

**COMITÊ DE AUDITORIA**  
**Ata da 20ª Reunião Extraordinária**  
**10/07/2019**

**1. Identificação da Reunião**

<b>20ª Reunião do Comitê de Auditoria</b>		
<b>Data: 10/07/2019</b>	<b>Horário: 10h00 às 11h30</b>	<b>Local: Sala da Diretoria Executiva do DNIT</b>
<b>Pauta:</b>		
1. Reunião de trabalho com o Presidente do Conselho de Administração da VALEC		

**2. Descrição dos Trabalhos**

**RESUMO EXECUTIVO**

A 20ª Reunião do Comitê de Auditoria teve início com a sua composição completa, e ocorreu na Sala da Diretoria Executiva do Departamento Nacional de Infraestrutura de Transportes - DNIT. Os trabalhos foram conduzidos pelo Presidente do Conselho de Administração da VALEC Engenharia, Construções e Ferrovias S.A, André Kuhn. Registre-se que a Sra. Fernanda Azevedo, Secretária do Conselho de Administração participou da reunião. Assunto 1: discutiu-se a necessidade de acompanhamento mais eficaz da execução das obras realizadas pela VALEC Engenharia, Construções e Ferrovias S.A., principalmente no que se refere ao cotejamento, físico e financeiro, dos projetos de execução em relação à dotação orçamentária com vistas a evitar o sobrestamento das obras por insuficiência de recursos. Não obstante, os integrantes do COAUD, enfatizaram que recomendação nesse sentido fora feita, no mês de março de 2019, por ocasião da elaboração, apresentação e divulgação das Demonstrações Contábeis relativas ao exercício de 2018. Assunto 2: atualmente a VALEC Engenharia, Construções e Ferrovias S.A., tem como obra expressiva, a Ferrovia de Integração Oeste Leste - FIOL, que ligará o futuro porto de Ilhéus (no litoral baiano) a Figueirópolis (em Tocantins), ponto em que se conectará com a Ferrovia Norte Sul. Nessa perspectiva, refletiu-se a sobre a imprescindibilidade, de verificar a existência de recursos financeiros suficientes para a execução da obra de acordo com o projeto, tendo como balizados o cronograma físico e financeiro. Assunto 3: na linha da sustentabilidade econômico-financeira da VALEC Engenharia, Construções e Ferrovias S.A., debateu-se a urgência de realização de inventário de todas as obras em andamento, com o objetivo de verificar, em um primeiro momento, o cumprimento dos cronogramas físico-financeiro das obras. Em ato contínuo, é premente é verificar se a empresa possui capacidade de pagamento dos compromissos advindos das obrigações dos contratos em vigor. Assunto 4: os presentes à reunião ampliaram a discursão em relação a sustentabilidade econômico-financeira da empresa, incorporando o custeio operacional das atividades de apoio. Assim, entendeu-se ser necessário fazer uma avaliação completa da execução da proposta orçamentária, até o presente momento, bem como a dotação orçamentária disponível para a empresa operar (atividades finalísticas e meio) até dezembro de 2019. Assunto 5: recentemente a VALEC Engenharia, Construções e Ferrovias S.A. passou por processo de reestruturação, e foi estabelecida meta de economia. Os presentes à reunião identificaram ser fundamental buscar evidências objetivas da execução da reestruturação, e da economia efetiva gerada, com vistas a identificar o quanto da meta de economia foi alcançada. Assunto 6: conversou-se, ainda, a respeito da premência de estruturar as diretrizes orçamentárias para o ano de 2020, a fim de que a empresa inicie o seu planejamento econômico-financeiro, de forma compatibilizada com a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO, Plano de Negócios, Planejamento Estratégico e prioridades institucionais. x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x-x

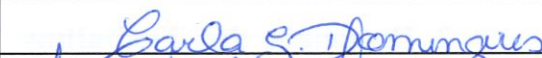




**COMITÊ DE AUDITORIA**  
**Ata da 20ª Reunião Extraordinária**  
**10/07/2019**

**3. Ações**

<b>AÇÃO</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	<b>DATA LIMITE</b>
21ª Reunião do COAUD: Trabalho interno	COAUD	15/07/19, às 08h00

**4. Aprovação da Ata**

1. Carla Gonçalves Domingues - Coordenadora COAUD	
2. Leonardo Nunes Ferreira - Membro do COAUD	
3. Ruy Nagano - Membro do COAUD	

**5. Ciência**

--	--