUSTEIO		
-	<b>0%</b>	
59.541		

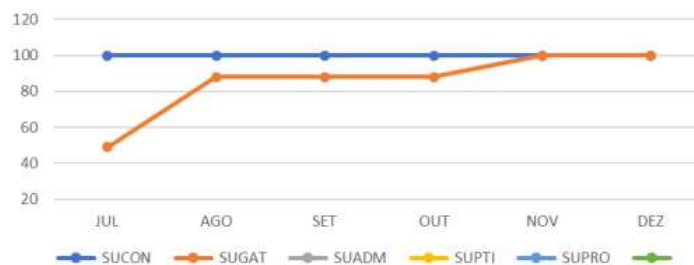
ADMINISTRAÇÃO		
<b>POLOS</b>		
-	<b>0%</b>	
59.541		
<b>SEDE</b>	NA	NA
<b>TI</b>	NA	NA
<b>TI - INV</b>	NA	NA

Fonte: SIAFI/GEORC

Tabela 14 - Desempenho por área - Meta 6

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	100	100	100	100	100	100
SUGAT	5E83,116X,116E, 11Z,11ZH,11ZD	49	88	88	88	100	100
SUADM	2000, 218S	NA	NA	NA	NA	NA	NA
SUPTI	218T, 15P7	NA	NA	NA	NA	NA	NA
SUPRO	20UC	NA	NA	NA	NA	NA	NA

Gráfico 10 Evolução Mensal - Meta 6





**6.7 Indicador nº 7: RAP Liquidado + Cancelado / Rap Inscrito Total (2018)**  
Meta: 100%

O indicador representa o esforço da administração em liquidar ou cancelar valores de RAP reinscritos do exercício de 2018 em comparação ao valor total de recurso reinscrito do ano de referência.

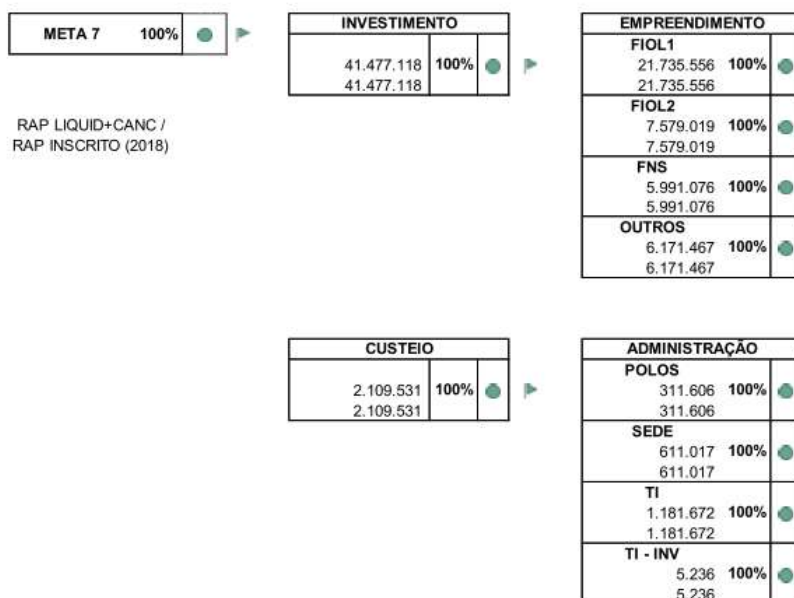
EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	3.440.166,11	8%	25%	32%	12.226.170,42	28%	50%	56%
RAP Inscrito	43.601.977,11				43.601.977,11			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	43.601.977,11	100%	100%	100%	43.601.977,11	100%	100%	100%
RAP Inscrito	43.601.977,11				43.601.977,11			

Fonte: SIAFI/GEORC

Este indicador retrata o valor somado do RAP liquidado e cancelado em razão do RAP Inscrito Total, referente ao exercício de 2018 e desde o 3º trimestre está com 100% de execução.

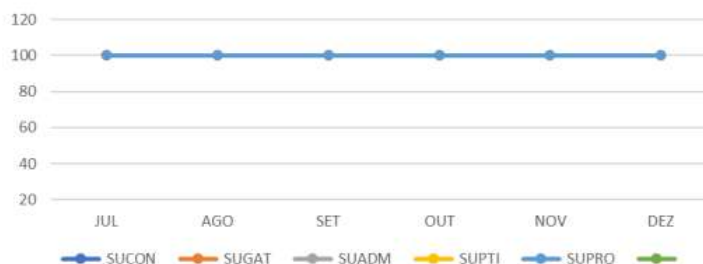


Fonte: SIAFI/GEORC

Tabela 15 - Desempenho por área – Meta 7

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE	100	100	100	100	100	100
SUGAT	5E83,116X,116E, 11Z,11ZH,11ZD	100	100	100	100	100	100
SUADM	2000, 218S	100	100	100	100	100	100
SUPTI	218T, 15P7	100	100	100	100	100	100
SUPRO	20UC	100	100	100	100	100	100

Gráfico 11 - Evolução Mensal - Meta 7



### 6.8 Indicador nº 8: RAP Liquidado + Cancelado / Rap Inscrito Total (2019) Meta: 100%

O indicador representa o esforço da administração em liquidar ou cancelar valores de RAP reinscritos do exercício de 2019 em comparação ao valor total de recurso reinscrito do ano de referência.

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	1º TRIMESTRE JAN-MAR				2º TRIMESTRE ABR-JUN			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	32.163.546,69	23%	25%	92%	98.989.467,30	71%	50%	141%
RAP Inscrito	140.018.068,81				140.018.068,81			

EMPENHADO / LIMITE EMPENHO	3º TRIMESTRE JUL-SET				4º TRIMESTRE OUT-DEZ			
	valor	Indicador	Meta	Cumprimento	valor	Indicador	Meta	Cumprimento
RAP Liquidado + Cancelado	139.183.773,41	92%	100%	92%	139.183.773,41	92%	100%	92%
RAP Inscrito	150.493.243,66				150.493.243,66			

Fonte: SIAFI/GEORC

Este indicador encerrou no 4º Trimestre com 92% de execução, estando pouco abaixo da meta estabelecida (100%). Ainda assim, a Valec encontra-se enquadrada no status de **Muito Bom**, pela metodologia da JEO.

Fica registrado que no cálculo do indicador geral desta meta, a JEO tem considerado o valor de RAP das despesas obrigatórias. Para as considerações internas da Valec, e nos apontamentos descrito no próximo quadro, os valores de despesas obrigatórias também foram considerados.

<b>META 8</b>	<b>92%</b>	
---------------	------------	--

RAP LIQUID+CANC /  
RAP INSCRITO (2019)

INVESTIMENTO		
116.906.356	<b>95%</b>	
123.528.863		

EMPREENHIMENTO		
<b>FIOL1</b>		
10.736.272	<b>83%</b>	
12.962.418		
<b>FIOL2</b>		
80.763.503	<b>99%</b>	
81.369.294		
<b>FNS</b>		
14.974.487	<b>84%</b>	
17.748.614		
<b>OUTROS</b>		
10.432.094	<b>91%</b>	
11.448.536		

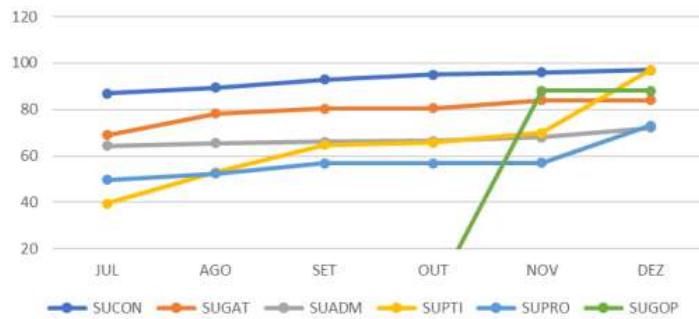
CUSTEIO		
22.277.418	<b>83%</b>	
26.964.381		

ADMINISTRAÇÃO		
<b>POLOS</b>		
3.093.749	<b>49%</b>	
6.280.863		
<b>SEDE</b>		
5.847.901	<b>95%</b>	
6.172.966		
<b>TI</b>		
2.246.126	<b>72%</b>	
3.118.173		
<b>TI - INV</b>		
614.467	<b>67%</b>	
917.204		
<b>PESSOAL</b>		
10.475.175	<b>100%</b>	
10.475.175		

Fonte: SIAFI/GEORC  
Tabela 16 - Desempenho por área - Meta 8

		JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
SUCON	124G,11ZE (*20LJ)	87	89	93	95	96	97
SUGAT	5E83,116X,116E, 11Z,11ZH,11ZD (* 20LJ)	69	78	80	81	84	84
SUADM	2000, 218S	64	66	66	66	68	72
SUPTI	218T, 15P7	39	53	65	66	70	97
SUPRO	20UC	50	52	57	57	57	73
SUGOP	20LJ	0	0	0	0	88	88

Gráfico 12 - Evolução Mensal - Meta 8



Observações para todas as metas:

1. Para o cálculo de Pagamento x Limite Financeiro para tipos de gasto, empreendimento e administração para fins didáticos foi adotado a proporção de Limite Financeiro x Despesa Total (RAP + LOA Disponível).

2. Critérios dos “faróis”:

- a) Metas 1 a 8
  - 1º Trimestre 25%
  - 2º Trimestre 50%
  - 3º Trimestre 75%
  - 4º Trimestre 100%

3. O Limite de empenho não tem abrangência apenas para uma rubrica específica. O Indicativo da meta 1 apenas infere através da programação orçamentária apresentada pela área, onde poderá estar o desvio da meta.

4. Abaixo algumas informações da metodologia aplicada pelo MINFRA:

- a. Limite de Empenho considera como limite apenas o disponibilizado efetivamente.
- b. Meta 4:
  - i. Rap Inscrito é considerado (RAP Inscrito - RAP Cancelado)
- c. Meta 5:
  - i. Considerado o valor total disponível de dotação como Despesa total do exercício.
- d. Meta 6:
  - i. Minfra está considerando RAP de R\$59.540,64 referente a nota de crédito. NC CBTU. Valor incluído em nossos cálculos.
- e. Meta 7:
  - i. Foi considerado o valor do Rap Bloqueado 31.375.806,69
- f. Metas 6, 7 e 8:
  - i. RAP total = Discricionárias + Obrigatórias + NC's

Apenas pra registro, cumpre informar que o Ministério da Infraestrutura coordena um último indicador chamado “Entrega de Cronograma Financeiro” que afere a solicitação contida pela JEO quanto ao prazo de entrega do cronograma.

Neste quesito a Valec encontra-se com 100% de aderência ao prazo nos últimos 5 bimestres solicitados.

7. Saldos de Empenho por credor / contrato.

O objetivo aqui é demonstrar os saldos de empenhos nos contratos por área responsável, ação e discrimina por credor o valor disponível em 31 de dezembro de 2020 após as liquidações das medições enviadas para pagamento.

Tabela 17 -Saldo de empenho por área e credor

	ORÇAM	ORÇAM	FUNDS	USUARI	USUARI	USUARI	LOGF	SUPOR	SUPOR	SUPOR	LOGF	ACCOM	PROZAR	LOGF
1144					4,00	1.537.822,76								1.537.822,76
CC-FNS-TS						234.852,02								234.852,02
HP-FNS-TS						78.129,99								78.129,99
IND-ESUL-SP						431.079,91								431.079,91
EV-05/2007						803.813,97								803.813,97
<b>1108</b>					<b>0,00</b>	<b>5.479.767,51</b>								<b>5.479.767,51</b>
CC-ESUL-AM6						57.000,00								57.000,00
CT-03/2008						200.000,00								200.000,00
HP-FNS-TC						388.018,39								388.018,39
IND-FNS-TC						4.965.713,20				0,00				4.965.713,20
<b>1120</b>					<b>0,00</b>	<b>5.442.736,69</b>								<b>5.442.736,69</b>
CT-02/2018						3.112.983,00								3.112.983,00
HP-ESL-00						703.642,32								703.642,32
HP-ESL-SP						1.332,39								1.332,39
IND-ESUL-SP						359.613,68								359.613,68
IND-FNS						125.000,00								125.000,00
<b>1121</b>					<b>0,00</b>	<b>9.134.050,63</b>	<b>4.492.668,94</b>				<b>0,00</b>			<b>13.626.719,57</b>
CT-04/2014						6.907.903,04								6.907.903,04
CT-03/2008						3.967.371,16								3.967.371,16
CT-04/2019						1.088.713,24								1.088.713,24
CT-09/2019						342.412,22								342.412,22
CT-09/2019						3.075.004,22								3.075.004,22
HP-FICLI						382.208,57								382.208,57
IND-FICLI						341.607,21								341.607,21
<b>1129</b>					<b>594.394,86</b>	<b>5.902.269,46</b>	<b>4.945.845,00</b>				<b>0,00</b>			<b>5.948.644,26</b>
CT-02/2018						4.945.845,00								4.945.845,00
CT-08/2019						222.548,50								222.548,50
CT-08/2019						301.548,36								301.548,36
IND-FNS-TC						56.404,45								56.404,45
<b>1129</b>					<b>0,00</b>	<b>5.106,42</b>					<b>0,00</b>			<b>5.106,42</b>
CC-ESUL-AM6						5.106,42								5.106,42
<b>1240</b>					<b>176.898.362,21</b>	<b>2.832.854,79</b>				<b>479.846,22</b>				<b>180.019.963,59</b>
CT-06/2014						77.915.152,01								77.915.152,01
CT-03/2009										479.846,22				479.846,22
CT-03/2009														67.248,20
CT-06/2010						92.189.981,38								92.189.981,38
CT-08/2010						2.637.342,89								2.637.342,89
CT-10/2010						1.549.992,92								1.549.992,92
CT-10/2010						3.800.798,97								3.800.798,97
IND-FICLI						2.212.782,20								2.212.782,20
<b>1406</b>						<b>4.666.183,09</b>								<b>4.666.183,09</b>
CT-02/2014						4.666.183,09								4.666.183,09
<b>1597</b>						<b>0,00</b>					<b>1.629.796,90</b>		<b>16.440,00</b>	<b>1.646.293,90</b>
FI														10.406,00
DIV-19101														10.406,00
CT-1910100														16.440,00
<b>2000</b>	<b>1.190.586,27</b>	<b>26.896,15</b>	<b>73.746,44</b>	<b>4.173.208,06</b>	<b>231,04</b>	<b>0,00</b>	<b>466.994,09</b>	<b>102.023,91</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>16.440,00</b>	<b>81.825,00</b>	<b>213.094,40</b>
RENTIFICAC														2.356,40
RENT-FNS														1.590,00
CT-05/2019						87.703,44								87.703,44
CT-06/2018						270.956,00								270.956,00
CT-06/2019						28.854,00								28.854,00
CT-05/2019						4.322,00								4.322,00
CT-01/2019						1.171.331,45								1.171.331,45
CT-01/2018						1.218.243,50								1.218.243,50
CT-01/2018						4.900,00								4.900,00
CT-01/2016						122.000,00								122.000,00
CT-01/2016						230.821,93								230.821,93
CT-01/2015						41.395,44								41.395,44
CT-01/2015						10.612,88								10.612,88
CT-01/2014						156.000,00								156.000,00
CT-01/2018						11.970,00						53.825,00		53.825,00
CT-01/2017						96.300,00								96.300,00
CT-01/2017						66.282,05								66.282,05
CT-01/2016						1.166.427,94								1.166.427,94
CT-01/2016						202.660,98			59.842,04					262.503,02
CT-04/2014						0.553,57								0.553,57
CT-02/2010						10.270,08								10.270,08
CUSTAS JUDICIAIS													211.504,40	211.504,40
ENERGIA						123.699,72								123.699,72
ESTAGIOS						0,00								403.895,65
EXERCICIOS					120,01	0,00								120,01
MAQUINAS E EQUIPAMENTOS						3.028,20								3.028,20
OS-006/2019												1.000,00		1.000,00
PAG-PAJEP														4.022,91
REEMBOLSO						0,00			6.092,91					252,94
TAXAS						0,00							0,00	1.491,00
VAG-09/19						21,88								129.011,34
CT-01/2020						117.000,00								117.000,00
CT-01/2020						37.400,00								37.400,00
CT-01/2020						15.000,00								15.000,00
VAER-01/19													30.000,00	30.000,00
TC-003/2020													30.000,00	94.500,00
<b>202</b>						<b>325.264,47</b>						<b>1.190.637,00</b>		<b>1.515.901,47</b>
CT-06/2014						325.264,47								325.264,47
TAXAS														1.190.637,00
<b>201A</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>2.298.024,78</b>	<b>0,00</b>			<b>2.298.024,78</b>
CT-01/2019														967.777,08
CT-08/2014														1.331.147,70
<b>2185</b>	<b>1.865.557,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.062.530,42</b>	<b>1.391.050,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>5.359.158,74</b>
CT-00/2020						72.979,98								72.979,98
CT-00/2020						57.473,13								57.473,13
CT-00/2019						169.118,79								169.118,79
CT-00/2020						16.490,65								16.490,65
CT-01/2020														1.865.557,37
CT-01/2018						262.211,53								262.211,53
CT-01/2015						45.000,00								45.000,00
CT-01/2016						100.000,00								100.000,00
CT-01/2016						60.000,00								60.000,00
CT-01/2011						1.391.050,06								1.391.050,06
CT-07/2017						34,86								34,86
CT-06/2014						28.379,86								28.379,86
CT-06/2014						80.000,00								80.000,00
ENERGIA						38,62								





Tabela 18 - RAP Inscrito e Reinscrito por Área

	SUACOM	SUCOM	SUCAT	SUSP	SUPAD	SUPFI	SUGOP	ASCOM	TEC/GEORC
116E			78.126,96						78.126,96
VALEC ENGENHARIA, CONSTRUCOES E FERROVIAS S/A			78.126,96						78.126,96
116K			257.037,52						257.037,52
CONTECNICA CONSULTORIA TECNICA LTDA			200.000,00						200.000,00
VALEC ENGENHARIA, CONSTRUCOES E FERROVIAS S/A			57.037,52						57.037,52
112D			1.312,86						1.312,86
VALEC ENGENHARIA, CONSTRUCOES E FERROVIAS S/A			1,312,86						1,312,86
112E		2.226.146,69							2.226.146,69
CONCREMAT ENGENHARIA E TECNOLOGIA S/A		1,075.016,23							1,075.016,23
GALVAO ENGENHARIA S/A		1.038.713,24							1.038.713,24
MAIA MELO ENGENHARIA LTDA		142.417,22							142.417,22
112H		384.394,86							384.394,86
EGIS - ENGENHARIA E CONSULTORIA LTDA		222.246,50							222.246,50
ENGVIX ENGENHARIA S/A		362.048,36							362.048,36
112J			5.196,42						5.196,42
VALEC ENGENHARIA, CONSTRUCOES E FERROVIAS S/A			5,196,42						5,196,42
114G		605.790,97							605.790,97
STE SERVICIOS TECNICOS DE ENGENHARIA SA		605.790,97							605.790,97
15P7					302.737,50				302.737,50
ARROW ECS BRASIL DISTRIBUIDORA LTDA					302.737,50				302.737,50
2000	311.553,40		2.258,40				11.255,68		325.065,48
CONFEDRAL - RIO VIGILANCIA LTDA	19.270,89								19.270,89
CRUZILHO DO SUL EDUCACIONAL S.A.			2.258,40						2.258,40
EMPRESA BRASIL DE COMUNICACAO S.A	238.441,80								238.441,80
ESTRELA LTDA - ME	9.555,57								9.555,57
MAX - SEGURANCA MAXIMA LTDA	41.395,94								41.395,94
R2V PRODUCOES DE EVENTOS INTELIGENTES EIRELI - EPF							11.255,68		11.255,68
VENUS WORLD COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PARA E	2.890,00								2.890,00
2004		325.264,47					1.190.617,00		1.515.881,47
2011		325.264,47					1.190.617,00		1.515.881,47
AGENCIA NACIONAL DE TRANSPORTES TERRESTRES		325.264,47					1.190.617,00		1.515.881,47
STE SERVICIOS TECNICOS DE ENGENHARIA SA		325.264,47					1.190.617,00		1.515.881,47
2014A					2.298.924,78				2.298.924,78
ENEFER CONSULTORIA PROJETOS LTDA					987.777,08				987.777,08
PROSOL PROJETOS SUPERVISAO E PLANEJAMENTO LTDA					1.311.147,70				1.311.147,70
2185	589.973,83	1.391.050,95							1.981.024,78
ARPEE SERVICIOS GERAS LTDA									
CENTRO OESTE VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	332.476,18								332.476,18
EDITHA SERVICIOS E CONSTRUCOES LTDA - EPF	40.000,00								40.000,00
INSTITUTO INTERAMERICANO DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - I	300.000,00								300.000,00
RONOAVE LTDA	56.378,86								56.378,86
SIGCON CONSULTORIA DE SISTEMAS LTDA		1.391.050,95							1.391.050,95
TOTAL - VIGILANCIA E SEGURANCA LTDA	41.000,00								41.000,00
TRANSPORTADORA NRY DAS MUDANCAS LTDA	180.118,79								180.118,79
WTL TURISMO E LOCACAO EIRELI - EPF									
218T			657.628,54	168.000,00		346.417,93			1.172.054,47
ARROW ECS BRASIL DISTRIBUIDORA LTDA			657.628,54	168.000,00		346.417,93			1.172.054,47
INAGEN GROSSISTAS E COMERCIO LTDA						221.056,00			221.056,00
SERPRO - REGIONAL BRASILIA						25.361,93			25.361,93
VERT SOLUCOES EM INFORMATICA LTDA						168.000,00			168.000,00
2023		240.311,22							240.311,22
VALEC ENGENHARIA, CONSTRUCOES E FERROVIAS S/A		240.311,22							240.311,22
<b>Total Geral</b>	<b>906.527,21</b>	<b>5.122.647,94</b>	<b>1.039.613,52</b>	<b>170.258,40</b>	<b>2.298.924,78</b>	<b>549.155,41</b>	<b>1.190.617,00</b>	<b>11.255,68</b>	<b>11.528.018,38</b>

Fonte: SIAFI/GEORC

## 9. Execução Financeira

A etapa do pagamento, momento final da execução das despesas, é uma atividade que, por sua natureza, depende de provocação das demais áreas desta empresa pública.

Adicionalmente, a liberação de recursos financeiros à VALEC por parte do Ministério da Infraestrutura é outro fator determinante na capacidade de pagamentos.

A execução dos pagamentos pode ser acompanhada pela ótica do volume de recursos financeiros efetivamente despendidos em um período. Sob esse enfoque, observa-se uma execução de despesas média de R\$ 41 milhões por mês, tendo o montante despendido alcançado a cifra de R\$ 47,6 milhões no mês de dezembro de 2020.

Tabela 19 - Execução Financeira – Entrada de Caixa

Categoria	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
01 - PESSOAL	2.325	4.755	4.624	4.616	5.393	6.999	4.989	4.983	4.776	4.365	6.720	4.981	59.525
03 - CUSTEIO	4.848	13.163	4.237	4.611	1.906	2.091	1.955	4.222	4.434	4.575	3.158	1.027	50.227
04 - INVESTIMENTO	22.694	709	11.667	19.696	23.946	24.786	53.426	48.198	31.146	38.662	57.267	3.219	335.415
<b>Total</b>	<b>29.866</b>	<b>18.626</b>	<b>20.529</b>	<b>28.924</b>	<b>31.244</b>	<b>33.876</b>	<b>60.370</b>	<b>57.403</b>	<b>40.356</b>	<b>47.601</b>	<b>67.145</b>	<b>9.227</b>	<b>445.167</b>

Fonte: GEFIN/SIAFI

Em contrapartida a esses dispêndios, a VALEC observa um ingresso médio de recursos de R\$ 37 milhões por mês, tendo o ingresso de recursos em dezembro de 2020 atingido o montante de R\$ 9,2 milhões, conforme se verifica tabela 21.

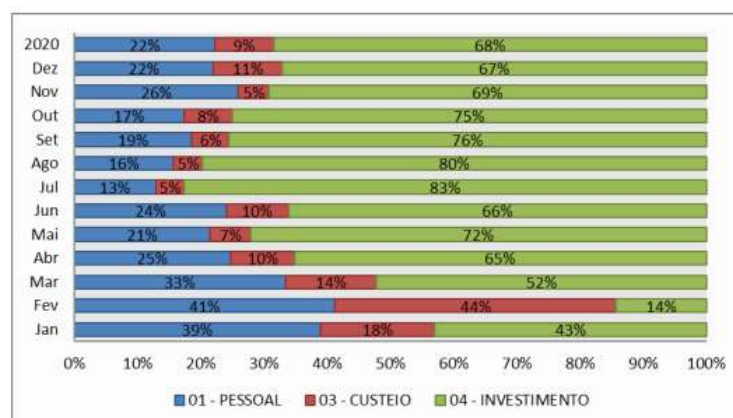
Tabela 20 - Execução Financeira – Saída de Caixa

Categoria	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
01 - PESSOAL	9.268	8.274	7.980	7.936	8.397	10.247	8.334	8.626	8.522	8.325	13.055	10.472	109.436
03 - CUSTEIO	4.278	8.921	3.404	3.224	2.565	4.190	2.924	2.553	2.705	3.649	2.443	5.182	46.039
04 - INVESTIMENTO	10.230	2.862	12.451	20.881	28.312	28.146	53.353	43.854	34.730	35.907	34.789	31.988	337.504
<b>Total</b>	<b>23.776</b>	<b>20.057</b>	<b>23.835</b>	<b>32.042</b>	<b>39.273</b>	<b>42.583</b>	<b>64.611</b>	<b>55.034</b>	<b>45.957</b>	<b>47.881</b>	<b>50.287</b>	<b>47.642</b>	<b>492.979</b>

Fonte: GEFIN/SIAFI

Consoante com o objetivo social da Valec nota-se, no Gráfico 13 que os pagamentos da categoria “04 – Investimento” representou a maior parcela dos desembolsos de caixa realizados por esta empresa pública representando 67% dos desembolsos no mês de dezembro e 68% no acumulado do ano.

Gráfico 14 - Panorama Execução Financeira



Fonte: GEFIN/SIAFI

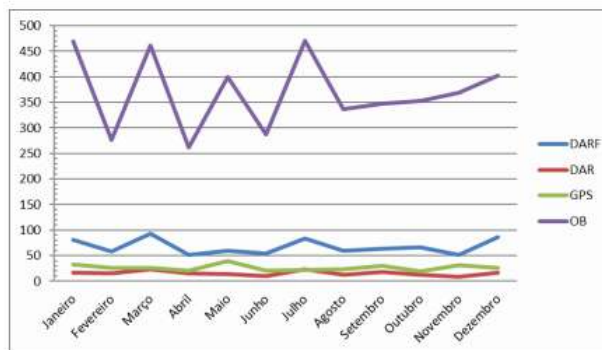
São também observadas flutuações naturais no volume de desembolsos efetuados mês a mês, entretanto observa-se que são gerados em média 478 documentos do SIAFI por mês, conforme Tabela 21.

Tabela 21 - Volume de documentos de pagamentos realizados mensalmente

Ano	Mes	DARF	DAR	GPS	OB	Total	Média
2020	Janeiro	81	16	32	469	598	150
2020	Fevereiro	58	15	26	277	376	94
2020	Março	93	23	26	461	603	151
2020	Abril	52	15	20	262	349	87
2020	Maio	60	14	39	400	513	128
2020	Junho	54	10	21	287	372	93
2020	Julho	84	23	22	471	600	150
2020	Agosto	60	13	23	337	433	108
2020	Setembro	63	18	30	348	459	115
2020	Outubro	66	12	19	353	450	113
2020	Novembro	51	8	31	369	459	115
2020	Dezembro	86	16	26	402	530	133
<b>Total</b>		<b>808</b>	<b>183</b>	<b>315</b>	<b>4.436</b>	<b>5.742</b>	<b>1.436</b>

Fonte: GEFIN/SIAFI

Gráfico 15 - Volume de documentos de pagamentos realizados mensalmente



Ressalta-se que as informações na presente seção foram extraídas do SIAFI conforme o regime de caixa e que, portanto, há uma “dupla contagem” de uma pequena parcela dos recursos, estimada em não mais do que 2% devido entre outros motivos à devolução de pagamentos ou à reclassificação de recursos.

## 10. Aspectos Contábeis - principais contas de receitas e despesas

Para fins deste relatório com propósito específico - gerencial, foram destacadas as receitas e despesas mais relevantes, contabilizadas pelo regime de competência, realizadas no ano de 2020 e efetuou-se uma análise gráfica com o objetivo de demonstrar suas variações ao longo do período e compará-las com o ano anterior.

### 10.1 Recursos recebidos do Tesouro Nacional

A Valec, como empresa pública dependente, recebe recursos do Governo Federal, para fins de custeio de suas despesas administrativas e com pessoal, por meio de subvenções do Tesouro Nacional. Já para as aplicações a título de investimentos, a Valec recebe da União recursos como Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital, os quais são contabilizados em rubrica específica no Patrimônio Líquido e, anualmente, é integralizado ao Capital Social após autorização pela Assembleia Geral.

Em 2019 e 2020, foram recebidos os seguintes recursos do Tesouro Nacional:

Tabela 22 - Recursos Recebidos do Tesouro Nacional

Recursos recebidos	Até dez/2019	Até dez/2020	Δ%
Pessoal	143.378.458	105.819.167	-2%
Custeio	67.708.638	32.501.399	-55%
Investimento	541.342.128	334.815.344	-38%
<b>TOTAL RECEBIDO</b>	<b>754.429.224</b>	<b>473.135.910</b>	<b>-37%</b>
<b>DEVOLVIDOS EM DEZEMBRO/2020</b>	<b>0</b>	<b>(2.695.850)</b>	
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>754.429.224</b>	<b>470.440.060</b>	<b>-38%</b>

Fonte: SIAFI/GECONT

O total dos recursos recebidos no ano de 2020 foi 38% menor que os recursos recebidos do Tesouro Nacional no ano de 2019, essa redução se explica pela subconcessão da Ferrovia Norte Sul em julho de 2019, reduzindo os investimentos naquela ferrovia e pela reestruturação da Valec que culminou na redução significativa de suas despesas com custeio e pessoal.

No encerramento do exercício de 2020, a Valec devolveu para o Ministério da Infraestrutura, como órgão vinculado, o saldo remanescente de custeio e pessoal, conforme determina o art. 4º § 2º do Decreto nº 10.249/2020. O valor devolvido referente aos recursos recebidos durante o exercício e não utilizados foi de R\$ 2,7 milhões, sendo R\$ 716 mil de pessoal e R\$ 1,98 milhões de custeio.

O saldo de Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital acumulado no ano de 2019 e 2020 soma R\$ 903.489.907 (novecentos e três milhões, quatrocentos

e oitenta e nove mil, novecentos e sete reais). Ainda, por ocasião do encerramento do exercício, em dezembro de 2020 foram devolvido R\$ 600 mil ao Ministério da Infraestrutura referente a recursos recebidos para aplicação em investimentos, que estavam classificados orçamentariamente como Restos a Pagar (RAP), porém, com empenho cancelado.

Tabela 23 - Adiantamento para Futuro Aumento de Capital – AFAC

AFAC – PL	31/12/2019	31/12/2020
Saldo anterior (31/12)	716.411.248	568.674.563
Ingressos	541.342.128	335.415.344
Integralização	(689.078.813)	0
Devolução em dezembro/2020 – Exerc. Anterior		(600.000)
<b>TOTAL GERAL AFAC (1+2)</b>	<b>568.674.563</b>	<b>903.489.907</b>

Fonte: SIAFI/GECONT

Devido à reestruturação contábil sobre as demonstrações de 2019 que ainda estão em andamento, no ano de 2020 não foi solicitada autorização para integralização do AFAC recebido no ano de 2019.

### 10.2 Receita com multas administrativas

Em fevereiro de 2020, a Valec recebeu o montante de R\$ 5,9 milhões a título de multa contratual aplicada administrativamente sobre o contrato 016/2017 firmado entre a Valec e a AZVI S.A DO BRASIL.

### 10.3 Receita diferida

O valor do contrato assinado em 2007, entre a Valec e a Ferrovia Norte Sul S/A, referente à Subconcessão do trecho Açailândia/MA a Palmas/TO, que possui prazo contratual de 30 anos e os contratos de Concessão para Uso dos Pátios e Terminais da Valec, que possuem prazos contratuais acima de 15 anos, foram reconhecidos, inicialmente, no passivo circulante e não circulante como Receitas a Diferir, para posterior diferimento mensal no resultado (receita operacional), em atendimento ao regime de competência. No ano de 2020, foram diferidos no resultado o montante de R\$ 49,2 milhões como receita de Subconcessão e R\$ 1,96 milhão a título de receita de Concessão de Pátios e Terminais.

Conforme descrito no item 11, após as tramitações e deliberações exigidas, a Valec realizará os registros contábeis pertinentes à baixa da Ferrovia Norte Sul do seu ativo imobilizado, o que impactará o diferimento das receitas sobre o Contrato de Subconcessão da FNS.

#### 10.4 Despesas com Pessoal e Encargos

A Valec, a partir da Lei nº 11.772, de 17 de setembro 2008, passou a ser responsável pelo quadro de pessoal das extintas empresas: Rede Ferroviária Federal S/A – RFFSA e Empresa Brasileira de Planejamento de Transportes – GEIPOT. As despesas com pessoal e encargos englobam as despesas desembolsadas e os provisionamentos das despesas com férias e 13º salários e seus respectivos encargos, conforme demonstrativos emitidos, mensalmente, pela Superintendência de Gestão de Pessoas.

Gráfico 16 - Despesas com pessoal e encargos



Fonte: SIAFI/GECONT

No ano de 2020, as despesas com pessoal e encargos totalizaram R\$ 122,6 milhões, o que representa uma redução de 14,5 % em relação ao mesmo período do ano anterior que foi de R\$ 143,5 milhões. Essa redução é resultado de um Programa de Demissão Voluntária – PDV ocorrido no ano de 2019 e pelos dois processos de reestruturação regimental estabelecidos na empresa entre 2019 e 2020.

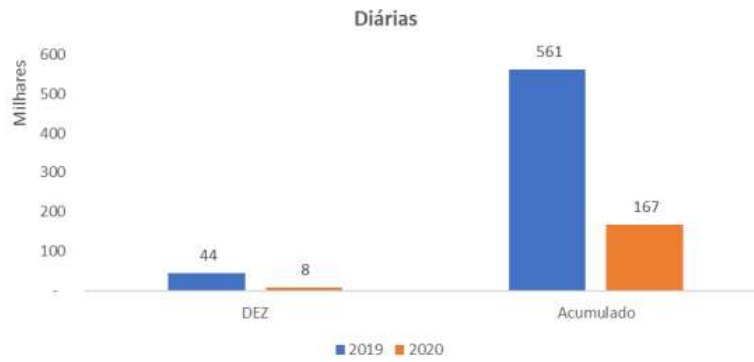
As despesas com pessoal incluem encargos patronais, o auxílio saúde, auxílio creche e vale alimentação pago por meio da empresa SODEXO. No ano de 2020, houve o pagamento de R\$ 6,4 milhões a título de auxílio alimentação aos empregados da VALEC, 12,5% a menor que o mesmo período de 2019, que foi de R\$ 7,3 milhões. Essa queda se deve ao PDV dos empregados do GEIPOT e da Rede Ferroviária do ano de 2019.

#### 10.5 Despesas com Diárias

O gasto com diárias em 2020, foi de R\$ 167 mil, enquanto em 2019 foi de R\$ 561 mil.



Gráfico 17 - Despesas com diárias



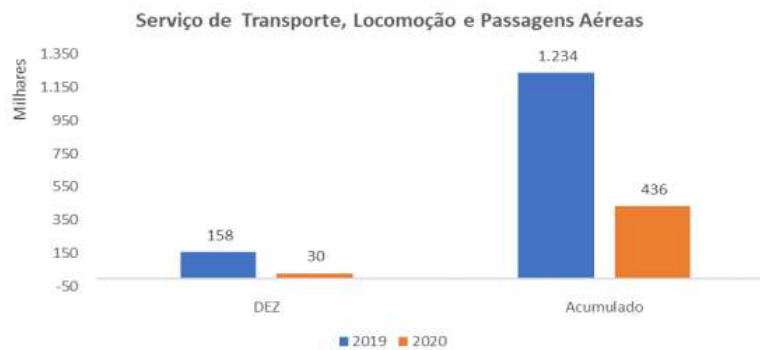
Fonte: SIAFI/GECONT

A redução de 70,2% está diretamente relacionada à subconcessão da Ferrovia Norte Sul e à continuação do isolamento social imposto pela Pandemia de COVID 19 a partir de março/2020, o que levou a empresa a suspender as viagens desde o mês de abril de 2020, permanecendo apenas as viagens essenciais.

### 10.6 Despesas com Transportes e Locomoção

Essa conta contábil registra os pagamentos de passagens aéreas para os colaboradores, bem como o valor referente a auxílio transporte e outras despesas de locomoção.

Gráfico 18 - Despesas com Serviços de Transportes



Fonte: SIAFI/GECONT

Em 2020, esses gastos totalizaram R\$ 436 mil, o que representa uma redução de, aproximadamente, 64,7% em comparação ao ano anterior que foi de R\$ 1.234 mil.

Os gastos com transporte e locomoção foi de R\$ 229,5 mil até dezembro de 2020, ou seja, 67% inferior ao mesmo período de 2019 (R\$ 698 mil). Já as despesas com passagens aéreas totalizaram R\$ 206 mil, o que representa uma redução de 61,6% em comparação ao mesmo período do ano anterior que foi de R\$ 536,8 mil. Esse decréscimo é explicado pela Subconcessão da FNS em 2019, o que provocou redução nos gastos com passagens e pelo isolamento social imposto pela pandemia de COVID 19 desde março de 2020, em que a maioria dos colaboradores continua trabalhando de forma remota.

### 10.7 Despesas com Água, Esgoto e Energia Elétrica

Essa conta registra os gastos com água, esgoto e energia na sede e nos polos da Valec.

Gráfico 19 - Despesas com Água, Esgoto e Energia Elétrica



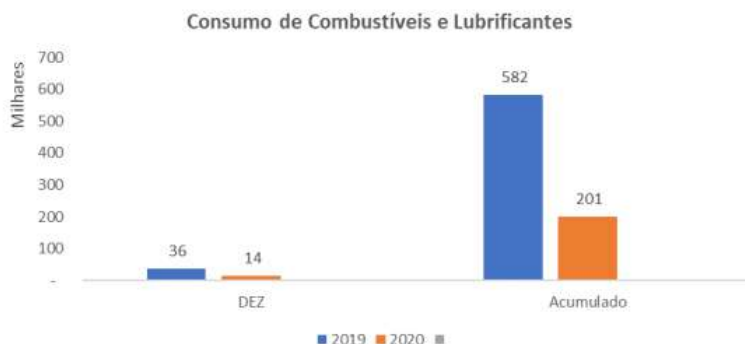
Fonte: SIAFI/GECONT

Em 2020, essas despesas totalizaram o montante de R\$ 173 mil, o que corresponde à uma redução de 46,4% em relação a 2019 que foi de R\$ 323 mil. A redução dessas despesas é justificada pelas desmobilizações estruturais realizadas no estado de Goiás, tendo em vista a subconcessão da Ferrovia Norte Sul e do fechamento dos escritórios do Rio de Janeiro e São Paulo, resultantes da reestruturação da empresa promovida em 2019 além da entrega de 4 andares no edifício sede em Brasília em 2020.

## 10.8 Despesas com Combustíveis

Essa conta registra os gastos com combustíveis na sede e nos polos da Valec.

Gráfico 20 - Consumo de Combustíveis e Lubrificantes



Fonte: SIAFI/GECONT

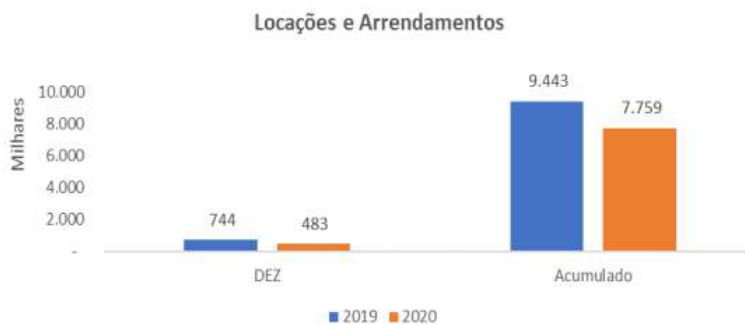
No ano de 2020, o gasto com combustíveis totalizou R\$ 201 mil. Se comparado com ao ano de 2019, houve uma redução de aproximadamente 65,4%, visto que em 2019 o gasto com combustível e lubrificante foi de aproximadamente R\$ 582 mil.

A redução dos gastos com combustíveis e lubrificantes no ano de 2020 é explicada pela subconcessão da Ferrovia Norte Sul e pela Pandemia de COVID 19, ambos os casos provocaram reduções nas viagens aos trechos ferroviários em construção. Além da reestruturação administrativa nos contratos de locações de veículos ocorrida em 2020.

## 10.9 Despesas com Locações e Arrendamentos

A conta "Locações e Arrendamentos" registra as despesas efetuadas com locação de imóveis (aluguel da sede e outros escritórios), valores pagos pelo aluguel de impressoras e pagamentos relativos ao serviço de locação de veículos.

Essas despesas somaram, no ano de 2020, R\$ 7,7 milhões, o que representa 17,9 % a menos que o mesmo período de 2019, que foi de R\$ 9,4 milhões.



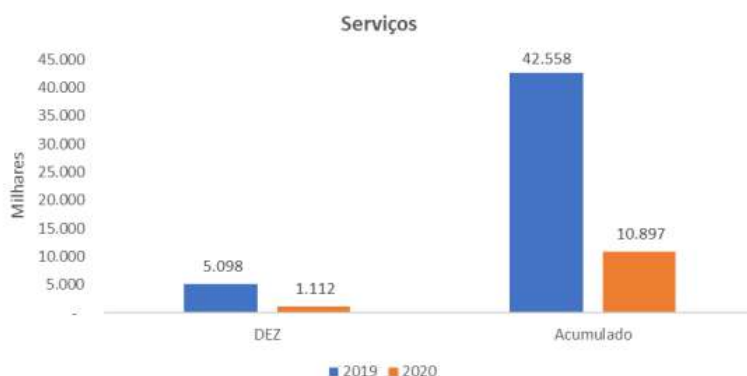
Fonte: SIAFI/GECONT

As despesas com locações de imóveis somaram, no período de 2020 o valor de R\$ 6,90 milhões, se comparado ao mesmo período do ano anterior observa-se uma redução de 2% (R\$ 7,04 milhões), devido ao reajuste contratual do aluguel da sede da Valec ocorrido em abril de 2019. As locações de veículos somaram R\$ 788 mil até dezembro, o que representa uma redução de 61% se comparado com o mesmo período de 2019, que foi de R\$ 2,02 milhões. Já a locação de impressoras somou R\$ 72 mil em 2020, no mesmo período de 2019 esse gasto foi de R\$ 366 mil, ou seja, houve uma redução de 80%.

A redução dessas despesas se deve à reestruturação administrativa realizada em 2020 como a entrega de andares no edifício sede. A partir de outubro de 2020, a despesa de locação da sede da Valec passou de R\$ 622,5 mil para R\$ 431 mil, o que representa uma redução de 31%. Essa redução ainda não foi percebida no montante total em comparação ao mesmo período de 2019 devido ao reajuste ocorrido em abril de 2019.

#### 10.10 Despesas com Serviços de Terceiros

Essa rubrica registra as despesas referentes a fornecedores de serviços especializados e terceirizados como serviços de informática, auditoria, consultoria, vigilância, copeiragem e outros.



Fonte: SIAFI/GECONT

No período analisado, as despesas com “Serviços” somaram R\$ 10,8 milhões, o que representa uma redução de 74,5% em relação ao mesmo período de 2019 que na época totalizou R\$ 42,5 milhões.

Essa redução significativa no ano de 2020 está relacionada, principalmente, ao término do contrato com a empresa SISCON Consultoria, que até dezembro de 2019 acumulava R\$ 10,2 milhões e à rescisão contratual com a AMIL Assistência Médica que até dezembro de 2019 acumulava R\$ 4,7 milhões, e também com a CENTRAL IT, que em 2019 acumulou pagamentos de R\$ 6,5 milhões. Essas despesas correspondiam a 49% do total da rubrica. Além da suspensão do contrato com a AG Capital, que até dezembro de 2019 somava R\$ 1,5 milhões de despesas. A VALEC continuou com o contrato da CENTRAL IT, mas devido a uma reestruturação administrativa, os valores de 2020 corresponderam a R\$ 1,9 milhão de pagamento, o que significa 70% a menos que no ano de 2019

#### 10.11 Despesas de contingências judiciais cíveis e trabalhistas e Reversão de provisões

A Valec é responsável por ações cíveis e trabalhistas impetrados contra a própria Valec e as extintas empresas Rede Ferroviária Federal S/A – RFFSA e Empresa Brasileira de Planejamento de Transportes – GEIPOT. As provisões para contingências são contabilizadas, com base na posição da Procuradoria Jurídica – PROJUR, a qual é formulada na análise técnica individual dos advogados, 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.

Os processos classificados como perdas possíveis pela PROJUR são divulgados em notas explicativas com base na perda histórica, enquanto aqueles classificados como perda remota, não são passíveis de provisão e divulgação.

Em 2020, as despesas com provisões com contingências judiciais cíveis e trabalhistas somaram R\$ 895,3 milhões, sendo R\$ 765,7 milhões com provisões cíveis e R\$ 129,6 milhões com provisões trabalhistas, enquanto as reversões de provisões somaram no mesmo período R\$ 1,06 bilhões. Essas alterações são resultado do trabalho de aperfeiçoamento nas metodologias de classificação de riscos que vem sendo promovida pela Procuradoria Jurídica da Valec.

#### 10.12 Atualização Monetária das Contingências

Após os ajustes de provisão com base nas informações da PROJUR em dezembro de 2020, o total das despesas com atualizações monetárias das contingências judiciais cíveis e trabalhistas, somaram R\$ 33,2 milhões, no mesmo período de 2019, essas despesas somaram R\$ 46,2 milhões.

Gráfico 23 - Atualização monetária das contingências



Fonte: SIAFI/GECONT

A atualização monetária das ações trabalhistas é realizada com base na Tabela Única de Atualização e Conversões de Débitos Trabalhistas, expedidas pelo Conselho do Poder Judiciário da Justiça do Trabalho, bem como de juros de 1% ao mês. E para as ações cíveis, a atualização monetária é baseada na Tabela de Correção Monetária da Justiça Federal e juros simples de 0,5% ao mês.

No mês de dezembro devido ao ajuste na planilha do fornecida pela PROJUR, houve uma baixa da atualização monetária de R\$ 316,6 milhões das contingências dos quais R\$ 33 mil se referem às baixas trabalhistas e R\$ 316,2 milhões às baixas cíveis.



## 11. Fato relevante - Situação do Ativo Imobilizado - Ferrovias

### 11.1 Situação do Ativo Imobilizado - Ferrovias

Após a Subconcessão do trecho da Ferrovia Norte Sul compreendido entre Porto Nacional, no Estado do Tocantins, e Estrela D'Oeste, no Estado de São Paulo, à Rumo Malha Central S/A, conforme Edital de Concorrência Internacional nº 002/2018, assinado em 31 de julho de 2019, foi levantada a questão relativa a forma correta de contabilização de tais ferrovias subconcedidas, tendo em vista que o referido contrato de Subconcessão prevê que a receita de outorga, no valor de R\$ 2,719 bilhões, será destinada à ANTT, conforme o art. 77 da Lei nº 10.233/2001.

Diante desse cenário, o Conselho de Administração da Valec, em sua 364ª Reunião Ordinária em 14 de agosto de 2019, ao analisar os fatos e argumentos levantados a respeito do Contrato de Concessão da União para a Valec, solicitou que a Diretoria de Administração e Finanças verificasse e adotasse meios para resolver a situação contábil do patrimônio relativo à Ferrovia Norte-Sul. Nesse sentido, foi instituído pela Portaria nº 563, de 24 de setembro de 2019, Grupo de Trabalho com finalidade de produzir relatório em prol da harmonização da contabilidade da Valec.

No relatório apresentado pelo Grupo de Trabalho, em 22 de novembro de 2019, ficou concluído que a Ferrovia é, juridicamente, um bem público, e por isso, somente titularizada por Pessoa Jurídica de Direito Público, portanto, propriedade da União e, desse modo, não devendo integrar o Ativo Imobilizado da Valec.

O entendimento do Grupo de Trabalho ratificado pela Assessoria Jurídica da Valec e anuído pela Diretoria Executiva, conforme ATA da 1278ª Reunião Extraordinária de 12 de fevereiro de 2020, bem como firmado pelo Ministério da Infraestrutura, baseado no Parecer nº 123/2020/CONJUR-MINFRA/CGU/AGU e no Ofício SEI nº 137/2020/SE da Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT, é de que as ferrovias são bens públicos de uso especial e, portanto, a Valec deverá adotar as providências para retirada desses ativos do seu patrimônio com a transferência para União.

Quanto às Demonstrações Financeiras do Exercício de 2019, a Valec ressalta que, como o posicionamento do MINFRA foi anterior à autorização para emissão das demonstrações contábeis da Valec referentes ao exercício de 2019, a qual ainda não ocorreu, faz-se necessário efetuar os devidos registros contábeis relacionados à transferência dos ativos à União e divulgar seus efeitos ainda nos demonstrativos do ano de 2019. Para a concretização desse processo, são necessárias anuências dos órgãos deliberativos da Valec, bem como da Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT; do Ministério da Infraestrutura, como Pasta Supervisora e da União, como acionista, por meio da Assembleia Geral Extraordinária – AGE – conforme art. 173 da Lei 6.404 de 15 de dezembro de 1976.

A Valec encaminhou, em 06 de junho de 2020, o Ofício nº 1464/2020 à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional – PGFN, solicitando redesignação da Assembleia Geral Ordinária, para o mês de dezembro de 2020. Justifica a solicitação em razão da necessidade de realizar os devidos registros contábeis relacionados à transferência dos ativos à União, além de divulgar seus efeitos na referida demonstração.

Dessa forma, para o alinhamento contábil, estão sendo desenvolvidas ações conjuntas entre a Valec, MINFRA, Secretaria do Tesouro Nacional e Secretaria de Coordenação e Governança das Empresas Estatais para a definição de premissas, as quais irão influenciar tanto a situação patrimonial, como orçamentária e financeira da empresa.

A Valec, também, contratou uma empresa de consultoria contábil especializada, cujo contrato teve por objeto a prestação de serviço de consultoria especializada em contabilidade societária para orientação quanto aos procedimentos de transferência das ferrovias constantes no ativo da Valec para a União, aos respectivos registros contábeis referentes à essa transferência e aos aspectos contábeis dos ativos que permanecerão na Valec.

Os trabalhos da consultoria foram finalizados em agosto de 2020, a proposta de regularização foi apresentada para avaliação dos colegiados em setembro/2020. Em 14 de setembro de 2020, o Conselho de Administração aprovou, na 11ª Reunião Extraordinária, a transferência dos ativos à União. Após a emissão do Parecer do Conselho Fiscal, foi convocada a Assembleia Geral Extraordinária (AGE) para deliberar sobre a redução do capital social em contrapartida à transferência das ferrovias concluídas à União, a qual está prevista para realizar-se na segunda quinzena de novembro.

Em 27 de outubro de 2020, foi encaminhado o Ofício nº 93/2020/CONSAD à Procuradoria Geral da Fazenda Nacional e a documentação suporte solicitando à convocação de Assembleia Geral Extraordinária - AGE para deliberar sobre a redução de capital da Valec com a finalidade de transferir os ativos relacionados à Ferrovia Norte Sul à União, considerando que ferrovias tratam-se de bens de uso especial de propriedade da União e esta é a única acionista da VALEC.

Em 23 de novembro de 2020, a Procuradoria Geral da Fazenda Nacional encaminhou o Ofício SEI nº 295955/2020/ME à Valec comunicando o cancelamento da AGE que estava marcada para dia 24 de novembro de 2020, respaldado pelo Parecer SEI nº 18460/2020/ME da Secretaria do Tesouro Nacional discordando do entendimento da Valec quanto à transferência da Ferrovia Norte Sul à União em contrapartida à redução do capital social.

A Secretaria do Tesouro Nacional no referido Parecer conclui pela *“impossibilidade de transferência, no valor contabilizado atualmente, de ativos já subconcedidos (contratos assinados entre a VALEC, ANTT e subconcessionárias) para*

*os quais não há expectativa de geração de qualquer benefício econômico futuro para a Companhia enquanto tais contratos estiverem vigentes”.*

Diante da impossibilidade de transferir os bens à União, a Valec realizou a baixa contábil dos ativos relacionados à Ferrovia Norte Sul devido à falta de benefícios econômicos para a empresa durante o prazo contratual de subconcessão. Os registros da baixa dos ativos foram realizados desde o ano 2007 - quando ocorreu a primeira subconcessão e que os recursos provenientes foram repassados ao Tesouro Nacional - até o ano de 2019, por ocasião da Subconcessão, cujo contrato foi assinado em julho de 2019 e a outorga foi recebida pela Agência Nacional de Transportes Terrestres. O valor total da baixa dos ativos imobilizados decorrentes da FNS é de R\$ 10,3 bilhões.

Após a aprovação pelo Conselho de Administração, as demonstrações contábeis de 2019 serão encaminhadas para a PGFN a fim de marcar a Assembleia Geral Ordinária, visando a aprovação das contas e encerramento do exercício de 2019.

#### **11.2 Ajuste na Conta Depósitos Judiciais Cíveis**

No mês de novembro de 2020, após uma análise nas planilhas dos Depósitos Judiciais Cíveis, foi necessário fazer uma correção da planilha de atualização monetária para ajuste à composição da Selic, pois na planilha anterior considerava-se SELIC + 1%, sendo que o correto é somente SELIC, por já estar embutido juros no seu indexador. Para corrigir esse erro, a GECONT, procedeu um ajuste de exercícios anteriores no valor de R\$ 42,07 milhões na atualização que foi feita a maior no decorrer dos anos.

#### **11.3 Método de Equivalência Patrimonial**

A VALEC participa do capital social da Transnordestina Logística S/A com 20.408.791 ações, das quais 18.686.075 são ações preferenciais (PNA) e 1.722.716 são ações ordinárias (ON) que correspondem a 39,10% do total de ações em 31/12/2019.

Em 27/12/2013, após a eleição e posse de dois representantes para compor o Conselho de Administração da Transnordestina Logística S/A, a VALEC passou a ter influência significativa nessa companhia e, portanto, a considerá-la coligada. Conforme a Resolução CFC nº 1.424/13, coligada é a entidade sobre a qual o investidor tem influência significativa, isto é, o investidor possui poder de participar das decisões sobre políticas financeiras e operacionais de uma investida, mas sem que haja o controle individual ou conjunto dessas políticas.

O Item 10 da Resolução CFC nº 1.424/13 determina que o investimento em coligada seja avaliado pelo método da equivalência patrimonial, o qual deve ser inicialmente reconhecido pelo custo e o seu valor contábil aumentado ou diminuído pelo reconhecimento da participação do investidor nos lucros ou prejuízos do período, gerados pela investida após a aquisição. A participação do investidor no lucro ou prejuízo do período da investida deve ser reconhecida no resultado do período do investidor. Em 2020, essa conta apresentou a seguinte movimentação.

Tabela 24 - Tabela de Equivalência Patrimonial

<b>Investimento (MEP)</b>	
Saldo do exercício anterior – 31/12/2019	<b>985.332.512,00</b>
Resultado de Equivalência Patrimonial Negativo – 4º Trim/2019	(1.606.228,00)
Resultado de Equivalência Patrimonial Negativo – 1º Trim/2020	(5.239.791,00)
Resultado de Equivalência Patrimonial Negativo – 2º Trim/2020	(9.629.548,00)
Resultado de Equivalência Patrimonial Negativo – 3º Trim/2020	(5.204.601,00)
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>963.652.344,00</b>

Destaca-se que o valor contabilizado, a título de resultado de equivalência patrimonial, é registrado, no SIAFI, após o fechamento do sistema. Com isso, o resultado do trimestre é reconhecido apenas no trimestre seguinte. Isso ocorre, pois, a empresa Transnordestina Logística S/A não remete a tempo seus demonstrativos contábeis, visto que a empresa deve ser auditada antes do envio das demonstrações. Logo, a Gerência Tributária e Contábil da VALEC não faz a contabilização, no SIAFI, do resultado de equivalência patrimonial de forma tempestiva.

#### **11.4 Baixa de INSS a Compensar**

Em 2019, a VALEC reconheceu um crédito de INSS a Compensar, através de uma consultoria da empresa AG Capital.

Os seguintes fatos foram determinantes para apuração dos créditos:

- a) Índices FAP declarados em divergência ao que determina o Portal FAPWeb;
- b) Atividades preponderantes declaradas em discordância com a real atividade exercida pelos funcionários de cada filial, conforme determina a Instrução Normativa 1.453/2014 e COSIT 90/2016;
- c) Alíquota RAT declaradas em discordância com o determinado pelo Decreto 6.957/2009;
- d) Ausência de lançamento de desoneração em folha durante o período em que a mesma era obrigatória para o setor econômico da VALEC, conforme Lei 12.546/2011 e posteriores alterações; e
- e) Ausência de pagamento de DARF CPRB no período em que a mesma era obrigatória para o setor econômico da VALEC, conforme Lei 12.546/2011 e posteriores alterações.

No segundo semestre de 2019, houve a suspensão das compensações de INSS devido a revisão dos cálculos e assim ficou até novembro de 2020 um de crédito de INSS de R\$ 17.858 mil. Em dezembro de 2020, após uma consulta realizada à AG CAPITAL verificou-se que seria necessário realizar uma baixa por prescrição do direito a recuperar, conforme informado pela Superintendência de Gestão de Pessoas, por meio do Despacho nº 525/2020/GEPAG-VALEC/SUGEP-VALEC/DIRAF-VALEC, de 24 de dezembro

de 2020 no Processo SEI nº 51402.103935/2020-15. Assim, em dezembro, a GECONT realizou a baixa por prescrição de R\$ 16.165 mil do saldo de INSS A COMPENSAR, restando como saldo a compensar o valor de R\$ R\$ 1.686 mil.

### 11.5 PIS e COFINS a Compensar

De acordo com o art. 1º da Lei 10.637/2002 e art. 1º da Lei 10.833/2003, a base de cálculo da apuração do PIS e da COFINS pelo regime não-cumulativo é o total das receitas auferidas no mês, excluídas as situações previstas em lei. As referidas leis, em seu art. 3º, preveem a possibilidade de aproveitamento de créditos de PIS (1,65%) e COFINS (7,6%) sobre “aluguéis de prédios, máquinas e equipamentos e energia elétrica ou térmica”. Assim, a Valec encerrou o exercício de 2020 com saldo de crédito de PIS de R\$ 70,9 mil e COFINS de R\$ 325,5 mil a serem utilizados em exercícios posteriores.

## 12. Indicador de Necessidade de Recursos do Tesouro Nacional

O Indicador de Necessidade de Recursos mede o grau de dependência de uma empresa estatal junto ao Tesouro Nacional. Demonstra o percentual de despesas de funcionamento não cobertas com as receitas geradas pela empresa, necessitando de subvenção do Tesouro Nacional para custeio de suas atividades.

$$NR = \frac{\text{Despesas Totais} - \text{Receitas Totais}}{\text{Despesas Totais}}$$

Onde,

NR = Necessidade de Recursos do Tesouro Nacional

Despesas Totais = Despesas totais de funcionamento (excluindo provisões e resultado negativo de equivalência patrimonial)

Receitas Totais = Receitas operacionais geradas pela empresa (excluindo resultados de equivalência patrimonial e receitas diferidas)

A Tabela 25 demonstra o grau de dependência mensal da Valec junto ao Tesouro Nacional e o acumulado de janeiro a dezembro de 2020, e faz um comparativo com o indicador acumulado no mesmo período do ano anterior.

Tabela 25 - Indicador de Necessidade de Recursos do Tesouro Nacional

	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20			
NR	97%	43%	99%	99,9%	99,9%	96%			
	jul/20	ago/20	set/20	out/20	nov/20	dez/20	até dez/20	até dez/19	Δ%
NR	100%	100%	97,49%	100%	99,94%	97,35%	94,89%	90,05%	5,37%

Fonte: SIAFI/GECONT

A Necessidade de Recursos do Tesouro Nacional até dezembro de 2020 foi de 94,89%, o que significa que as receitas geradas pela Valec nesse período cobriram apenas 5,11% das suas despesas de funcionamento. No mesmo período do ano anterior, essa necessidade era de 90,05%. O aumento da dependência de 5,37% apresentado em 2020 se justifica pelas receitas auferidas no ano de 2019 referentes

ao pagamento antecipado do Contrato de Concessão de Pátios nº 001/2002, ocasião em que a empresa Multigrain S/A devolveu o Pátio de Porto Franco à Valec, rescindindo o contrato e às multas administrativas aplicadas a contratos com fornecedores no ano de 2019.

**Considerações Finais – Principais fatos:**

A respeito da execução orçamentária financeira até o mês de novembro, podemos observar os seguintes pontos:

- a) Em dezembro houve o envio de R\$713,0 Mil para AGU, em reembolso das despesas com advocacia de defesa na Itália – Caso Italplan.
- b) Ainda em dezembro, houve a devolução por parte do Comando do exército de recursos orçamentários de R\$6,5 Milhões na ação 124G.
- c) Em novembro suplementação de R\$144,0 Milhões na ação 124G;
- d) Em outubro houve a efetivação do remanejamento de recursos de ações destinadas a desapropriação e pagamento de indenizações para o fortalecimento da Ação 124G, em 18,6 Milhões;
- e) No mês de outubro foi realizado a transferência financeira de R\$ 5 milhões do Termo de Execução Descentralizado – TED entre Valec e Ministério da Defesa, através da PF000073 hoje com o valor a comprovar na conta do ativo.
- f) No mês de setembro houve melhora nos indicadores, principalmente na realização de empenhos e cancelamento de Restos a Pagar e realização dos investimentos;
- g) No mês de setembro foi realizado do Termo de Execução Descentralizado – TED entre Valec e Ministério da Defesa, promovendo o cancelamento de R\$19,0Milhões do contrato 059/2010 – Lote 6F e enviados através da 2020NC000008. Recurso destinado a realização de trechos do lote 6F não atendidos pela contratada.
- h) Impacto de liquidação de LOA x RAP, em cumprimento da política de priorizar liquidações dos restos a pagar inscritos e reinscritos.
- i) No mês de agosto foram realizados bloqueios de recursos por parte da SOF, na ordem de R\$30,3 Milhões de reais, impactados sobre as ações 14X6, 218S e 20UC.

Em 2020, a Valec conseguiu empenhar 100% dos recursos orçamentários destinados a investimentos. Para as despesas de custeio, foram empenhados 99%,4 da dotação disponibilizada e atualizada, além de ser importante destacar, que foram remanejados ou dados em cancelamento compensatório o R\$32,5 Milhões, convertidos em ações de investimento, seja para aplicação direta na Valec, seja enviados ao MINFRA para outras destinações.



Do ponto de vista interno, comparando o realizado com o planejado, foi realizado 70% dos gastos previstos pelas áreas ao longo de 2020, destaca-se que foi previstos a realização de R\$473,6 Milhões em investimentos e realizados R\$330,1 Milhões, uma efetividade de 70%. Despesas de Custeio e gastos de pessoal somaram R\$209,3 Milhões e realizados R\$144,4 Milhões, proporcionando economia aos cofres públicos de R\$64,9 Milhões.

De forma geral a Valec no encerramento de 2020, com análise dos indicadores sobre o desempenho, teve como resultado um salto significativo da 6ª posição em junho para a 3ª posição no ranking das vinculadas, perdendo em desempenho para fundações FMM e FUNSET.

Este desempenho demonstrando o esforço conjunto de toda a equipe de profissionais em aprimorar os resultados e obter uma sólida posição de destaque na execução das políticas de investimento em infraestrutura, realizando ativamente gestão, governança e transparência na utilização dos recursos públicos.

Sob a ótica financeira, em linha com o desempenho orçamentário, o mês de julho mantém maior desembolso na categoria de investimentos correspondendo a 83% do total no mês. De janeiro a dezembro de 2020, a distribuição de desembolso foi de 68% para investimentos, 9 % para despesas com custeio e 22% para despesas com obrigatórias.

Do ponto de vista contábil, verificou-se reduções significativas nas despesas administrativas em comparação ao mesmo período do ano anterior, devido, principalmente, à reestruturação da empresa, bem como o estado de distanciamento social promovido pela Pandemia de COVID 19, além da subconcessão da Ferrovia Norte Sul, ocorrida em julho de 2019.

EWERTON MARCONDES PINHEIRO  
**Gerente de Execução Orçamentária**

MARCO AURÉLIO BEZERRA DINIZ  
**Gerente de Planejamento Orçamentário**

WESCLEY MARIANO SILVA  
**Gerente Financeiro**

MEG SARKIS SIMÃO ROSA  
**Gerente Tributário e Contábil**

GILSON OLIVEIRA MOURÃO  
**Superintendente de Orçamento e Finanças**

MARCIO LIMA MEDEIROS  
**Diretor de Administração e Finanças**

Página 55 de 55



Documento assinado eletronicamente por **Marco Aurelio Bezerra Diniz, Gerente**, em 28/01/2021, às 15:46, 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 **Ewerton Marcondes Pinheiro, Gerente de Execução Orçamentária**, em 28/01/2021, às 15:46, 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 **Márcio Lima Medeiros, Diretor**, em 28/01/2021, às 15:47, 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 **Gilson Oliveira Mourão, Superintendente de Orçamento e Finanças**, em 28/01/2021, às 15:48, 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 **Meg Sarkis Simao Rosa, Contador**, em 28/01/2021, às 15:51, 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 **Wescley Mariano Silva, Gerente**, em 28/01/2021, às 15:57, 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](https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3682172** e o código CRC **C87A504C**.



Referência: Processo nº 51402.100398/2020-43



SEI nº 3682172

SUAS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL  
Brasília/DF, CEP 70070-010  
Telefone: 2029-6100 - [www.valec.gov.br](http://www.valec.gov.br)



VALEC ENGENHARIA, CONSTRUÇÕES E FERROVIAS S.A.  
DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
ASSESSORIA DA DIRETORIA DE ADMINISTRAÇÃO

**RELATÓRIO GERENCIAL SUPTI - DEZEMBRO 2020**

Brasília, 25 de janeiro de 2021.



## **Acompanhamento das Ações de Tecnologia da Informação**

Dezembro 2020

Relatório de Acompanhamento das Ações do PDTI e  
Apresentação dos Indicadores do Plano Estratégico e do  
Plano Tático.

---

## Sumário

1.	Introdução .....	3
2.	Painel de Informações do PDTI 2020 .....	3
2.1	Universo das Ações do PDTI.....	3
2.2	Status das Ações do PDTI.....	4
3.	Execução Orçamentária .....	5
3.1	Orçado .....	6
3.2	Realizado.....	6
4.	Indicadores .....	6
4.1	Quantitativo de Requisições e Incidentes .....	6
4.2	Tempo Médio de Atendimento - TMA (CS) (R+I) .....	7
4.3	Avaliação dos Usuários .....	7
4.4	Quantidade de Acessos à Página da VALEC.....	8
4.5	Pacotes Bloqueados.....	8
4.6	Percentual de Execução Orçamentária .....	9
4.7	Horas de Capacitação por Colaborador de TI .....	10
4.8	Capacidade do Storage .....	10
4.9	Consumo de Banda de Internet .....	11
4.10	Disponibilidade do Banco de Dados Oracle .....	11
4.11	Servidores .....	12
4.12	Cluster VMware .....	12
4.13	Rede iSCSI no Ambiente VMware.....	13
4.14	Carga do Switch Distribuído .....	13
4.15	Média de Usuários Conectados (Total de 648 Usuários na Sede) .....	13
4.16	Índices de Disponibilidade de Infraestrutura .....	13
4.17	Tickets x Setores .....	14
4.18	Mudanças Executadas .....	14
5.	Notas e Observações .....	16
5.1	Gerência de Segurança da Informação .....	16
5.2	Gerência de Sistemas.....	16
5.3	Gerência de Infraestrutura .....	16

## 1. Introdução

Este relatório, elaborado pela Superintendência de Tecnologia da Informação – SUPTI, traduz por meio de informações, textos, indicadores, gráficos e tabelas, a execução das ações previstas no Plano Diretor de Tecnologia da Informação – PDTI de 2020, bem como das atividades de desenvolvimento de sistemas, de suporte aos usuários, suporte à infraestrutura e de segurança da informação, executadas por esta superintendência.

Alguns ícones destacam, neste documento, informações relevantes (**caixa de diálogo**), informações importantes (**megafone**) e os resultados que merecem destaque (**alvo**).



## 2. Painel de Informações do PDTI 2020

O Painel de Informações permite uma visão abrangente e objetiva das ações previstas no PDTI, como forma de acompanhamento e garantia de sua efetividade durante o período de execução.

### 2.1 Universo das Ações do PDTI



Essas ações foram classificadas em concluídas, em progresso, atrasadas e programadas, quanto ao estado atual:

- **Concluídas:** Totalmente entregues;
- **Em Progresso:** Já iniciados e em curso;
- **Vencendo:** Próximas do prazo estimado para entrega;
- **Atrasadas:** Passaram do prazo esperado.

## 2.2 Status das Ações do PDTI

A seguir, são demonstradas as ações previstas para 2020 e seus respectivos status.

😊 - Houve Progresso, ☹️ - Não Houve Progresso

### Concluídas

Objetivo	Ação	Progresso	Status	Benefícios
OE-TIC-01	Pesquisa de Satisfação da Percepção da TIC	100%	Concluída	Documentar a evolução histórica dos resultados tabulados das pesquisas realizadas de forma a obter uma visão atualizada da percepção do usuário dos serviços prestados pela SUPTI. Serve de balizador para tomada de decisão, visando melhorar o atendimento aos usuários.
OE-TIC-02	VALEC sem Papel	100%	Concluída	Melhoria dos processos de trabalho que envolvam toda a tramitação de documentos, evitando perda de documentos, perda de prazos, circulação de documentação não atualizada, duplicação de documentação e gestão centralizada do fluxo de todos os documentos da VALEC.
OE-TIC-04	Modelo de Gestão e Governança	100%	Concluída	Modelo de governança de TI elaborado e divulgado para empresa, contemplando fases de revisão para adequação às necessidades da VALEC.
OE-TIC-04	Projeto ITIL	100%	Concluída	A padronização da junção dos melhores processos e práticas para medir e orientar a gestão dos serviços de TI permite: alinhar a TI, seus serviços e riscos com as necessidades do negócio, adotar Níveis de Serviço (SLA) negociáveis, adotar processos consistentes e previsíveis, obter eficiência na entrega de serviço, disponibilizar serviços e processos mensuráveis e passíveis de melhorias, otimizar a experiência do cliente e adotar linguagem comum.
OE-TIC-05	Implantar o Sistema SIADS	100%	Concluída	Melhorar a gestão patrimonial e cumprir a Portaria nº 232, de 2 de junho de 2020, que obriga a utilização do sistema que é integrado ao SIAFI.
OE-TIC-06	Catálogo de Serviços e Sistemas	100%	Concluída	Os funcionários da VALEC terem conhecimento de todos os serviços prestados pela SUPTI de forma que também possam usufruí-los.
OE-TIC-06	Relatório Mensal do PDTI	100%	Concluída	Disponibilizar relatório mensal com indicadores, iniciativas e a execução financeira dos projetos do PDTI.
OE-TIC-07	Projeto Segurança da Informação	100%	Concluída	Ferramentas implementadas que contemplem ações de eliminação ou mitigação de riscos às informações de propriedade da VALEC.
OE-TIC-05	Implantar os Sistemas Comprasnet e Contratos	100%	Concluída	Implementar os módulos financeiro e de gestão de contratos de forma integrada ao sistema existente.
OE-TIC-07	Melhoria do Parque Computacional	100%	Concluída	Parque computacional desatualizado, lento e sem garantia. Aquisição de notebooks, visando possibilitar mobilidade, redução de custos de energia elétrica, teletrabalho e estação segura com softwares corporativos e de acesso a nuvem da empresa.

### Em Progresso

Objetivo	Ação	Progresso	Status	Benefícios
OE-TIC-05	Sistema de Gestão de Processos Jurídicos	8% 😊	Em Progresso	Permitir gestão dos mais de 2.000 processos de contencioso da empresa, permitindo de maneira célere acompanhar prazos.
OE-TIC-06	Projeto de BI	75% 😊	Em Progresso	Prover informações confiáveis sobre dados da empresa e permitir que os departamentos criem painéis e explorem os dados do próprio setor e da VALEC.
OE-TIC-07	Plano de Continuidade do Negócio	1% 😊	Em Progresso	Plano de continuidade de negócio considerado como um dos principais itens garantidores da perenidade da empresa e a forma mais adequada e barata de se fazer um seguro do negócio.



OE-TIC-07	Contratação de Nuvem	8% 🟡	Em Progresso	Mitigar riscos, aumentar disponibilidade das aplicações de missão crítica da VALEC, considerando as vulnerabilidades encontradas no atual CPD da VALEC.
OE-TIC-07	Contratação de Autodesk	19% 🟡	Em Progresso	Melhorar o desenvolvimento e o acompanhamento da execução das obras de construção ferroviária da VALEC, utilizando uma ferramenta de mercado.
OE-TIC-07	Migração do ORACLE para o SQL	89% 🟡	Em Progresso	Redução da manutenção e a possibilidade de se hospedar nossos bancos de dados em solução de nuvem, pagando apenas pelo uso efetivo.

### Vencendo

Objetivo	Ação	Progresso	Status	Benefícios
OE-TIC-07	Aquisição de Workstation	17% 🟡	Vencendo	Permitir que tarefas que demandam alto esforço computacional de geoprocessamento, renderização tridimensional e processamento de vídeos possam ser executadas dentro da VALEC e em menor tempo.
OE-TIC-03	Implantar um Plano de Dados Abertos	25% 🟡	Vencendo	Aprimorar a transparência pública da VALEC e assegurar aos cidadãos e demais órgãos da administração pública o acesso aos dados existentes em formato aberto, permitida sua livre utilização, consumo e cruzamento.

### Atrasadas

Objetivo	Ação	Progresso	Status	Benefícios
OE-TIC-07	Aquisição de NOBREAK	64% 🟡	Atrasadas	Aquisição de Equipamento de alimentação ininterrupta para substituição do atual contrato de locação que não tem apresentado vantagem para a administração.
OE-TIC-02	Fábrica de Software	72% 🟡	Atrasadas	Ter à disposição força de trabalho capacitada nas tecnologias de desenvolvimento mais adequadas para atender todas as demandas necessárias das áreas de negócio da VALEC. Possibilidade de realizar gestão centralizada, com documentação atualizada e manutenção dos sistemas que necessitem tanto de atualização como de manutenção evolutiva.
OE-TIC-05	Renovar Licença do Software de RH	4% 🟡	Atrasadas	Diminuir os custos de manutenção da solução e utilizar uma ferramenta mais adequada para a realidade da VALEC.
OE-TIC-05	Sistema de Gestão Tributária	7% 🟡	Atrasadas	Melhorar a gestão da escrituração contábil, geração de arquivos de obrigações contábeis, aumentando a velocidade de entrega de informações para tomada de decisão dentro da SUPOF.


## 3. Execução Orçamentária

Demonstrativo das despesas, de acordo com o PDTI:



Itens	Orçamento (R\$)		(% B/A)	(R\$) A-B
	Orçado (mês) (A)	Realizado (mês) (B)		
Custeio	R\$ 808.782,96	R\$ 289.287,67	35,775%	R\$ 519.495,29
Investimento	R\$ 30.000,00	R\$ 0,00	0%	R\$ 30.000,00
<b>Total em Outubro</b>	<b>R\$ 838.782,96</b>	<b>R\$ 289.287,67</b>	<b>34,49%</b>	<b>R\$ 549.495,29</b>

Fonte: Portal de Transparência da VALEC – PDTI 19-21

 O relatório apresenta os dados de novembro já que o realizado de dezembro ainda está em processamento.

### 3.1 Orçado

Custeio		Investimento	
ARROW - VIRTUALIZAÇÃO	R\$ 18.421,33	SOFTWARE PARA BI	R\$ 30.000,00
ADA ENGENHARIA	R\$ 3.600,00		
CONNECTCOM	R\$ 49.444,44		
CENTRAL II	R\$ 170.472,22		
SERPRO - INFOVIA	R\$ 39.234,01		
SERPRO - CERTIFICADO	R\$ 3.041,45		
LOCACAO NOBREAK	R\$ 30.000,00		
MANUTENÇÃO DO STORAGE	R\$ 20.833,33		
ASSESSORIA E CONSULTORIA	R\$ 150.000,00		
FABRICA DE SOFTWARE	R\$ 323.736,18		
<b>Total</b>	<b>R\$ 808.782,96</b>	<b>Total</b>	<b>R\$ 30.000,00</b>

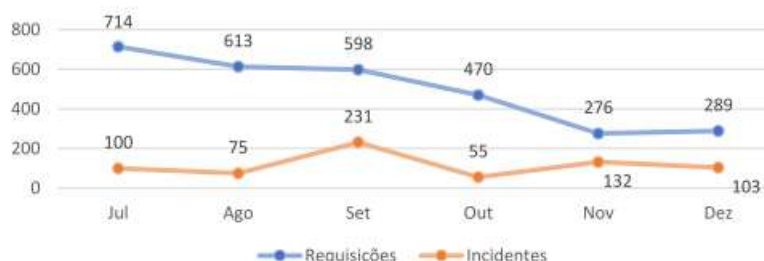
### 3.2 Realizado

Custeio		Investimento	
NVA TECNOLOGIA	R\$ 9.080,00		
CONNECTCOM	R\$ 49.444,44		
CENTRAL II	R\$ 189.893,96		
SERPRO	R\$ 39.234,01		
TELEFONICA BRASIL S.A.	R\$ 1.635,26		
<b>Total</b>	<b>R\$ 289.287,67</b>	<b>Total</b>	<b>0</b>

## 4. Indicadores

### 4.1 Quantitativo de Requisições e Incidentes

A relação entre as requisições e os incidentes é um reflexo da saúde do parque computacional e quanto maior for a distância entre os índices, melhor. As requisições são as demandas rotineiras, enquanto os incidentes são as indisponibilidades. Um ambiente saudável significa que os colaboradores produzem mais, impactando positivamente no negócio da VALEC.



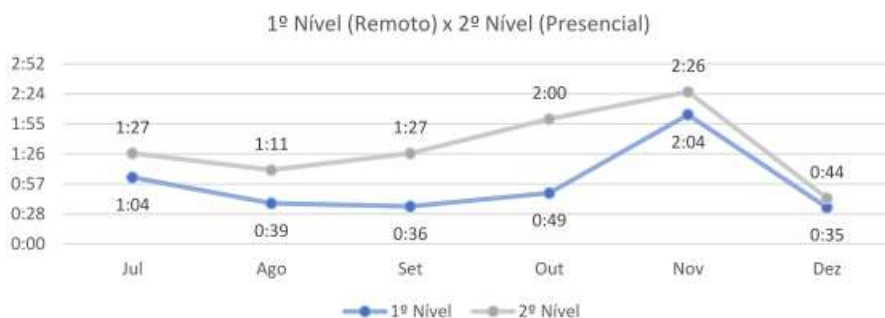
Houve queda no quantitativo de atendimentos de **3,92%** em relação a novembro. Essa diminuição é considerada normal e ocorre todo fim de ano. A relação entre as requisições e os incidentes ficou em **26,28%**. O cenário é mais que satisfatório e permite que os colaboradores foquem em suas tarefas rotineiras com interrupções mínimas.

## 4.2 Tempo Médio de Atendimento - TMA (CS) (R+I)

O TMA é o tempo médio gasto para resolução das demandas dos usuários. Equipes ágeis e maduras cumprem com os acordos de nível de serviço com a mais alta qualidade possível. O TMA aferido no período foi de **0h41**:



A linha de tendência permite acompanhar o desempenho das equipes da Central de Serviço na resolução das demandas dos usuários. O tempo de atendimento varia de acordo com a quantidade de tickets registrados pelos usuários, complexidade das atividades, entre outros fatores:



## 4.3 Avaliação dos Usuários

A satisfação dos usuários vem em primeiro lugar e a pesquisa de satisfação é a principal métrica para avaliar a qualidade dos serviços prestados. O percentual de pesquisas respondidas ficou abaixo da média apontada pelo GARTNER® como uma média satisfatória:

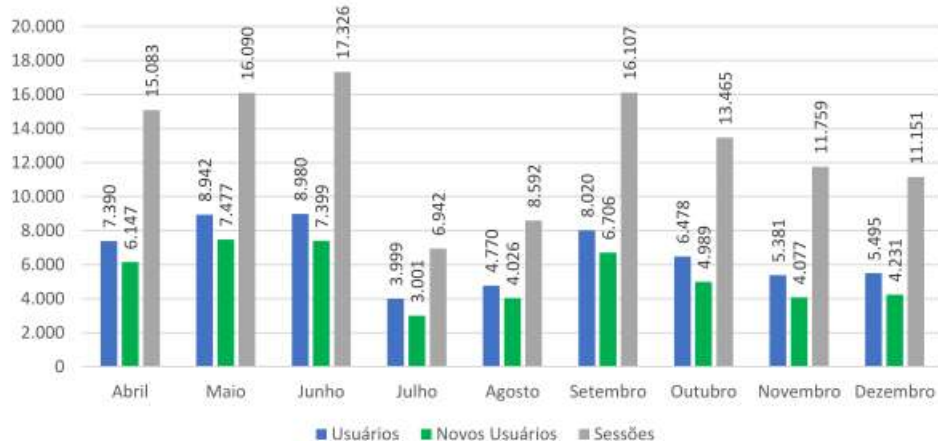


## 4.4 Quantidade de Acessos à Página da VALEC

Acessos durante o período a partir dos dados fornecidos pelo Google Analytics:



Histórico de Acessos



## 4.5 Pacotes Bloqueados

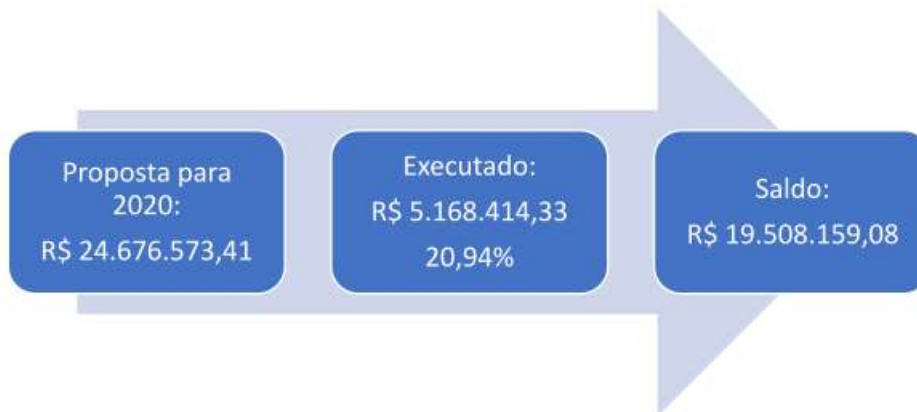
Endereços de baixa reputação bloqueados na ferramenta pfBlockerNG:

Principais Listas	Qtd de Redes e IPs	Pacotes Bloqueados
África	8.799	87.367
Ásia	14.301	83.355
Europa	13.046	434.168
América do Norte	14.353	1.140.086
Oceania	7.071	10.064
América do Sul	829	2.930
Top Spammers	63.710	1.005.265
<b>Total</b>	<b>122.109</b>	<b>2.763.235</b>



#### 4.6 Percentual de Execução Orçamentária

Esse indicador refere-se ao exercício corrente:





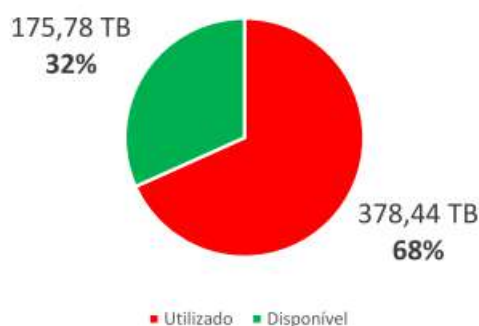
#### 4.7 Horas de Capacitação por Colaborador de TI

Colaborador	Certificação	Certificadora	Carga Horária
Maurício Hiroaki Shibata	Introdução à Lei Brasileira de Proteção de Dados Pessoais	ENAP	10h
Maurício Hiroaki Shibata	Master Power BI	UDEMY	20h
Luciane Inácia Lopes	VMware NSX-T Data Center: Install, Configure and Manage 3.0	VMware	40h
Robério Ximenes de Sabóia	VMware NSX-T Data Center: Install, Configure and Manage 3.0	VMware	40h

Total de horas de capacitação no período: **110h**

#### 4.8 Capacidade do Storage

O storage está com **68%** de sua capacidade de **554,22 TB** sendo utilizada. Esse percentual está alto porque os dados do antigo storage foram migrados para o novo:



O histórico permite entender se o atual cenário é suficiente e dimensionar o futuro.

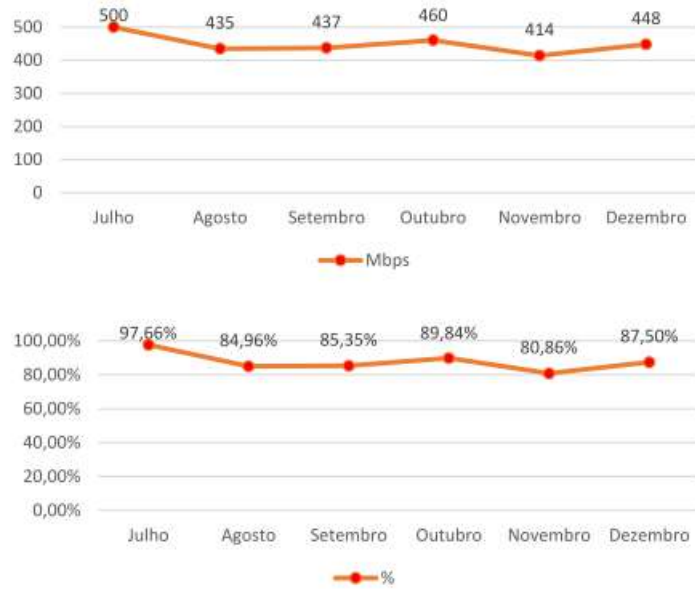


📌 A variação de ocupação no período foi de **0,49%**. Essa variação não reflete uma operação específica, mas apenas o conteúdo produzido pelos colaboradores da VALEC no período. No atual ritmo de ocupação, **39TB** por ano, o storage terá 100% de ocupação em aproximadamente 5 anos.



## 4.9 Consumo de Banda de Internet

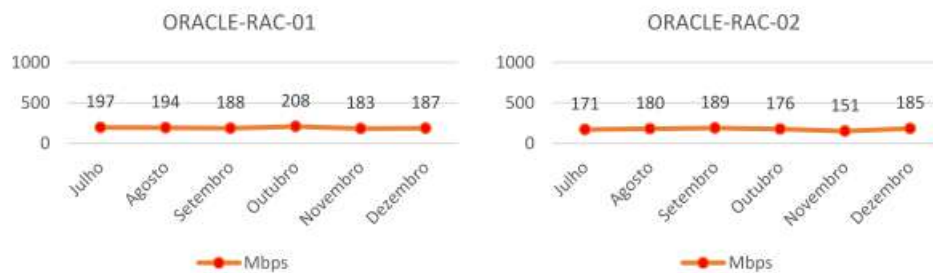
É possível, por meio do tráfego aferido na saída para a internet, identificar se a banda de internet contratada é suficiente ou não para as pretensões da empresa. A capacidade hoje é de 512MB:



📌 O consumo de internet ficou bem próximo ao limite durante os últimos seis meses. Como o contrato permite crescer a quantidade de banda sob demanda, a contratada será acionada após a celebração do termo aditivo para aumentar o quantitativo de banda para 768MB, com a finalidade de evitar gargalos durante o expediente e possíveis perdas de dados nas transações realizadas pelos colaboradores.

## 4.10 Disponibilidade do Banco de Dados Oracle

O tráfego de dados de rede relacionado aos bancos de dados impacta diretamente nas aplicações que os utilizam. Entender o seu comportamento é importante para manter as aplicações estáveis e disponíveis:



Parte do tráfego elevado ocorre devido rotinas de backup executadas fora do horário comercial. Entretanto, existe outro fator não descoberto que ocorre a cada 20 minutos, onerando o tráfego de rede do banco. A investigação da causa ainda não foi iniciada devido à complexidade e prioridade das demandas atuais.

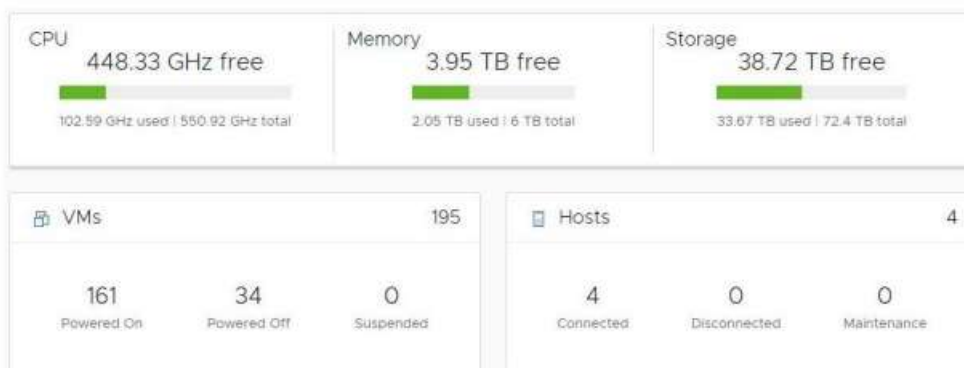
#### 4.11 Servidores

A taxa de transferência entre servidores representa a quantidade de dados movidos com êxito de um lugar para o outro. As interfaces disponíveis de 1GB para o ambiente virtualizado e de 10GB para a área de armazenamento, atendem satisfatoriamente as necessidades atuais:



#### 4.12 Cluster VMware

Capacidade do cluster com informações de CPU, memória, armazenamento, quantidade de máquinas virtuais e quantidade de HOSTS, conforme o vCenter:



**Indicadores do Sistema de Virtualização:** No gráfico acima, é possível observar de maneira clara que o ambiente virtual está com uma margem muito confortável para crescimento e em parte, este número se deve a quantidade de máquinas que foram desligadas. Estes servidores virtuais que foram desligados, o foram por se tratar de aplicações que estavam obsoletas ou fora de uso. Assim, com gestão racional sobre os recursos de tecnologia, não desperdiçamos ativos que são direcionados para serviços e aplicações que realmente rodam a operação da empresa.

#### 4.13 Rede iSCSI no Ambiente VMware

A latência iSCSI é um excelente indicador de problemas de desempenho em um ambiente. A latência acima de um segundo (um milhão de microssegundos) é perceptível e inesperada na maioria dos ambientes. A menos que haja alta latência de armazenamento no ambiente, **o valor aferido deve ser igual a 0 (zero)**.

▶ Não há gráfico ainda para este indicador porque a aferição iniciou-se nesse período por meio do VM LogInsight.

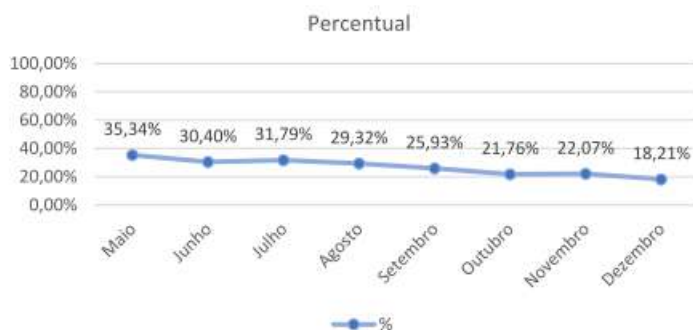
#### 4.14 Carga do Switch Distribuído

O consumo da carga de trabalho, das máquinas virtuais do ambiente VMware, aferido no switch distribuído DSwitch\_LAN apresentou média de 12% no período, conforme o vRealize Operations Manager.

▶ Não há gráfico ainda para este indicador porque a aferição iniciou-se nesse período.

#### 4.15 Média de Usuários Conectados (Total de 648 Usuários na Sede)

É a quantidade de usuários que estão conectados em suas estações de trabalho localizadas fisicamente na VALEC:



#### 4.16 Índices de Disponibilidade de Infraestrutura

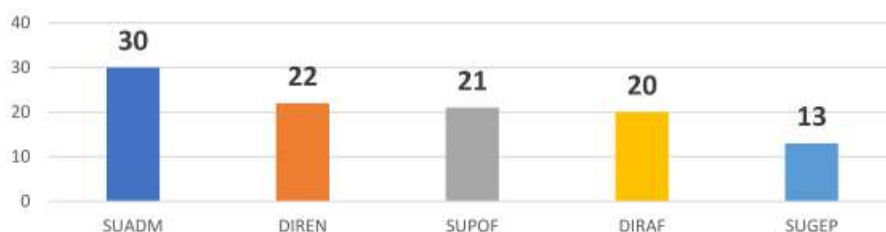
São os parâmetros objetivos para mensurar o desempenho do serviço prestado, levando em conta suas características e peculiaridades. Os prazos estabelecidos consideram o tempo em horas úteis e são contabilizados dentro do horário de atendimento previsto no Termo de Referência:

Ilhas de Sustentação	Disponibilidade Aferida	Média
Ilha de Monitoramento	100%	99,57%
Ilha de Aplicações	100%	
Ilha de Armazenamento	100%	
Ilha de Banco de Dados	100%	
Ilha de Portais Corporativos	100%	
Ilha de Redes	100%	
Ilha de Segurança da Informação	99,14%	
Ilha de Sistemas Operacionais	100%	
Ilha de Virtualização e Cloud	100%	

🔺 **Indisponibilidade no Período:** O índice da Ilha de Sustentação de Segurança da Informação ficou abaixo do esperado devido indisponibilidade do FIREWALL de Jequié ocorrida no dia 04. A causa foi falha no fornecimento de energia na localidade. O incidente foi tratado por meio do ticket **261** e a indisponibilidade foi de **639** minutos.

#### 4.17 Tickets x Setores

Entender quais os setores que mais demandam serviços para a Central de Serviço é um fator importante para o entendimento do negócio. Por meio desse índice, pode-se identificar que um determinado setor necessita de treinamento para seus colaboradores, por exemplo:



Padrão de Atividade do Negócio – PAN dos últimos dois períodos:

Novembro		Dezembro	
Solicitação Pacote Office	7	Solicitação Software	28
Solicitação Login	7	Solicitação Ramal	11
Sistema SRB	7	Remanejar Equipamento	7
Outros	5	Mapear Pasta do Setor ou Pública	7
Solicitação SEI	4	Sistema SRB	5
Sistema VALEC CLOUD	2	Solicitação Navegadores	4
Solicitar Reset de Senha Invalec	1	Informação Ramal	4
Sistema SIOCA	1	Solicitar Certificado Digital ou Token	1
Registro de Reclamação	1	Informação INTRANET	1
Criar Pasta Restrita na Rede ou no Público	1	Crimpar Cabo com Conector RJ45	1

🔺 **Observação sobre as Atividades:** A única atividade que se repetiu nos últimos meses foi relacionada ao Sistema de Reembolso de Benefícios – SRB. Essa demanda é rotineira. Já as solicitações de software, referem-se ao trabalho proativo de atualização do FORT CLIENT instalado nas estações.

#### 4.18 Mudanças Executadas



Mudanças executadas no período, incluindo a ilha de sustentação responsável e os benefícios proporcionados à VALEC:



<b>Em andamento</b>	
<b>Mudança</b>	<b>Benefício</b>
<b>Projeto NSX-T</b> Virtualização	<ul style="list-style-type: none"> <li>Integrar o VCENTER – VSPHERE ESXi ao NSX-T.</li> </ul>
<b>Alterar Bases de Dados dos Sistemas Internos em JAVA</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reduzir custos com as licenças ORACLE, migrando os dados para o SQL Server.</li> </ul>
<b>Atualizar Desktops DELL</b> Central de Suporte	<ul style="list-style-type: none"> <li>Garantir conformidade, estabilidade e segurança para o parque computacional da VALEC.</li> </ul>
<b>Troca de Desktops LENOVO</b> Central de Suporte	<ul style="list-style-type: none"> <li>Substituição das estações de trabalho por equipamentos DELL.</li> </ul>
<b>Ajustar as Unidades Organizacionais do ACTIVE DIRECTORY</b> Sistemas Operacionais	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover atualização e conformidade das políticas de grupo no domínio VALEC LOCAL.</li> </ul>
<b>Criar Cluster SQL Server</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elevar os níveis de POR e RTO para o ambiente de banco de dados do SQL Server.</li> </ul>

<b>Executadas</b>	
<b>Mudança</b>	<b>Benefício</b>
<b>Criar JOB de Retenção com LOG para o ASSYST</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rotina para retenção da tabela de registro dos LOGS do ACTIVE DIRECTORY, assegurando assim a conformidade do tamanho do espaço alocado em disco.</li> </ul>
<b>Implantar o Sistema GESTCOM no Ambiente de Homologação</b> Aplicações e Serviços	<ul style="list-style-type: none"> <li>Garantir que o setor responsável pela aplicação possa realizar os testes em um ambiente próprio.</li> </ul>
<b>Atualizar ONTAP no Storage APT</b> Backup e Armazenamento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Garantir a atualização necessária dos equipamentos exigida pelo projeto VMWARE NSX-T.</li> </ul>
<b>Acompanhar Substituição de Memória no R920</b> Segurança	<ul style="list-style-type: none"> <li>Acompanhamento de serviço realizado por fornecedor externo.</li> </ul>
<b>Mudar a Alimentação de Energia dos SWITCHES dos Andares para o NOBREAK</b> Rede Corporativa	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover estabilidade e confiabilidade para a rede corporativa.</li> </ul>
<b>Implantar o Sistema DSPACE no Ambiente de Desenvolvimento</b> Aplicações e Serviços	<ul style="list-style-type: none"> <li>Garantir que o setor responsável pela aplicação possa realizar os testes em um ambiente próprio.</li> </ul>
<b>Migrar Base de Dados do APEX_SUCOM do Oracle para o SQL Server</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reduzir custos com as licenças ORACLE, migrando os dados para o SQL Server.</li> </ul>
<b>Migrar Base de Dados da PGV do Oracle para o SQL Server</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reduzir custos com as licenças ORACLE, migrando os dados para o SQL Server.</li> </ul>
<b>Restart do MySQL em Produção</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Reinicialização necessária devido novas configurações de TUNNING realizadas no MySQL.</li> </ul>
<b>Reestruturação do ACTIVE DIRECTORY – Contas de Serviço</b> Sistemas Operacionais	<ul style="list-style-type: none"> <li>Remodelagem do ACTIVE DIRECTORY devido a criação das novas unidades organizacionais. Além disso, foi realizado um levantamento e as contas que estavam em desuso foram desabilitadas.</li> </ul>

### Em Pausa

<b>Mudança</b>	<b>Benefício</b>
<b>Criar Cluster SQL Server</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Elevar os níveis de POR e RTO para o ambiente de banco de dados do SQL Server.</li> </ul>

### Canceladas

<b>Mudança</b>	<b>Motivo</b>
<b>Migrar a Base do CITSmart para o SQL Server</b> Banco de Dados	<ul style="list-style-type: none"> <li>Foi encontrada incompatibilidade entre as bases de dados. A aplicação foi adaptada para o ORACLE RAC, atendendo a um pedido da VALEC na época de implantação da ferramenta. É necessária a participação da fábrica para a continuidade da demanda, mas não há mais suporte.</li> </ul>

---

## 5. Notas e Observações

### 5.1 Gerência de Sistemas

Análise e avaliação das aplicações legadas para migração de SGBD Oracle para SQL Server.

Execução de atividades de elaboração e planejamento de artefatos e Estudo Técnico Preliminar de soluções para adequação ao RILC de futura contratação de licença de software para a área de orçamentação de obras da SUPRO, COMPOR 90.

Adequações de recursos do Sistema "Administrativo" da VALEC para Gestão de Pessoas atendendo à demanda da implantação de software de RH.

Implantação de nova plataforma do FCC – Formulário de Controle de Contratos.

Atividades levantamento de requisitos, ambientação dos novos sistemas "Administrativo" e "Engenharia" estão sendo desenvolvidas ao longo dos últimos meses, além da capacitação para novo ambiente de programação e framework.

Adequação do Módulo de Governança e Transparência no sistema Administrativo da VALEC.

Otimização, personalização e da ferramenta de repositório de acervo digital e documentos oficiais da VALEC, incluindo Portarias e Normativos.

Emissão de relatório de acessos, usuários e perfil de usuário no Sistema Ocorrências Ambientais.

Levantamento do inventário de Aplicações e Sistemas da VALEC.

Realização de capacitação e treinamentos dos empregados

### 5.2 Gerência de Infraestrutura

No mês de dezembro foi realizada a licitação para aquisição de Notebooks, sendo o contrato assinado no mesmo mês.

Foi dada continuidade na implantação da nova solução de segurança de redes virtuais (VMWare NSX-T) que está em fase final com pendências de correções de funcionalidades, sendo realizadas capacitações de 2 empregados na ferramenta de virtualização de redes NSX-T junto à VMware, aguardando também a conclusão da capacitação de um empregado que atualmente está em outro curso.

Foram executadas as manutenções em 3 (três) servidores físicos da DELL, com trocas de memórias defeituosas, em consonância com o contrato vigente de manutenção de servidores e atualizadas as ferramentas ONTAP Suites e Commvault do atual equipamento de armazenamento de dados da Valec (Storage).

Foram ainda efetuadas as migrações dos bancos de dados JAVA em alinhamento com a Gerência de Sistemas para um melhor aproveitamento e economia de recursos, bem como dado andamento da troca dos equipamentos LENOVO ainda existentes em algumas unidades da Valec para equipamentos DELL mais atuais.

A alimentação elétrica dos switches de alguns andares foi modificada para a rede de alimentação ligada ao nobreak e ainda foram feitas algumas reestruturações na ferramenta de gerenciamento de usuários na rede, Active Directory, com desativação de contas em desuso.

Foi dado o suporte às máquinas virtuais e área de armazenamento na implementação do sistema GESCOM, junto à Gerência de Sistemas.

Esta Gerência também executou atividades de análise e planejamento para contratação de licenças Microsoft e ainda segue na elaboração dos artefatos necessários

---

(Assinado eletronicamente)  
**Robério Ximenes de Sabóia**  
Gerente de Infraestrutura  
**GEINF/SUPTI/DIRAF**

(Assinado eletronicamente)  
**Maurício Hiroaki Shibata**  
Gerente de Desenvolvimento de Sistemas  
**GESIS/SUPTI/DIRAF**

(Assinado eletronicamente)  
**Jorge Luis da Silva Lustosa**  
Superintendente de Tecnologia da Informação  
**SUPTI/DIRAF**

(Assinado eletronicamente)  
**Márcio Lima Medeiros**  
Diretor de Administração e Finanças  
**DIRAF**



Documento assinado eletronicamente por **Márcio Lima Medeiros, Diretor**, em 26/01/2021, às 10:28, 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 **Jorge Luis da Silva Lustosa, Superintendente**, em 26/01/2021, às 18:37, 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 **Maurício Hiroaki Shibata, Gerente**, em 26/01/2021, às 23:04, 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 **Robério Ximenes de Sabóia, Gerente de Infraestrutura de Tecnologia da Informação**, em 29/01/2021, às 11:42, 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](https://sei.infraestrutura.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0), informando o código verificador **3666478** e o código CRC **0C52E1C0**.



Referência: Processo nº 51402.100398/2020-43

SEI nº 3666478

SUAS Quadra 01, Bloco G, Lotes 3 e 5 - Bairro ASA SUL  
Brasília/DF, CEP 70070-010  
Telefone: 2029-6100 - [www.valec.gov.br](http://www.valec.gov.br)