



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS

ATESTADO COMPROBATÓRIO DE EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS

O Estado de Minas Gerais, por intermédio da Secretaria de Estado de Infraestrutura e Mobilidade, atesta para os devidos fins o seguinte:

DADOS DA EMPRESA ATESTANTE	
NOME	Estado de Minas Gerais, Secretaria de Estado de Infraestrutura e Mobilidade - SEINFRA
CNPJ	18.517.581/0001-03
ENDEREÇO	Rodovia Papa João Paulo II, 4143, 7º andar, Prédio Minas, Bairro Serra Verde, em Belo Horizonte/MG, CEP 31630-901
TELEFONE	(31) 3915-8273
FAX	(31) 3916-9174
NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS	2.474.440 (database: 2012)

DADOS DO SERVIÇO PRESTADO	
NOME DA EMPRESA QUE PRESTOU O SERVIÇO	Ernst & Young Assessoria Empresarial Ltda.
CNPJ DA EMPRESA	CNPJ nº 59.527.788/0001-31
ENDEREÇO	Av. Presidente Juscelino Kubitschek n 1909, São Paulo Corporate Tower, Torre Norte, 9º. Andar, cj 91, bairro Vila Conceição. CEP: 04.543-097
ESCOPO DO TRABALHO	A Ernst & Young Assessoria Empresarial Ltda. foi contratada para atuar como Verificador Independente (VI) do Complexo do Mineirão, assessorando o Governo de Minas Gerais (Poder Concedente) na verificação do desempenho da Concessionária Minas Arena, no modelo de Parceria Público Privada (PPP). Este trabalho envolve a aferição e cálculo de mais de 100 (cem) indicadores de desempenho que são aferidos ao longo de uma área superior a 100.000m². Valor do Contrato de Concessão: R\$ 771.739.248,13
DESCRIÇÃO DETALHADA DO OBJETO/ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	ETAPA I – PRÉ-OPERAÇÃO A Etapa I foi composta por 5 (cinco) atividades, contendo cada uma delas, ações e produtos específicos. A seguir, estão descritas atividades desenvolvidas em cada uma das fases. PLANEJAMENTO Esta foi a atividade inicial do trabalho com o objetivo de estruturar as bases do PROJETO, estabelecer diretrizes para a

Adm. Flávia Borges de Andrade
Gerente de Relações Institucionais
CRA-MG 01-035405/0

CRM 28630



	<p>execução do OBJETO, equalizar os conceitos e práticas implementadas pelo VERIFICADOR INDEPENDENTE, estabelecer as equipes de trabalho e promover a integração inicial entre as PARTES.</p> <p>PLANO GERAL DE PROJETO</p> <p>O resultado desta atividade de planejamento foi a formulação do Plano Geral de Projeto do VERIFICADOR INDEPENDENTE, abrangendo:</p> <ul style="list-style-type: none">• Etapas, respectivas durações e produtos finais com suas datas de entrega e especificações;• Premissas e considerações necessárias ao correto entendimento, formatação do escopo e atendimento aos objetivos gerais e específicos;• Definição da estrutura organizacional adequada composta por recursos humanos, materiais e logísticos, incluindo os profissionais envolvidos em cada etapa e suas respectivas cargas horárias;• Identificação de responsabilidades do PODER CONCEDENTE e da CONCESSIONÁRIA previstas no CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA;• Definição de metodologia de trabalho;• Identificação de ferramentas e ponto de controle. <p>Inclui também um <i>workshop</i> entre a equipe responsável pela regulação do CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA, a equipe da CONCESSIONÁRIA e a sua própria equipe objetivando equalizar, compartilhar e ampliar a compreensão e conhecimentos sobre o trabalho de desenvolvimento de uma metodologia de aferição dos indicadores do CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA.</p> <p>DIAGNÓSTICO</p> <p>Esta atividade teve como objetivo o entendimento dos papéis e responsabilidades de cada uma das PARTES no PROJETO, compreensão dos objetivos finais do PODER CONCEDENTE com relação ao CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA, avaliação dos indicadores e processos de aferição propostos, entendimento do SISTEMA DE MENSURAÇÃO DE DESEMPENHO (SMD) e do MECANISMO DE PAGAMENTO (MP) da CONCESSIONÁRIA.</p> <p>DESENHO DO PROCESSO INICIAL</p>
--	--



Esta atividade teve como objetivo a construção da metodologia de aferição dos dados produzidos pela CONCESSIONÁRIA. Desta forma foram desenhados os seguintes processos de aferição e verificação independente:

- Processo para verificação e aferição do índice de Qualidade
- Processo para verificação e aferição do índice de Disponibilidade
- Processo para verificação e aferição do índice de Conformidade
- Processo para verificação e aferição do índice Financeiro
- Processo para definição da Nota Final (NF) que comporá o cálculo da Remuneração da Concessionária

Os desenhos dos processo acima foram realizados com suporte da ferramenta MS Visio (reconhecida no mercado) e foi utilizada notação BPMN

Estes processos, após desenhados, foram testados, e aperfeiçoados durante o planejamento da sua implantação. A implantação destes processos também foi realizada pela Ernst & Young

RELATÓRIOS FINAIS DE PRÉ-OPERAÇÃO

Esta atividade tratou da compilação de todas as ações e aprendizados da empresa que desempenha a função de VERIFICADOR INDEPENDENTE, Ernst & Young, durante a fase de pré-operação.

ETAPA II - OPERAÇÃO

OPERAÇÃO

As atividades do VERIFICADOR INDEPENDENTE, a Ernst & Young, correspondem ao gerenciamento de rotina, ou seja, as ações de aferição com verificações *in loco* para a medição e acompanhamento do andamento do Índice de Disponibilidade (IDI), Índice de Qualidade (IQ), Índice de Conformidade (IC), Índice Financeiro (IF), os quais são formados por diferentes indicadores e subindicadores, conforme destacado a seguir:

Índice de Qualidade:

- Indicadores formadores do Índice de Qualidade:

Adm. Flávia Borges de Andrade
Gerente de Relações Institucionais
CRA-MG 01/038403/D



	<ul style="list-style-type: none">- Satisfação Cliente Pessoa Física- Satisfação Cliente Pessoa Jurídica- Satisfação Clubes- Satisfação Federações- Satisfação Imprensa <p>Para cada um dos indicadores acima são avaliados cinco grupos de sub-indicadores, conforme descrito a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none">- Portfólio de Produtos e Serviços- Acessibilidade e Segurança- Experiência- Marketing e vendas- Preços <p>Ao todo são avaliados/afetados um conjunto de indicadores e subindicadores compostos por 86 itens.</p> <p>Índice de Disponibilidade:</p> <ul style="list-style-type: none">- Indicadores formadores do Índice de Disponibilidade:<ul style="list-style-type: none">- Disponibilidade de áreas técnicas- Disponibilidade de área VIP- Disponibilidade de área Padrão- Disponibilidade estruturas Gerais- Disponibilidade entorno do Mineirão <p>Para cada um dos indicadores acima são avaliados cinco grupos de sub-indicadores, sendo afetados 102 itens, exemplificado a seguir:</p> <ul style="list-style-type: none">- Predial Civil: Alvenaria, Materiais Vitrificadas, Sinalização, Materiais Metálicos, Elementos de Preenchimento, Revestimentos;- Elétrico: Iluminação do Campo, Iluminação Geral, Refletores, Cabeamentos, Conectores, Quadros Elétricos, Elementos de Transmissão, Elementos de Controle, Alto-falantes, Telão, CFTV, Elementos de Informática;- Hidráulico: Disponibilidade de água, Elementos de Transmissão, Instalações Hidráulicas – Gramado, Instalações Hidrossanitárias, Elementos de Controle, Combate a Incêndio, Tubos e conexões, Sistema de Drenagem, Reservatórios, Caixas de Passagem, Caixa de Separação, Válvulas e registros, Aquecedores e Distribuição de Gás (Disponibilidade de Gás);
--	---



	<ul style="list-style-type: none">- Eletro-Mecânico: Bombas Hidráulicas, Elevadores e Ar Condicionado. <p>E demais funções previstas no CONTRATO DE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA.</p> <p>Índice de Conformidade:</p> <ul style="list-style-type: none">- Indicadores formadores do Índice de Conformidade:<ul style="list-style-type: none">- Conformidade de normas de segurança- Conformidade ambiental- Conformidade de relatórios <p>Índice Financeiro (IF)</p> <p>O Índice Financeiro foi elaborado para avaliar o desempenho financeiro da CONCESSIONÁRIA. O estudo do plano de negócio de referência mostra uma eficiência operacional plausível representada como a relação entre a margem operacional final esperada pelo plano de negócio e a receita bruta estimada. O Índice Financeiro compara a margem operacional realizada pela CONCESSIONÁRIA com a margem operacional esperada, que equivale ao valor de margem esperado, dada a receita bruta apurada pela CONCESSIONÁRIA caso esta mantenha uma eficiência operacional semelhante à esperada no plano de negócio referencial.</p> <p>Neste sentido foi necessário, para a apuração do IF, a análise de demonstrações contábeis e financeiras da Concessionária, com o objetivo de averiguar se elas estavam de acordo com as disposições planejadas e/ou estabelecidas previamente.</p> <p>Os relatórios emitidos para a verificação do índice financeiro foram:</p> <ul style="list-style-type: none">- Análise e emissão de relatório mensal analítico avaliando os lançamentos contábeis realizados pela CONCESSIONÁRIA e a aderência da margem operacional calculada, nos termos do EDITAL DE CONCESSÃO e dos princípios contábeis geralmente aceitos.- Análise e emissão de relatórios trimestrais com os dados do acompanhamento das atividades da CONCESSIONÁRIA que podem gerar receitas acessórias, as fontes de comprovação das receitas e despesas contabilizadas e o monitoramento dos valores e origens das receitas acessórias compartilhadas;
--	---

Adm. Flávia Borges de Andrade
Secretaria de Serviços Administrativos
CRA-MG nº 35103/0



	verificação da estimação de suas receitas e despesas, por amostragem; avaliação da margem operacional mensal correspondente ao fluxo de caixa livre gerado pela CONCESSIONÁRIA, descontando-se os custos operacionais associados.			
	MELHORIAS CONTÍNUAS DO DIAGNÓSTICO E DO DESENHO DO PROCESSO			
	MELHORIAS CONTÍNUAS DO SISTEMA DE AFERIÇÃO DESENVOLVIDO PELO VERIFICADOR INDEPENDENTE (SOLUÇÕES DE TI)			
	COMPILAÇÃO DOS PRODUTOS PREVISTOS PARA CADA ETAPA			
DATA DE INÍCIO	01/07/2018			
DATA DE TÉRMINO	30/06/2021			
QUANTIDADE DE HORAS ATÉ O MOMENTO	3.949			
VALOR DO CONTRATO	R\$ 3.199.997,00			
EQUIPE DA EY ENVOLVIDA ALÉM DA EQUIPE MÍNIMA APRESENTADA NO EDITAL	NOME E Nº DO REGISTRO NO CONSELHO DE CLASSE	FUNÇÃO NO PROJETO	DOMÍNIO	HORAS NO PROJETO
	Marco A Araujo	Sócio Responsável Técnico	Verificação Independente	450
	Chang Teh	Sócio Especialista	Gestão de Projetos	80
	Ricardo Belo	Sócio Especialista	Processos e Análise de Negócios	80
	Francesco Bottino	Sócio Especialista	Indicadores de Desempenho	80
	Adilvo Pinheiro de Oliveira França Junior	Sócio Especialista	Análise Financeira	80
	Hebert Dias	Gerente do Projeto	Verificador Independente	750
	Bianca Bittencourt	Gerente	Processos e Análise de Negócios	60
	Frederico Ferreira	Consultor	Verificador Independente	89
	Ingrid Macedo	Consultora	Verificador Independente	1562



GOVERNO DO ESTADO DE MINAS GERAIS

	Paulo Lucas	Diretor Engenheiro	Verificador Independente	80
	Artur Cordella	Gerente Sr.	Análise Financeira	101
	Lucas Sorrentino	Senior	Análise Financeira	537

Atestamos que os produtos e serviços descritos neste documento estão sendo executados de acordo com o prazo e padrão de qualidade determinados no edital.

Belo Horizonte, 11 de DEZEMBRO 2019.

Atenciosamente,

Assinatura: Diego Otávio Portillo Jardim
Nome: DIEGO O.P. JARDIM
Cargo: ASSESSOR
e-mail: DIEGO.JARDIM@INFRAESTRUTURA.MG.GOV.BR
Telefone: 3915-8293



PODER JUDICIÁRIO - TJMG - CORREGEDORIA GERAL DE JUSTIÇA

10º TABELIONATO DE NOTAS DE BELO HORIZONTE
Reconheço, por semelhança, a(s) assinatura(s) de
DIEGO OTAVIO PORTILHO JARDIM *****
em testemunho da verdade.
Belo Horizonte, 12/12/2019 14:03:15 6897

SELO DE CONSULTA: DIG45552
CÓDIGO DE SEGURANÇA: 4103.0870.7642.8052
Quantidade de atos praticados: 01
Ato(s) praticado(s) por:
Fernando Augusto de Souza Oliveira - Tabelião Substituto
Emol: R\$5,30 TFC: R\$1,65 Total: R\$6,95 ISS: R\$0,25
Consulte a validade deste selo no site: <https://selos.tjmg.jus.br>



Nº DA
ETIQUETA
AAH021258

CONSELHO REGIONAL DE
ADMINISTRAÇÃO DE MINAS GERAIS
CNPJ: 16.863.664/0001-14

Certificamos que este Atestado / Declaração
refere-se ao Registro de Comprovação de
Aptidão para desempenho de atividades de
Administração - RCA nº 12726, efetuado

em nome de Const e Young Asses
seria empresarial Ltda
Reg. nº 03480915, selo nº 25908
BH, 19 / 12 / 19

FUNC. CRA-MG

VISTO:

Adm. Flávia Borges de Andrade
Gerente de Registro e Arquivo
CRA-MG nº 03530310



