

EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 2ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL DO ESTADO DE SÃO PAULO,

Recuperação Judicial

Processo nº 1069420-76.2017.8.26.0100

LASPRO CONSULTORES LTDA., Administradora Judicial nomeada nos autos da Recuperação Judicial de **UTC PARTICIPAÇÕES S.A. E OUTROS**, vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, com fulcro no art. 22, II, da Lei nº 11.101/2005, apresentar seu **RELATÓRIO INICIAL** nos termos a seguir aduzidos.

I. DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

1. Em 17/07/2017, **UTC PARTICIPAÇÕES S.A.**, **UTC ENGENHARIA S.A.**, **CONSTRAN S.A. CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO**, **UTC INVESTIMENTOS S.A.**, **NITEROI REPAROS NAVAIS LTDA.**, **MAPE S.A. CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO**, **UTC DESENVOLVIMENTO IMOBILIÁRIO S.A.**, **NORTEOLEUM EXPLORAÇÃO E PRODUÇÃO S.A.**, **COMPLEXO LOGISTICO, INDUSTRIAL, ALFANDEGADO LTDA. CLIA PORTO, PATRIMONIAL VOLGA S.A.**, **IGUATEMI ENERGIA LTDA.**, **TRANSMIX ENGENHARIA, INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A.**, **COBRAZIL S.A.** e **COBRENA CIA DE REPAROS MARITIMOS E TERRESTRES LTDA. – GRUPO UTC** apresentaram pedido de Recuperação judicial com fundamento no art. 47 e seguintes, da Lei nº 11.101/2005, alegando dificuldades financeiras inerentes ao seu mercado de atuação (fls. 1-16).

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

2. Conforme narrado na peça exordial, o Grupo UTC é controlado pela UTC Participações que, desde 1974, atua na área de infraestrutura, iniciando suas atividades com a UTC Engenharia, que desenvolve e executa projetos de construção, montagem e manutenção industrial, bem como participação nos ramos de óleo e gás, químico e petroquímico, geração de energia, metalurgia e siderurgia.

3. A UTC Engenharia, através das filiais de Niterói e Macaé, presta serviços às plataformas de produção de petróleo e gás na Baía de Guanabara e na Bacia de Campos, respectivamente.

4. A partir de 2011, a UTC Participações adquiriu o controle da Constran, fundada em 1957, que atua na construção de significativas obras de infraestrutura do país, como usinas, barragens, metrovias e ferrovias, portos, canais, retificação de rios e aprofundamento de suas calhas, aeroportos, rodovias, pontes e viadutos, sistemas viários urbanos, edificações, saneamento, dutos e linhas de transmissão, se destacando dentre suas obras aquelas referentes ao Aeroporto Internacional de Viracopos, Usinas Hidrelétricas de Xingó e São Manoel, Linha 6 do Metrô de São Paulo e a Ferronorte, que liga do Estado do Mato Grosso do Sul ao Estado de São Paulo.

5. Em 2010, a UTC Participações criou a Norteoleum, cujo objeto social é a extração *onshore* de petróleo e gás natural no Estado do Rio Grande do Norte.

6. A UTC Investimentos é a empresa responsável pela captação de recursos no mercado financeiro, para então investi-los nos projetos desenvolvidos pelas demais empresas do Grupo UTC, como, por exemplo, a Aeroportos Brasil Viracopos S.A. (Aeroporto Internacional de Viracopos, a parceria público-privada Move São Paulo S.A. (Linha 6 do Metrô de São Paulo) e a Enseada Indústria Naval S.A..

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

7. Por meio da UTC Desenvolvimento Imobiliário, a UTC Participações também atua no setor de incorporação imobiliária e de construção civil, sendo que atualmente, junto com a Patrimonial Volga, está desenvolvendo um empreendimento imobiliário em Salvador/BA.

8. A Iguatemi Energia explora o planejamento e a execução de obras ligadas à geração e à cogeração de energia elétrica, como aquele implementado no Shopping Center Iguatemi em Salvador/BA.

9. Já a Niterói Reparos Navais é executa projetos de engenharia e manutenção de embarcações privadas.

10. Por seu turno, a Mape e a Constran são proprietárias de embarcações fundamentais à execução de projetos de desassoreamento fluvial em rios navegáveis.

11. A Cobrena é a proprietária do imóvel em que a UTC Engenharia exerce sua atividade em Niterói, onde, aliás, a Clia Porto desenvolve atividade de armazém.

12. Por último, a Cobrazil, fundada em 1917, atua nas áreas de engenharia industrial e de geração de energia, como a montagem eletromecânica e a manutenção industrial.

13. Segundo as Recuperandas, a partir de 2010, o Grupo UTC, incentivado pelas expectativas geradas pela descoberta do Pré-Sal, pelas obras do Programa de Aceleração do Crescimento, pela concessão do Aeroporto de Viracopos e pelas obras do Metrô de São Paulo, em suma, em razão dos sinais de crescimento econômico do país, realizou enormes investimentos, assim como outros grupos econômicos do mesmo porte (Grupo Odebrecht, Grupo Queiroz Galvão, Grupo OAS e etc.).

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

14. Afirmam que até o início de 2014 chegaram a ter aproximadamente 35.000 (trinta e cinco mil) colaboradores, quando então se instalou a crise econômica que até hoje perdura e gerou a maior recessão da história do Brasil.

15. Além disso, o Grupo UTC também foi atingido pelos desdobramentos da Operação Lava Jato, que, inclusive, resultou na prisão de seu controlador: Ricardo Pessôa.

16. Portanto, somada a recessão econômica e os escândalos de corrupção envolvendo executivos do Grupo UTC, as Recuperandas não mais conseguiram novos contratos com o Poder Público e tiveram seu acesso ao crédito dificultado pelas instituições financeiras.

17. Outrossim, as Recuperandas também amargaram prejuízos inerentes à atividade empresarial, uma vez que alguns projetos não performaram como planejado: Enseada Indústria Naval S.A., Aeroportos do Brasil S.A., Move São Paulo S/A, Refinaria Alberto Pasquolini – REFAP S/A, Aeroporto Internacional de Viracopos e Hidrelétrica de São Manoel, sendo que, de acordo com o Grupo UTC, os três últimos empreendimentos geraram déficits de mais de 2 bilhões de reais.

18. As Recuperandas sustentam que outro fator de agravamento de sua crise econômico-financeira foi a postura arbitrária da Petrobrás, principal cliente do Grupo UTC, pois mesmo após a formalização do Acordo de Leniência com a Controladoria-Geral de União – CGU e a Advocacia-Geral da União – AGU, não a convidou mais para novas concorrências da estatal.

19. Especificamente naquilo que se refere à operação de Macaé, o Grupo UTC demitiu mais de 4.100 (quatro mil e cem) colaboradores, que laboravam na manutenção de diversas plataformas de exploração de petróleo, pois a Petrobrás decidiu não prorrogar o contrato.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



20. Asseveram que a Petrobrás reteve sem qualquer fundamento, a título de compensação, quase 21 milhões de reais, que seriam usados para pagar as verbas rescisórias dos ex-empregados de Macaé, aumentando ainda mais a crise do Grupo UTC.

21. Destarte, acreditando na viabilidade do grupo econômico, as Recuperandas ajuizaram o pedido de Recuperação Judicial, como forma de preservar as empresas, manter as fontes produtoras, os empregos dos trabalhadores e os interesses dos credores.

22. Às fls. 3.446-3.450, o Juízo nomeou a KPMG Corporate Finance Ltda. para a realização de perícia, com o objetivo de apurar se a crise de todas as sociedades empresárias é comum, se o endividamento afeta todas as sociedades ou apenas parte delas, de tal modo que a inadimplência de uma repercutirá nas demais, para então se justificar o litisconsórcio ativo (consolidação processual).

23. A KPMG apresentou seu laudo pericial, sustentando, em suma, que a Recuperação Judicial não deveria ser deferida para a UTC DI, em razão da constituição de patrimônio de afetação de uma incorporação imobiliária, e para a Clia Porto, a Iguatemi Energia e a Transmix, na medida em que essas empresas não passavam por crise econômico-financeira e não serem garantidoras de obrigações das demais sociedades do Grupo UTC (fls. 4.985-5.000).

24. Corroborando o laudo pericial, excluídas as referidas sociedades empresárias, o Juízo deferiu o processamento da Recuperação Judicial às demais empresas do Grupo UTC e nomeou a subscritora como Administradora Judicial (fls. 5.421-5.431).

25. Eis a síntese do processado.

II. DAS CORRESPONDÊNCIAS

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

26. A Administradora Judicial informa que já foram enviadas as cartas aos credores, em atenção à regra prevista no art. 22, I, “a”, da Lei nº 11.101/2005.

III. DAS VISTORIAS

27. A Administração Judicial vistoriou a sede, as filiais e os canteiros de obra das Recuperanda, como mostram as fotografias das áreas internas e externas das empresas, a seguir anexadas.

Data da vistoria: 25/08/2017.

Local: BASE MACAÉ – Operação UTC Engenharia Ltda. – Estrada José Recorder, nº 315, Parque Aeroporto, Macaé/RJ, CEP: 27963-844.

Responsável: Geraldo Tadeu de Almeida (Líder Operacional/Gerente da Base).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Geraldo Tadeu de Almeida, que é o gerente da base. Este explicou a atual situação da unidade, que será brevemente descrita a seguir.

b. A principal atividade empresarial da base é a prestação de serviços de manutenção, pré-operação e partida em plataformas de petróleo. Sendo que, ainda auxiliam neste ramo com fabricação de peças estruturais, tubulações para instalação e, ainda, montagem industrial. Por fim, há a parte logística para as atividades “off-shore” (envio de mão de obra e equipamentos para as plataformas de petróleo).

c. Foi informado que o faturamento da unidade está reduzido, porque a grande maioria dos contratos com a Petrobrás se encerrou. Já os que restaram, tiveram o seu pagamento suspenso pela petrolífera, ato que ocorreu após a

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



concretização do acordo de leniência realizado por um dos sócios majoritários do grupo, Sr. Ricardo Pessoa.

d. Importa ressaltar que é público e notório o fato de que os principais contratos e, conseqüentemente, maiores fontes de renda da Base Macaé é derivada da Petrobrás. Afinal, aquela realiza toda a prestação de serviços nas plataformas de petróleo da região.

e. Devido a sequencial e considerável baixa na entrada de dinheiro, houve a necessidade de promover um corte drástico na quantidade de funcionários e, dias antes do pedido de Recuperação Judicial, pouco mais de 4000 (quatro mil) empregados, em sua maioria os que ficavam nas plataformas de petróleo, foram demitidos. Assim, hoje em dia, apenas 178 pessoas atuam na empresa, entre área administrativa, diretoria e produção.

f. Pelo fato das demissões terem ocorrido pouco antes do início do processo, todas as verbas rescisórias calculadas integram o Quadro-Geral de Credores do grupo. Portanto, até o momento, nenhum dos trabalhadores desligados recebeu os valores a que tem direito.

g. O Sr. Geraldo informou que atualmente estão em tratativas com a Petrobrás para que os pagamentos dos contratos em vigência sejam retomados. Também esclareceu que estão estudando e elaborando propostas para participação de licitações que estão abertas no momento. Resolvendo estes pontos, a unidade poderá realizar novamente suas atividades, com um crescimento gradual, conseguindo gerar empregos, recolher tributos, fazer negócios, ou seja, movimentar favoravelmente a economia da região de Macaé e adjacências.

h. A vistoria na unidade foi guiada pelo Sr. Hugo Barbosa Lemos, que é engenheiro de produção. Este informou que o local é composto por 6 (seis) blocos administrativos e, por conta da enorme quantidade de demissões, atualmente somente 3 (três) estão em atividade, já os outros estão fechados para redução de custos.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

i. Para tanto, as equipes que restaram foram realocadas e passaram a integrar os mesmos ambientes (por exemplo: o departamento de controle de qualidade e o de planejamento de contratos estão nos mesmos blocos).

j. O Sr. Hugo ainda esclareceu que todo o material de aplicação estocado (estruturas, tubulações, conexões e tintas), que será visto nas fotos abaixo, são de propriedade da UTC. O estoque referente a trabalhos prontos atualmente é significativo, porque a Petrobrás realizou pedidos de equipamentos e peças sob medida, porém não pagaram ou nem chegaram a retirá-los.

Preposto da Administradora Judicial dentro da Base – No fundo estão os galpões com estoque fechado e fábrica de tubulação e ligas especiais



Senhores Geraldo Tadeu (responsável pela base - à direita da foto) e Hugo Barbosa (guia da vistoria e engenheiro de produção - à esquerda da foto).

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

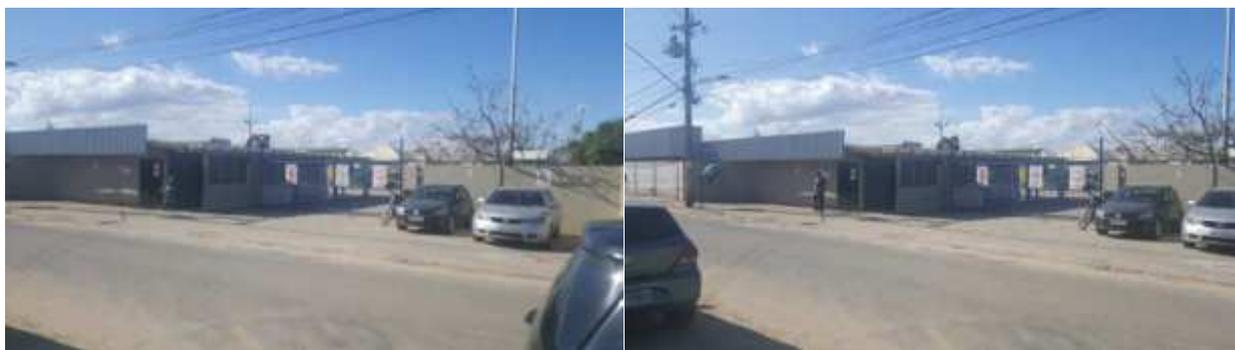
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Fachada da Base



Entrada da Base

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Os blocos onde ficavam todas as áreas administrativas – Atualmente só três estão ativos



Escritórios containers onde ficavam funcionários da Petrobrás

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Contabilidade



Gerência de contrato



Planejamento de contratos

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Controle de qualidade



RH e Departamento Pessoal



Refeitório

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Caixas que são utilizadas para transporte de equipamentos, comida e demais itens aos funcionários que estão embarcados nas plataformas de petróleo



Estoque de estruturas (material de aplicação para a confecção de peças)



Almoxarifado

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Estoque coberto de material de consumo (itens gerais que auxiliam para a prática de alguma das atividades principais)



Estoque de tintas utilizadas para pintar as peças produzidas

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Guindaste para utilizado para o deslocamento de estruturas



Estoque de tubulações e conexões



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Estoque de materiais diversos (telhas, tubulações já prontas, entre outros)



Estoque fechado de materiais diversos (pregos, parafusos, mangueiras, entre outros)



Fábrica de tubulação e estrutura

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



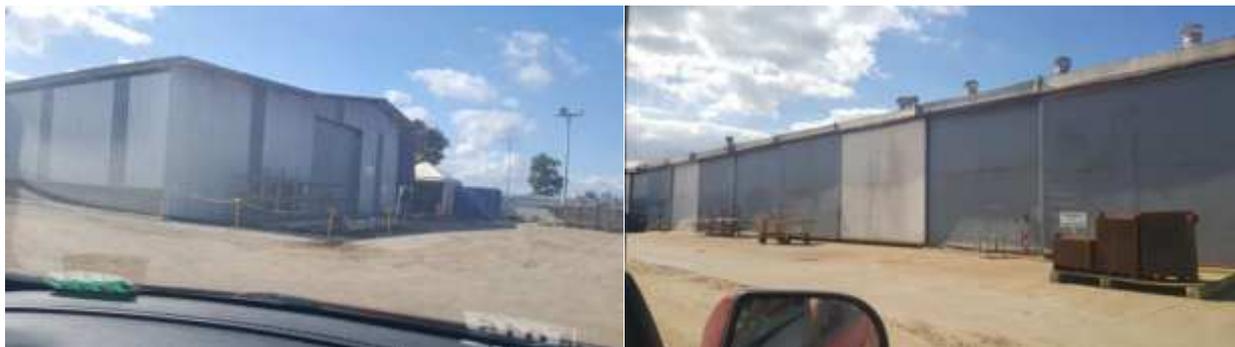
Fábrica de ligas especiais (estava fechada no dia devido à falta de trabalhos neste ramo)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Estoque de tubulações, conexões e peças prontas que não foram retiradas ou pagas pela Petrobrás



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Data da vistoria: 25/08/2017.

Local: BASE NITERÓI – Operação Clia Porto Armazéns – Niterói Reparos Navais – Rua Monsenhor Raeder, nº 273, Barreto, Niterói/RJ, CEP: 24110-814.

Responsável: João Cândido Gonçalves da Silva (Diretor da Niterói Reparos Navais).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. João Cândido Gonçalves da Silva, que é o diretor da empresa Niterói Reparos Navais. Este explicou a atual situação da unidade, que será brevemente descrita a seguir.

b. No horário encontravam-se somente os Srs. João Candido, Marcelo Oliveira e Romero Mello (diretoria, gerência e planejamento).

c. Esta base, que é de propriedade da UTC Engenharia, detém um espaço de 132 mil m². Atualmente, sua atividade principal é a de reparação naval e utilização do local como base logística industrial alfandegado portuário, devido à sua excelente localização próxima à ponte Rio-Niterói na costa da Baía de Guanabara. Ainda, pratica o transporte de apoio marítimo e auxilia na logística de produção.

d. A sua utilização original era da própria UTC Engenharia, que praticava a atividade de construção naval, porém, como é de conhecimento geral, este mercado praticamente foi reduzido a zero. Para não ter que fechar as portas, a atividade foi remanejada para a reparação naval, com a criação da empresa Niterói Reparos Navais.

e. Esta atividade de reparo é realizada em parceria com a empresa DockBrasil, que também atua neste ramo. Portanto, o seu faturamento atual

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



é dividido entre as empresas, porque cada uma executa parte do trabalho, com foco nas suas respectivas especializações.

f. Neste momento, a empresa funciona por demanda de embarcação que necessita de reparo. Quando está em atividade, seu funcionamento é de 24h até a finalização do trabalho e os funcionários acabam sendo contratados por ato, porque é desnecessária a manutenção de todos quando inexistem navios para restauração/conserto.

g. Foi informado que o faturamento da Naval nos últimos 10 (dez) meses foi de R\$ 8 milhões, importando lembrar que a quantia é dividida com a empresa que está atuando em parceria. São mantidos 5 (cinco) funcionários que atuam administrativamente, em funções de gerência, diretoria e planejamento.

h. Em relação à própria UTC Engenharia, restam 9 (nove) funcionários da área administrativa, mas que serão removidos para outras unidades/bases.

i. Ainda, foi criada a empresa denominada Clia Porto Armazéns Gerais, que irá prestar serviços de logística portuária em geral (complexo de alfandegagem e armazenagem). Porém, a empresa ainda não teve suas atividades iniciais, tendo em vista a falta de contratos para este ramo desde a sua criação. Portanto o seu faturamento é zero e há apenas um funcionário atuando administrativamente.

j. Devido a total paralisação da construção naval, a consequente necessidade da criação das empresas de reparação e logística, não houve outro resultado senão o endividamento. Os trabalhadores desligados não receberam suas verbas rescisórias, o pagamento de fornecedores e demais empresas que mantém negócios está atrasado e ainda há o débito fiscal. No momento da vistoria, não foi especificada a quantia total devida.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO
CONSULTORES

k. Há a expectativa de melhora em relação à reparação naval, considerando que a Niterói Reparos Navais é recente e já está faturando. Atualmente estão em tratativas e pretendem, num futuro próximo, formalizar contratos para a “Clia Porto”, resultando em receita para o seu melhor desenvolvimento financeiro e estrutural.

l. O Sr. Marcelo Oliveira, que é gerente de produção e também da base, guiou a vistoria no estabelecimento empresarial. Explicou que no dia não havia nenhuma embarcação atracada para reparo, por este motivo ninguém estava trabalhando na produção e os equipamentos estavam guardados.

m. Durante a apresentação do local, o Sr. Marcelo levou o preposto da Administradora Judicial até a parte onde era realizada a construção naval, que atualmente está desativada. Mas explicou que ainda há toda a estrutura física e que os equipamentos estão conservados, possibilitando o retorno desta atividade imediatamente caso apareça alguma oportunidade para tanto.

n. Abaixo seguem as fotos do local com suas respectivas descrições.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Preposto da Administradora Judicial com os Srs. João Cândido (Diretor da Naval), Marcelo Oliveira (gerente da base) e Romero Mello (responsável pelo planejamento)



Prédio Administrativo da Base visto de uma das entradas e o refeitório que fica no térreo (com entrada ao lado)



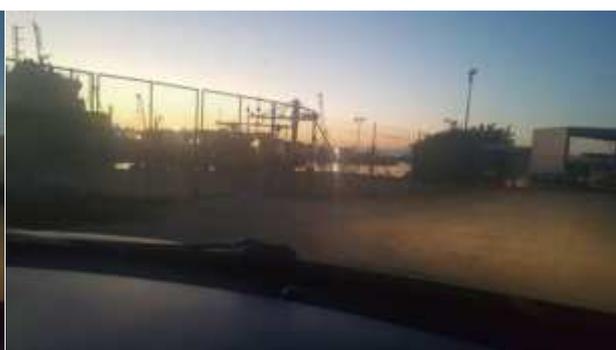
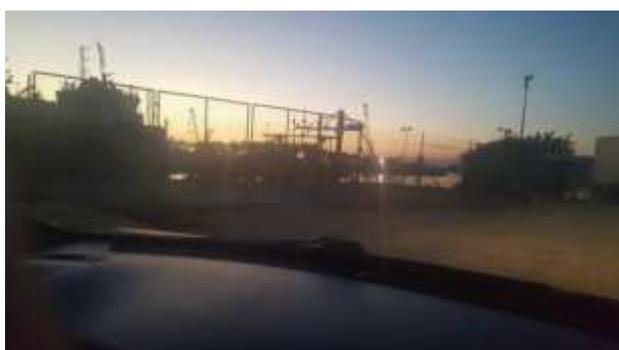
Canal de atracação (fechado, porque não havia embarcação no momento)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Pátio onde os funcionários trabalham quando há embarcação para reparos



Vestiário utilizado pelos funcionários (capacidade para mais de 1000 trabalhadores)

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Portaria nº 3 (desativada, era utilizada na época da construção naval e haviam muitos funcionários)



Containers à disposição para uso

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Setor de tornearia mecânica



Escritório container onde ficavam os funcionários da Petrobrás

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

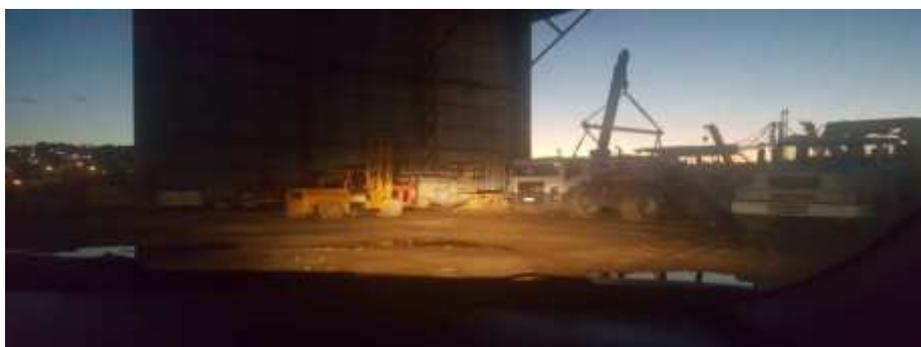
LASPRO CONSULTORES



Almoxarifado estratégico localizado perto de um dos canais de atracação



Caminhões, tratores e guindastes utilizados para a execução das atividades



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Área destinada à empresa parceira DockBrasil (que também atua com reparos navais)



Acesso à um dos canais de atracação



Setor onde era realizada a construção naval (totalmente desativado) – Fica ao lado direito do terreno (a última foto mostra uma das portarias – Rua Monsenhor Raeder)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Setores de lavagem e pintura de equipamentos e peças

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Parte administrativa – todos os locais estão vazios, apenas a sala da recepção está ativa



Única que está ocupada com pessoas trabalhando

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 29/08/2017.

Local: Canteiro de Obras do Consórcio Linha 6 Laranja do Metrô - Rua Engenheiro Edgar Ferreira de Barros Júnior, 113.

Responsável: Nelson Strassacapa (Gerente de Contrato).

Preposta: Lilian de Sousa Santos.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Nelson Strassacapa**, Gerente de Contratos/Operacional.

b. Trata-se de contrato formalizado entre o Governo do Estado de São Paulo e o Consórcio Expresso Linha 6, constituído pelas seguintes empresas: Constran S/A Construções e Comércio, Construtora Norberto Odebrecht Brasil S/A e Construtora Queiroz Galvão, com percentagem de participação, respectivamente, em 25%, 37,5% e 37,5%.

c. O objeto do contrato visa à construção da Linha 6 Laranja do Metrô com 15 quilômetros de extensão, sendo 15 estações e 1 pátio, a qual iniciará em Brasilândia e fará integração com a Linha amarela de metrô.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

d. Segundo o Sr. Nelson, a obra iniciou em 2014 com prazo de término em 2020. Em setembro de 2016 a obra foi interrompida, em razão da ausência de verba que deveria ser financiada pela contratante. A falta de verba se deu em razão da pendência de aprovação do empréstimo junto ao BNDS, que bloqueou o financiamento por ausência de garantia a ser prestada.

e. Afirma que, o faturamento atual mensal do consórcio é de R\$ 1.600.000,00 (um milhão e seiscentos mil reais), referente à execução de serviços de manutenção civil das instalações de canteiro, manutenção de equipamentos e serviços de vigilância patrimonial. Quanto ao passivo do consórcio, informou que o valor total é de aproximadamente R\$ 25.000.000,00 (vinte e cinco milhões), sendo o ponto de maior incidência com fornecedores.

f. Que em maio de 2014, contavam com aproximadamente 700 funcionários, e, atualmente, com a queda abrupta de faturamento, contam com apenas 48 funcionários, fazendo manutenção do canteiro e dos maquinários que escavam os túneis ("TBM" – *Tunnel Boring Machines*, vulgo "Tatuzões").

g. Os funcionários têm uma rotina diária das 07h30 às 17h30, de segunda-feira à sexta-feira. Diante da drástica redução de mão-de-obra, houve a propositura de aproximadamente 9 (nove) reclamações trabalhistas, dentre elas, algumas ainda estão em andamento (acordos) e outras já foram quitadas.

h. Por fim, afirmou que a obra está totalmente parada, aguardando liberação do empréstimo a longo prazo pelo BNDS, a fim de retomar a obra imediatamente.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Vista do Canteiro da Obra – Marginal Tietê:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

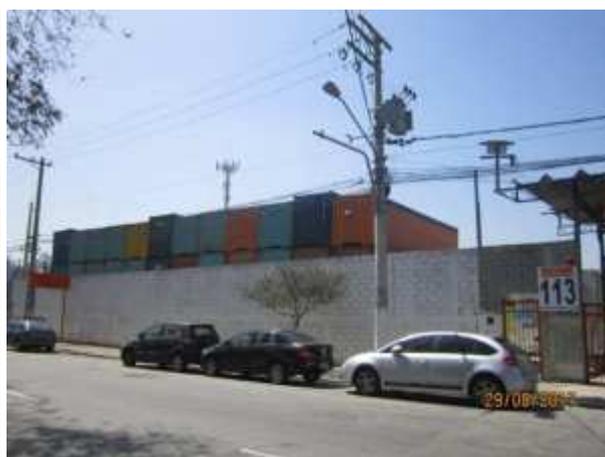
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Entrada do Canteiro de Obras:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES



Prédio da Administração à direita. Containers com peças dos maquinários, parte eletroeletrônica e motores auxiliares à esquerda:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Containers com peças dos maquinários, parte eletroeletrônica e motores auxiliares:



Prédio da Administração (escritório):

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Vista do prédio da Administração (escritório):



Sala de reunião à esquerda. Sala da secretária e copa à direita:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Sala Financeiro:



Sala Planejamento:



Sala de arquivo de documentação do Consórcio:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

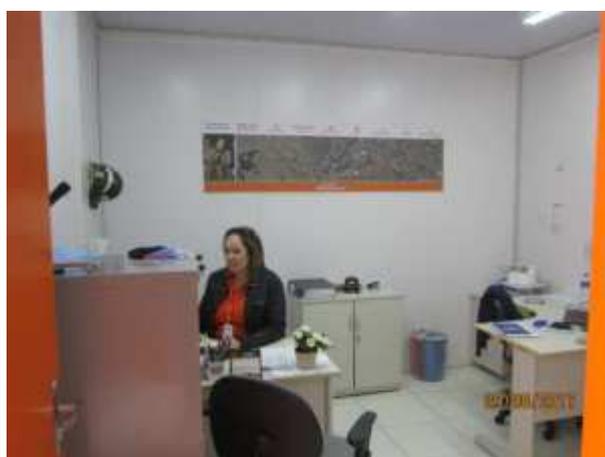
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Gestão Integrada:



Copa:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

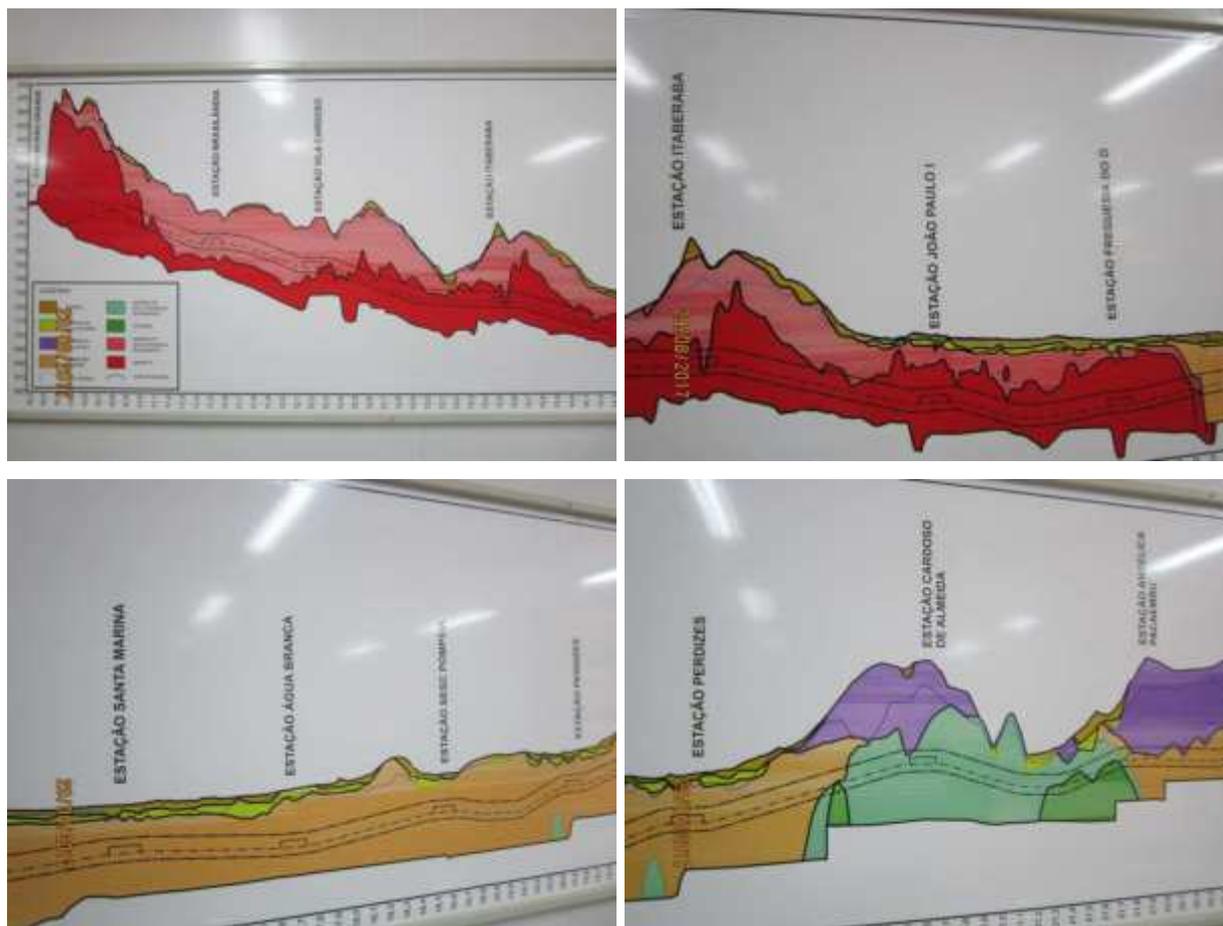
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Arquivo Geral:



Projeto - Estações a serem construídas:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Fundos do Prédio da Administração à direita. Área de lazer dos integrantes do Consórcio à esquerda. Prédio ao fundo se refere a sanitários e vestiários:



Oficina de Manutenção dos “TBM’s” (tatuzões):

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Corredor para chegar até o armazenamento dos “TBM” e demais maquinários.



Galpão de armazenamento do “TBM” Norte:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Oficina para manutenção dos “TBM’s”:



Galpão de armazenamento de equipamentos eletrônicos e hidráulicos do “TBM”

Sul:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Ambulatório:



Refeitório e lateral do refeitório:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Área de vivência:



Área de Ponto:

Sanitários:

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Segunda entrada do canteiro/Vigilância:



Galpão de armazenagem dos maquinários e “TBM” – Tunnel Boring Machines, vulgo “Tatuzões”:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Início da escavação, após a montagem dos “tatuzões”:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 29/08/2017.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Local: Canteiro de Obras Cobrazil – Rua Francisco Assis Pinho, nº 325, Dario Lassance, Candiota/RS, CEP: 96495-000.

Responsável: Walter Luís de Asevedo (Diretor de Operações/Chefe de Contrato).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Walter Luís de Asevedo, que é diretor de operações e chefe de contrato desta obra. Este explicou a atual situação da participação da Cobrazil, que será brevemente descrita a seguir.

b. Trata-se, na totalidade, de uma obra destinada à construção de uma usina que irá gerar energia com base em minério de carvão, se valendo do fato de que a região é uma das maiores produtoras desta matéria-prima no país. Esclareceu que a cidade é pequena e muitos empregos estão sendo gerados com as obras voltadas ao setor de energia.

c. A empresa responsável pela construção é chinesa e sua denominação é “SDEPCI - Shandong Electric Power Engineering Consulting Institute”, esta construtora contratou a Cobrazil para o fornecimento de mão-de-obra em alguns setores, sendo que este contrato teve seu início, na prática, no começo do mês de agosto/2017.

d. Quando houve o primeiro contato para a atuação, a estimativa era de que houvesse a contratação de 70 (setenta) funcionários. Porém, atualmente, devido à grande exigência e alta demanda solicitada pela “SDEPCI”, a Cobrazil emprega 311 (trezentos e onze) pessoas entre empregados diretos e indiretos, sendo que o seu representante informou que este número chegará a 400 (quatrocentos), devido à elevação do estágio da construção.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

e. Ainda, esclareceu que o fornecimento de mão-de-obra, atualmente, está quase que exclusivo para o tratamento de água. Também, alguns funcionários atuam na construção da caldeira (utilizada no processo de esquentar a água). Todos trabalham de segunda à sexta, existindo dois turnos: das 08h00 às 18h00 e das 18h00 às 03h00.

f. Inicialmente, a estimativa do contrato, cuja duração será de um ano (podendo ser prorrogado, caso necessário), é do faturamento de R\$ 30.000.000,00 (trinta milhões de reais). Na hipótese de aumento do período, que é provável devido ao tamanho e complexidade da obra, o Sr. Walter esclareceu que a previsão é que a Cobrazil fature o total de R\$ 70.000.000,00 (setenta milhões de reais).

g. Concluindo, foi constatado que nenhuma das outras empresas contratadas ainda teve problemas com atraso de pagamento das faturas, possibilitando manter tais projeções de aumento do faturamento mensal e, conseqüentemente, da geração de empregos na região.

h. Devido ao fato da obra ser nova, foi informado não haver inadimplência em nenhum setor (trabalhista, fiscal, fornecedores e demais parceiros de negócio).

i. Na data da visita, a primeira medição do serviço prestado (agosto/2017) havia acabado de ser entregue, e a fatura a ser paga pela contratante é da ordem de R\$ 850.000,00 (oitocentos e cinquenta mil reais).

j. A vistoria também foi guiada pelo Sr. Walter, que apresentou exatamente a parte em que os funcionários da Cobrazil estão atuando (tratamento de água), bem como a parte em que está instalada a parte administrativa em “containers escritório”. Importa salientar que, devido ao fato da construção ser da empresa chinesa, não foi possível entrar em todas os setores, mas tão somente onde a Recuperanda está exercendo suas atividades, ante a ausência de autorização e para tanto.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Preposto da Administradora Judicial em frente ao escritório container localizado no container e na obra junto com o Sr. Walter Luís



Obra vista de longe – Vista da caldeira (onde a água será aquecida) e da estrutura onde será recebido e processado o minério de carvão



Fotos da obra por fora – Relembrando que só foi possível registrar de perto a parte em que a Cobrazil está atuando (tratamento de água)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Setor em que os funcionários da Cobrazil estão atuando – O tratamento ainda está no início, a estrutura está sendo montada lá atrás



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Parte do canteiro onde ficam os escritórios das empresas contratadas para atuar na obra



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

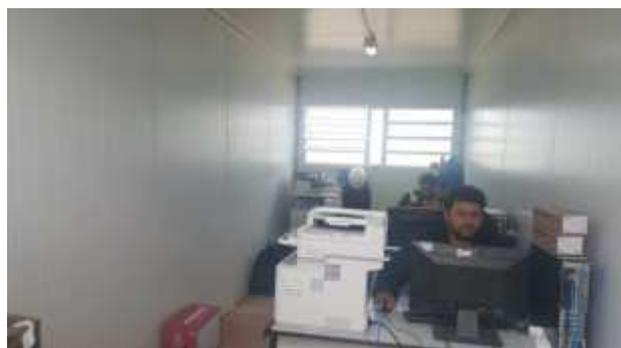
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Funcionários da parte administrativa – Segurança, planejamento e contratos



Funcionários de planejamento da Cobrazil que ficam na parte interna do escritório da “SDEPCI”

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 30/08/2017.

Local: Canteiro de Obras Constran (DNIT SUL – Lotes 1 e 2) – Estrada BR 116, nº 3001, Rural, Limite Tapes e Limite Guaíba, Barra do Ribeiro/RS, CEP: 96790-000.

Responsável: Ricardo Martins Costa Pontes (Gerente de Contratos).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Ricardo Pontes, que é gerente de contratos. Este explicou a atual situação da obra, que será brevemente descrita a seguir.

b. Iniciada em janeiro de 2013, a Constran venceu licitação para a duplicação da Estrada BR 116, projeto que foi dividido em 9 lotes, sendo que a sua atuação é nos lotes 1 e 2, trecho que compreende Tapes e Guaíba.

c. Esclareceu que, até o final de 2015, apesar do atraso no pagamento de algumas faturas, não haviam grandes problemas financeiros na obra, que estava sendo executada diariamente com o máximo efetivo possível. Porém, em 2016, a quantia mensal destinada para o seu financiamento foi drasticamente reduzida e, cerca de um ano atrás, a inadimplência se iniciou e nenhum pagamento ocorreu desde então.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

d. Isto ocasionou a necessidade da total paralisação da obra, sendo necessária a demissão da grande maioria dos funcionários de forma imediata e, com o passar do tempo os demais foram desligados, no momento, somente o Sr. Ricardo Pontes e o Sr. José Roberto (gerente administrativo financeiro) que trabalham no local.

e. Com os dados em mãos, informou que em 2013 o faturamento foi de R\$ 22.173.000,00/ano, aumentando muito em 2014 para R\$ 128.139.000,00/ano e, já dando sinais de que haveria problemas futuramente, em 2015 a quantia foi reduzida para R\$ 67.000.00,00/ano. No ano de 2016, quando as faturas deixaram de ser quitadas, a obra faturou somente a quantia de R\$ 9.727.000,00.

f. Entre ambos os lotes, a previsão total do contrato é de cerca de R\$ 345.000.000,00, portanto ainda há perto da monta de R\$ 120.000.000,00 para faturar nesta obra. Este valor, de acordo com os representantes, é suficiente para sua finalização.

g. Na época em que os pagamentos estavam em dia, ou não muito atrasados, esclareceram que mais de 500 (quinhentos) empregos diretos e indiretos foram gerados, fato que fortaleceu sensivelmente a economia na região. Porém, devido ao já mencionado atraso, mesmo que o Governo Federal retome os investimentos, não será mais possível empregar tantas pessoas, porque a obra já está em fase avançada e não há tempo para isso.

h. A reiterada inadimplência resultou no endividamento da obra. Foi estimado ao preposto da Administradora Judicial que há cerca de R\$ 100.000,00 (cem mil reais) de débitos trabalhistas (alegam estar todos no Quadro-Geral de Credores) e R\$ 790.000,00 (setecentos e noventa mil reais) com fornecedores, prestados de serviços e demais parceiros de negócios.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

i. Prossequindo, o Sr. Ricardo ressaltou que no início deste ano, o DNIT enviou a quantia de R\$ 35.000.000,00 (trinta e cinco milhões de reais) para a continuação dos trabalhos. Porém, para reiniciar os atos, seria necessária a contratação de um seguro garantia para proteger todos os envolvidos.

j. Ocorre que, devido à alta taxa de inadimplência das empresas do ramo (construção em geral), nenhuma seguradora aceitou negociar nesta situação. Ficando a Recuperanda sem o seguro, restando impossibilitada de utilizar o numerário que lhe foi destinado.

k. Foi esclarecido que a estimativa para a retomada da obra é em março de 2018, porque há a previsão de que, nesta época, sejam alocados R\$ 15.000.000,00 (quinze milhões de reais) por lote. Isto possibilitará, além do retorno das atividades, a recontração de 100 (cem) pessoas diretas e 300 (trezentos) empregos indiretos. Para a solução da questão do seguro, o Sr. Ricardo informou que há a expectativa de conseguir autorização judicial para o retorno das atividades sem a necessidade da apólice, utilizando o argumento de ser essencial para a manutenção e preservação da empresa.

l. A vistoria também foi guiada pelo Sr. Ricardo Pontes, que percorreu todo o trecho que está sendo duplicado pela Recuperanda. No caminho, foram feitas as seguintes observações: em algumas partes, a obra é cortada, porque ainda não foram resolvidas todas as questões relativas à desapropriação de terrenos e casas que serão ocupadas pela rodovia; alguns pontos, que já estavam quase prontos, deverão ser levemente restaurados, considerando o tempo de inatividade.

m. Além da duplicação, em alguns setores, estão sendo criadas calçadas e, em um pedaço, foi construído um viaduto destinado a evitar problemas de acesso ao Município de Barra do Ribeiro.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Preposto da Administradora Judicial com o Sr. Ricardo Pontes em um dos trechos da obra



Preposto da Administradora Judicial com os Sr. Ricardo Pontes e o Sr. José Roberto no Canteiro de Obras



Lote 1 – Início onde será construído um pequeno viaduto que irá passar por cima do retorno para Porto Alegre (somente foram feitas as escavações e há um pilar)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



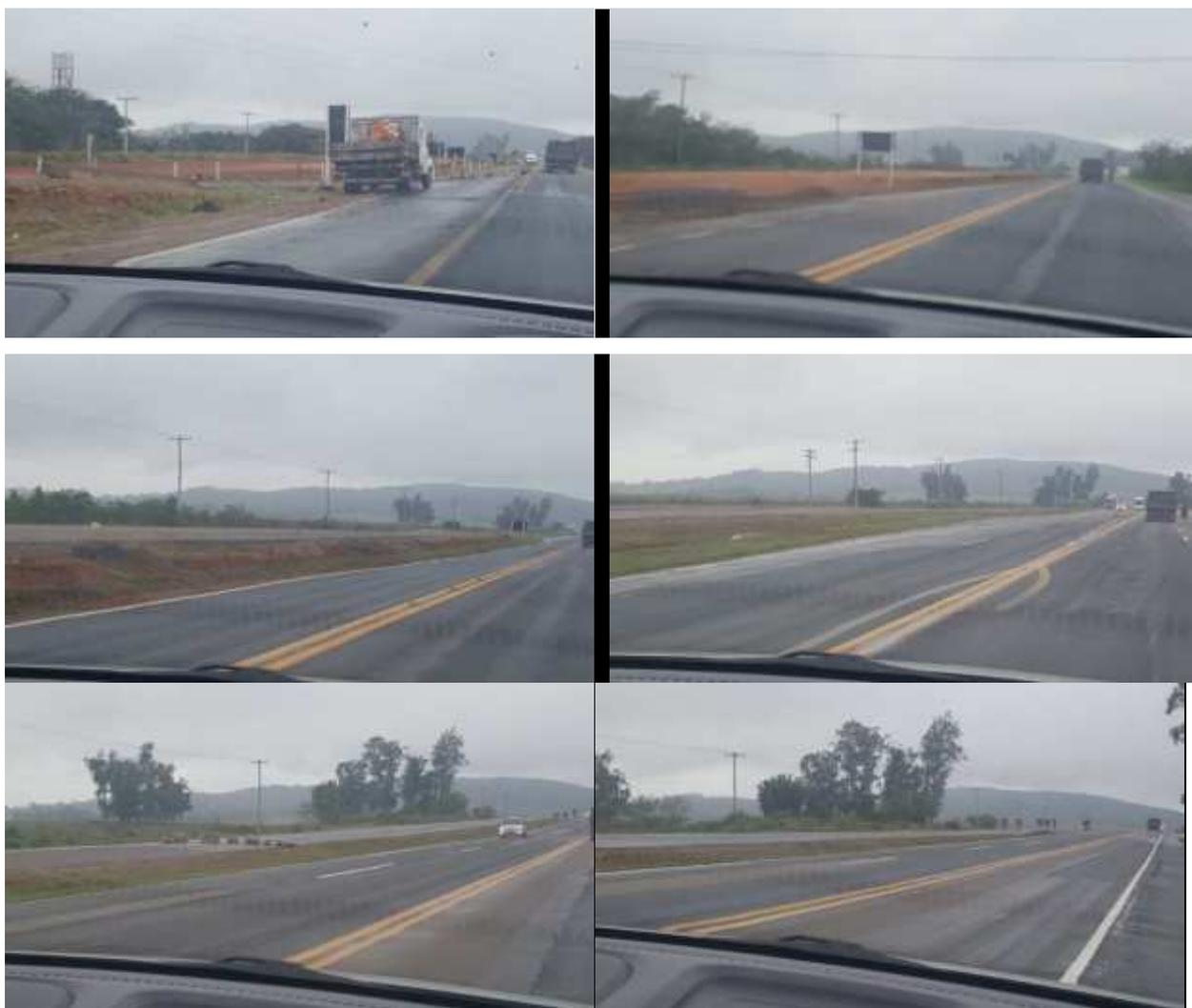
Lote 1 – Início do trecho onde é feita a duplicação (há partes semiacabadas e já finalizadas. Algumas ainda dependem de desapropriação)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

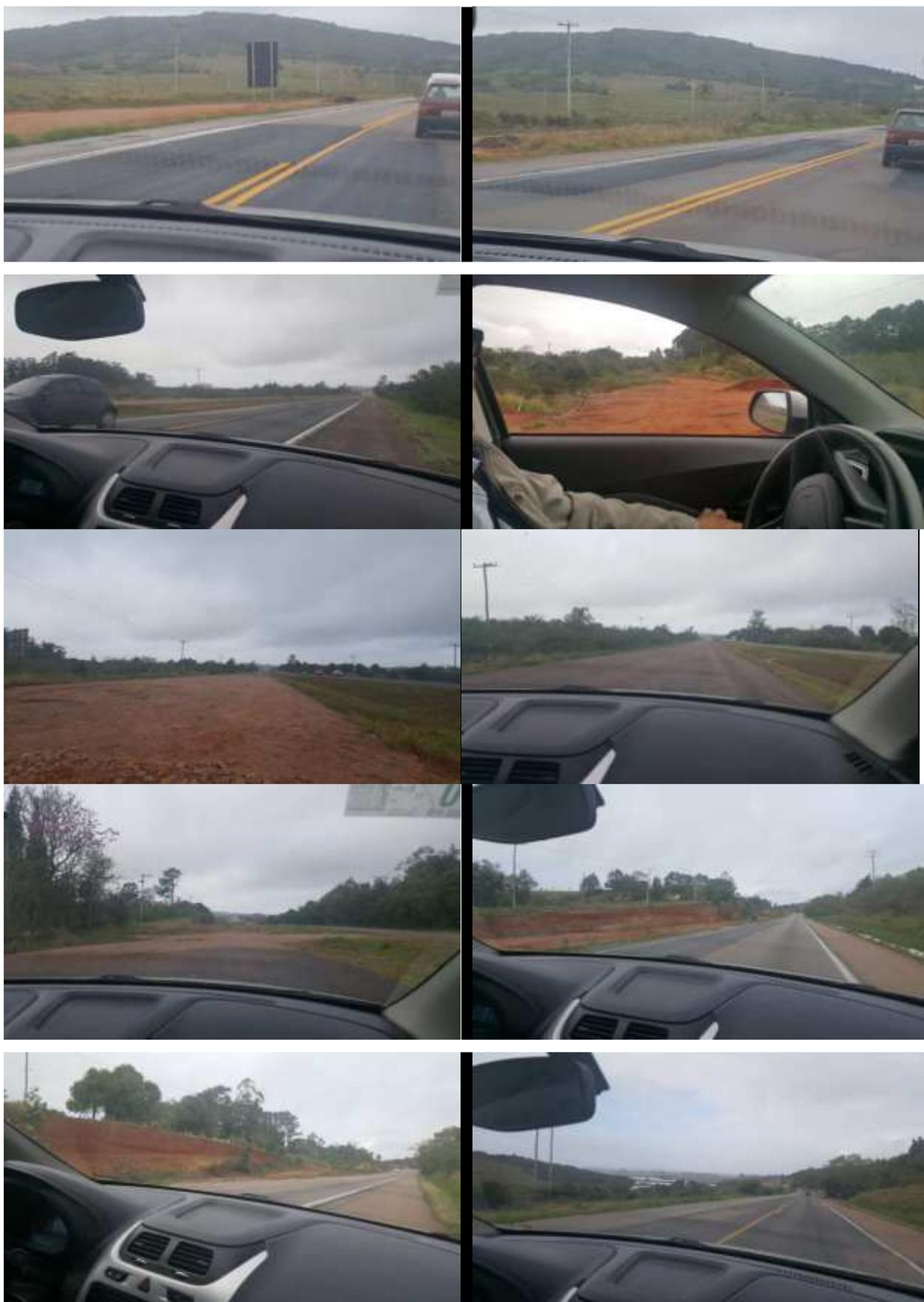


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Viaduto que está sendo construído na saída para Barra do Ribeiro

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Lote 2 – Em um estágio mais avançado. As regiões pendentes de desapropriação são menores

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de Obras – Área Administrativa: Salas do gerente de contratos e gerente administrativo financeiro



Canteiro de Obras – Refeitório, salas desativadas e maquinário que é utilizado para executar as atividades

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Pedreira – Local onde explodem as rochas, que são processadas para serem colocadas nas diversas fases de pavimentação da via

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 06/09/2017.

Local: Ferrovia Norte-Sul / Lote 4S – São Simão/GO

Rua 59, Quadra 30, Lote 06, Setor Centro, São Simão/GO, CEP 75890-000.

Responsável: Fabio Reis (Gerente de Contratos).

Preposta: Lilian de Sousa Santos.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Fábio Reis**, Gerente de Contratos, **Sr. Natanael Manuel da Silva**, Engenheiro de Produção de Obras de Artes Especiais, e, pela **Sra. Aline Mendes**, Encarregada de Recursos Humanos.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

b. Trata-se de contrato de execução sob regime de empreitada, formalizado entre a contratante empresa pública federal, Valec – Engenharia, Construções e Ferrovias S/A e a contratada Constran S/A Construções e Comércio, para implantação do sub-trecho da Ferrovia Norte-Sul, compreendido entre Ouro Verde/GO e Estrela Oeste/SP. Lote 4S – ponte sobre o córrego cachoeirinha até a ponte sobre o Rio Arantes.

c. Segundo o Sr. Fábio, no início do contrato, havia outras empresas, contudo, durante a execução da obra, restou somente a Constran, que tem como atividade principal a construção civil e infraestrutura.

d. O contrato teve início em 24/01/2011, com previsão para término em 31/12/2017. Porém, aduz que referido prazo terá que ser estendido, devido ao atraso na obra decorrente da pendência da análise de projetos por parte da Cliente (Valec).

e. Afirma que a obra está 80% acabada, ressaltando que antes do pedido da Recuperação Judicial, a empresa vinha em crescente expansão, e, após o pedido, a queda no faturamento e na produção foi notória.

f. Explica que a pendência do cliente na análise de projetos se baseia unicamente na norma que especifica o “Lastro”. Lastro é uma espécie de brita (pedra específica) que é colocada embaixo da ferrovia.

g. Em outras palavras, esclarece que resta pendente a liberação dos serviços de superestrutura, e, essa liberação depende da Valec.

h. Menciona que há previsão para retomar a obra em janeiro de 2019, e, deduziu que em, aproximadamente, 1 (um) ano será possível finalizar a obra por completo.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

i. Informou que iniciou com 500 funcionários em 2011; 800 funcionários em 2012; atingiu o pico de 1.400 funcionários em 2013/2014, estando atualmente com 154 funcionários, com rotina diária das 07h às 17h, com 1h de intervalo.

j. Com essa redução abrupta, houve a propositura de, aproximadamente, 8 reclamações trabalhistas, as quais estão em andamento. Com relação às verbas trabalhistas dos funcionários desligados, só foi liberado o Fundo de Garantia e Seguro Desemprego, tendo sido informado aos trabalhadores que o restante do valor devido seria pago de acordo com o procedimento da Recuperação Judicial.

k. Informou que com a queda do faturamento, surgiu um passivo de 5 a 9 milhões de reais, sendo a maior parte da inadimplência junto a fornecedores.

l. Quanto ao atual faturamento, informou que há um saldo a receber até janeiro de 2019, no importe de, aproximadamente, 160 (cento e sessenta) milhões.

m. Por fim, afirmou que a obra está progredindo de forma mais lenta, somente no trecho da Ponte sob o Rio Paranaíba, a qual faz divisa com Goiás e Minas Gerais.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Entrada do Escritório da Constran:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Prédio do Escritório da CONSTRAN à direita. Prédio da VALEC à esquerda:

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Recepção do Prédio do Escritório da CONSTRAN:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

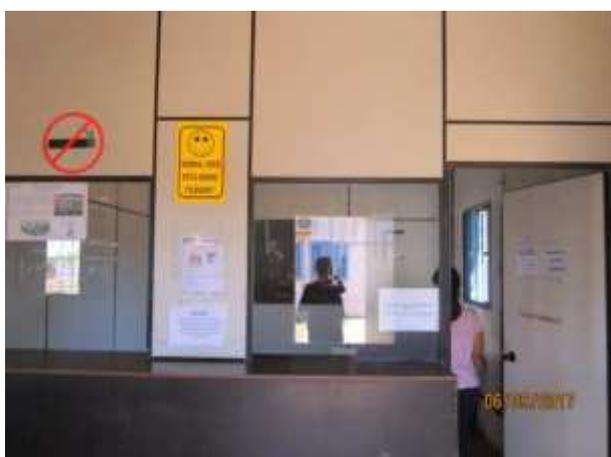
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de Recursos Humanos:



Sala dos motoristas e setor administrativo:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Sala Medicina do Trabalho:



Fundos do terreno – dormitórios:



Refeitório no escritório Constran:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Laboratório de Solo:



Estoque de materiais para construção da Ferrovia:

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Estaleiro de solda (ferragens):



Banheiros Químicos e Refeitórios utilizados nos trechos da ferrovia:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Caminhões, tratores e escavadeiras parados:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Posto de gasolina próprio (inativo):



Borracharia interna:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Área de manutenção dos caminhões:



Prédio da CONTÉCNICA – Supervisão de Obras da VALEC, que por sua vez, fiscaliza a CONSTTRAN:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de reuniões da VALEC:



Almoxarifado e Suprimentos – CONSTRAN:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Controle:



Qualidade, Meio-ambiente e Segurança do Trabalho:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Departamento Pessoal:**Pátio da CONSTRAN – trecho da Ferrovia em São Simão (obra parada por pendência na especificação da “brita”):****72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS****Brasil**
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727**Itália**
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Trecho da obra (em andamento) – Construção de ponte sob o Rio Paranaíba, o qual faz divisa entre os Estados de Goiás e Minas Gerais:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Vista do outro lado da ponte:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

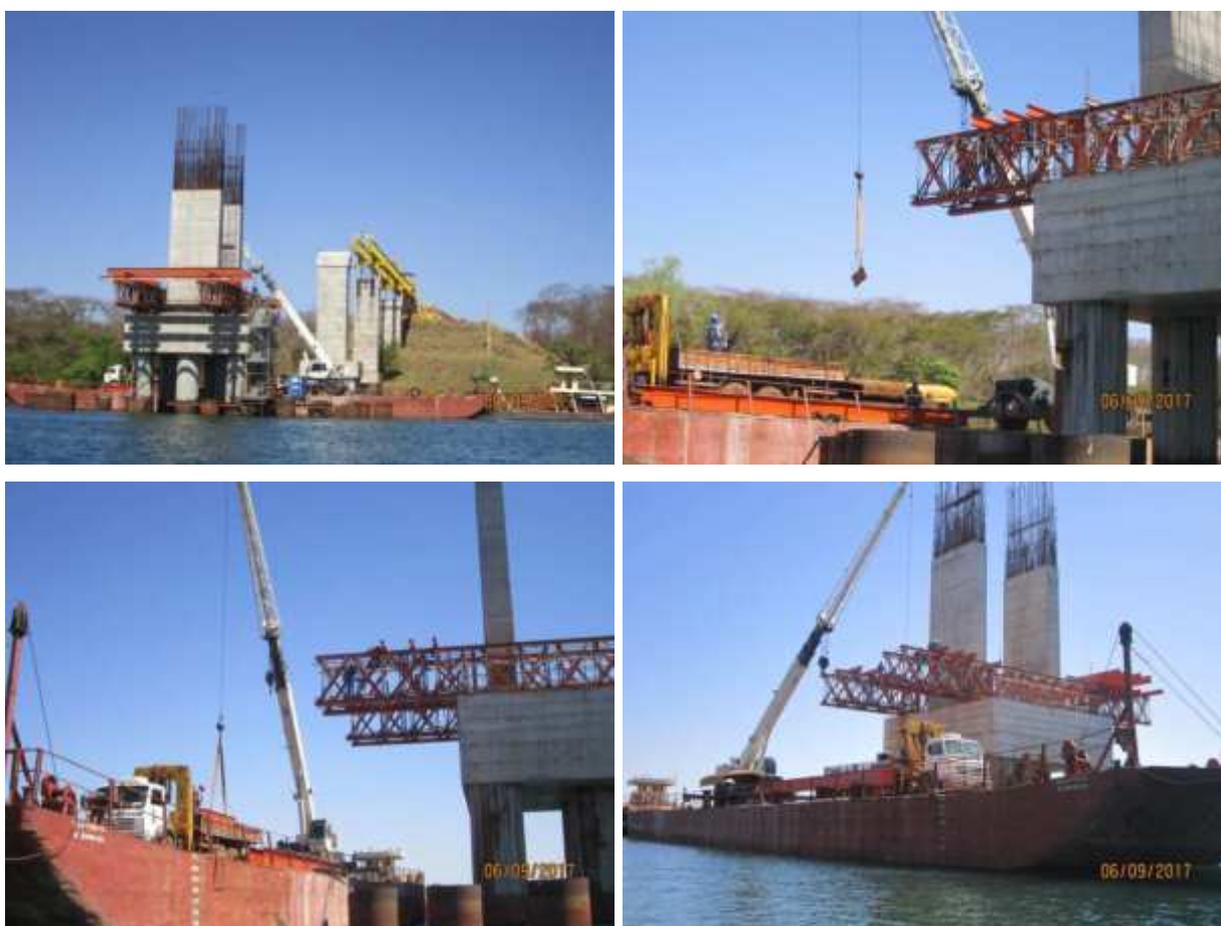
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Balsa em funcionamento para fazer o descarregamento dos caminhões:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de obra:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Ferramentaria:



Almoxarifado:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Refeitório:



Elaboração do Concreto, ferragens, lajes, área de solda, central de armação e afins:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Carpintaria:

Área de segurança:



Ambulatório:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Vista da ponte:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Estacionamento dos ônibus fornecidos para os funcionários:



Estrutura da ponte sob o Rio Paranaíba (em construção):

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 29/08/2017.

Local: Canteiro de Obras do Consórcio Rochdale/Osasco - Rua Paula Rodrigues, 120 – Jardim Piratininga – CEP 06233-030, Osasco/SP.

Responsável: Fabio Nunes (Gerente de Contratos) / Marcos Montoro (Gerente Administrativo).

Preposta: Lilian de Sousa Santos.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Fábio Nunes**, Gerente de Contratos, e pelo **Sr. Marcos Montoro**, Gerente Administrativo.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

b. Trata-se de contrato formalizado entre a Prefeitura Municipal de Osasco e o Consórcio Constran/EIT – Rochdale, voltado à canalização do braço morto Rio Tietê e urbanização do Jardim Rochdale/Osasco. De forma detalhada, os serviços se constituem basicamente à construção de uma UBS – Unidade Básica de Saúde, construção das avenidas laterais e coletor tronco de esgoto.

c. O Consórcio é constituído pelas empresas Constran S/A Construções e Comércio e EIT Engenharia S/A, juntamente com a Prefeitura Municipal de Osasco, com valor total da obra em R\$ 105.991.979,28 (cento e cinco milhões novecentos e noventa e um mil novecentos e setenta e nove reais e vinte e oito centavos).

d. Segundo os Srs. Fábio e Marcos, o contrato tem validade de 30 meses, assinado em 1º/08/2014. No ano de 2017, venceu o prazo deste contrato, tendo sido realizado um aditamento em 26/05/2017.

e. Do prazo mencionado acima, a obra ficou sem atividade durante 11 meses, devido à ausência de licença ambiental, sendo que a situação perdura num determinado trecho da obra.

f. As empresas do Consórcio, Constran e EIT, detém, respectivamente, 55% (cinquenta e cinco por cento) e 45% (quarenta e cinco por cento) do faturamento do contrato.

g. Mencionaram que desde o início da obra, o fluxo financeiro não ocorreu como esperado, chegando a ficar mais de 90 (noventa) dias sem receber, motivo pelo qual houve o atraso na obra. A liberação/repasse dessa verba seria realizada pela Caixa Econômica Federal e pela Prefeitura de Osasco.

h. Que, o faturamento anual no ano de 2016 foi de R\$ 7.420.180,49 (sete milhões quatrocentos e vinte mil cento e oitenta reais e quarenta e nove centavos), porém, o normal seria em torno de 3 milhões por mês. Que o faturamento

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

até agosto de 2017 estava em torno de R\$ 694.475,06 (seiscentos e noventa e quatro mil quatrocentos e setenta e cinco reais e seis centavos).

i. Diante de tais fatos, houve a redução de 80 para 19 funcionários, os quais laboram das 07h às 17h de segunda-feira à quinta-feira, e, até às 16h às sextas-feiras. Diante da drástica redução de mão-de-obra, houve apenas 3 (três) reclamações trabalhistas, as quais estão em andamento (acordos).

j. Que as dívidas do consórcio se concentram basicamente junto a fornecedores, porém, estão quitando aos poucos, conforme a lenta aquisição de verba.

k. Afirmaram que a obra está progredindo de forma lenta, sem previsão para finalização, em virtude da falta de recursos.

Entrada do Canteiro de Obras:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Prédio escritório (administração) e portaria:



Escritório à esquerda. Refeitório ao meio. Almojarifado/Vestiário à direita.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Salas prédio escritório:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala Técnica:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala do Gerente de Contrato:



Sala de reuniões:

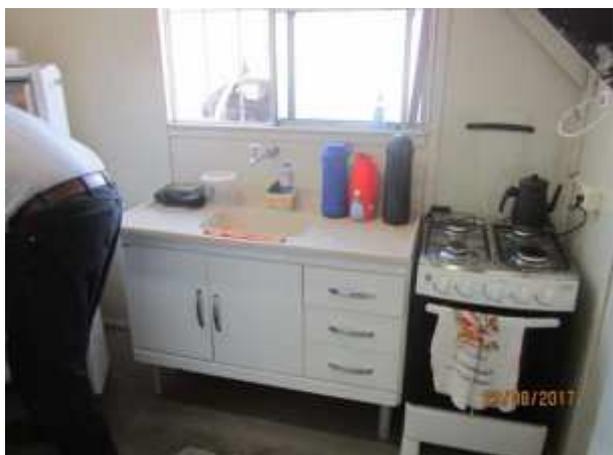


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Copa:



Copiadora/Servidor:



Almoxarifado:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Refeitório à esquerda. Escritório à direita:



Refeitório:

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Vestiário:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97



Área de vivência:



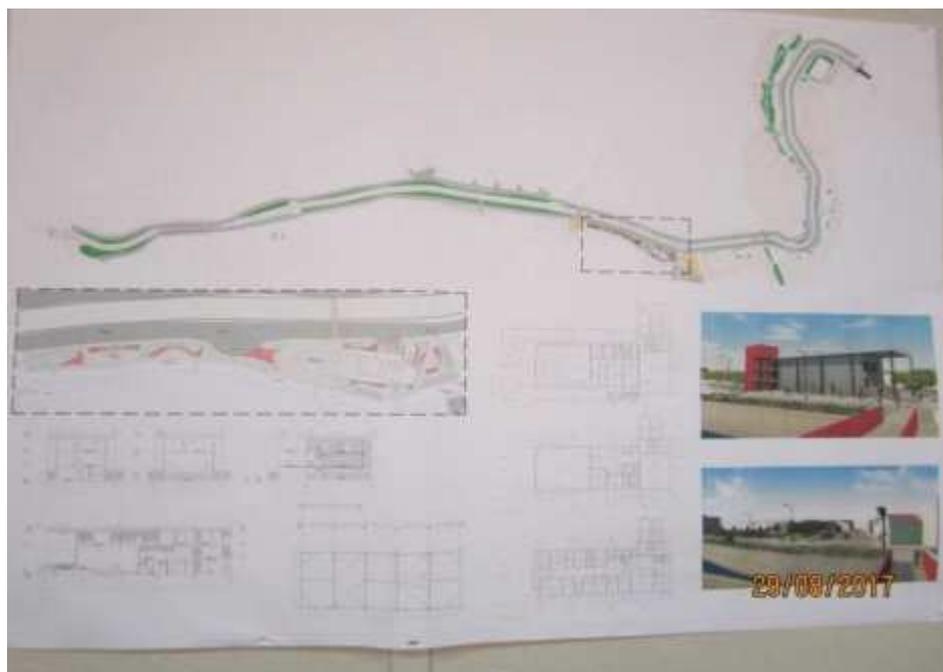
Projeto da obra - Trecho da canalização, construção das vias laterais e UBS:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Construção da UBS e vias laterais:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Área interna da UBS. Futuras salas das áreas de odontologia, psicologia, inalação, enfermaria, sala de espera, atendimento médico – em construção:

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

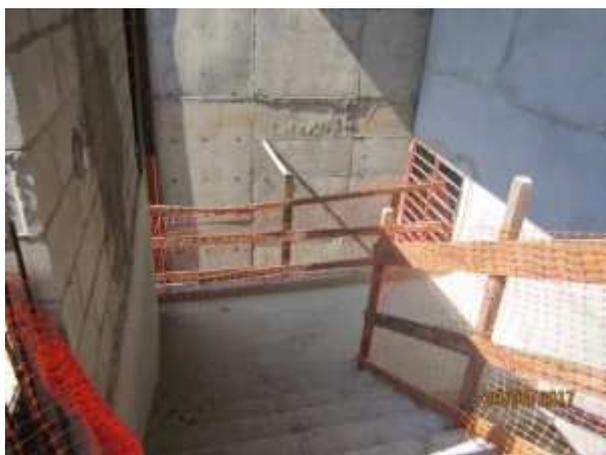


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canalização do córrego. Único trecho da obra/extensão em andamento:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Data da vistoria: 05/09/2017.

Local: LOBATO PIRAJÁ – Canteiro de Obras do Consórcio Transoceânico Salvador – Rua Direta do Pituaçu (Sussuarana Nova), Sussuarana, Salvador/BA, CEP: 41213-045.

Responsável: Thiago Lobo (Gerente de Contratos).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Thiago Lobo, que é gerente de contratos. Este explicou a atual situação da obra, que será brevemente descrita a seguir.

b. Esta obra, iniciada a cerca de dois anos, tem como objetivo realizar a construção de túneis, viadutos e a duplicação de uma avenida, no trecho conhecido como Lobato-Pirajá.

c. O caminho inicia perto da região do Pituaçu, passa pela Avenida Gal Costa (duplicada parcialmente) e após vai em direção a um túnel, percorrer pequeno trecho da BR e subir em um dos viadutos (este já finalizado); após, adentrar no elevador que está sendo construído na região de Campina do Pirajá. Por fim, adentrará em outro túnel com 5km de extensão, desembocando na Avenida Pinto de Aguiar, na região onde uma estação de metrô (linha que vem direto do aeroporto) está em fase final de construção.

d. No atual momento, o canteiro de obras está sendo deslocado para um terreno localizado na Avenida Gal Costa, porque o informado de Campina do Pirajá fica dentro de uma comunidade com facções criminosas, as quais exigiram a retirada dos funcionários da Recuperanda do local.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

e. Desde o início da obra, o faturamento mensal destinado à execução das atividades era de R\$ 35.000.000,00 (trinta e cinco milhões de reais). Mas, desde maio de 2017, reduziram para a quantia de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais), sendo que as faturas de julho e agosto não foram pagas.

f. Portanto, as obras ainda estão em andamento, mas em ritmo muito reduzido ante a falta de verba para a sua realização normal. Isto também resultou no endividamento da Recuperanda, porque foram necessárias demissões (verbas rescisórias não quitadas completamente) e há inadimplência com os fornecedores.

g. Enquanto o pagamento era pontual e o valor enviado, suficiente, era possível empregar 190 (cento e noventa) pessoas. Mas, devido aos cortes financeiros que se desenrolaram, atualmente a obra com 115 (cento e quinze) funcionários, que trabalham de segunda à sexta, das 07h00 às 17h00, com uma hora de almoço.

h. Ao preposto da Administradora Judicial foi esclarecido que há a expectativa do retorno dos pagamentos em um futuro próximo, porque o poder público tem a intenção de inaugurar a estação de metrô da Avenida Pinto de Aguiar até o final deste ano, com a ligação do túnel de 5km já pronta.

i. A vistoria foi acompanhada pelo Sr. Thiago Lobo, onde foi percorrido quase todo o trecho da obra (somente o interior do túnel de 5km não foi possível de ser registrado, devido ao estágio das obras no local).

j. Foi possível constatar a finalização de um viaduto (o que passa por cima da BR); que a Avenida Gal Costa está parcialmente duplicada (ainda há problemas com desapropriação). O trecho do elevado ainda é precário, por conta dos problemas com as facções criminosas e a desmobilização do canteiro de obras. Por fim, os túneis já têm sua base finalizada, necessitando a completa pavimentação, instalação de iluminação e demais detalhes específicos que a obra exige.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

k. Ainda, por conta da redução das atividades na obra, alguns equipamentos estão alocados no canteiro de obras para envio à uma obra em curso no Estado do Alagoas em um futuro próximo.

Representante da Administradora Judicial no Canteiro de Obras atual



Canteiro de obras atual – Funcionários, equipamentos e caminhões (parte irá para a obra em curso no Estado do Alagoas)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Início do trecho – Túneis feitos na região do Pituacu

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Trecho após os túneis – Início da Avenida Gal Costa duplicada parcialmente até o local onde o canteiro atual ocupa, com trechos de ciclovia ao lado

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Continuação da Avenida Gal Costa ainda não duplicada – A Constran ainda está resolvendo as questões relativas à desapropriação morosamente, devido à ausência de verba para tanto.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



A Avenida Gal Costa passa pelo Viaduto já construído



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de obras que está sendo desocupado – Local onde o elevado que desemboca nos túneis finais é construído (vai ligar com a parte do viaduto já construído)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



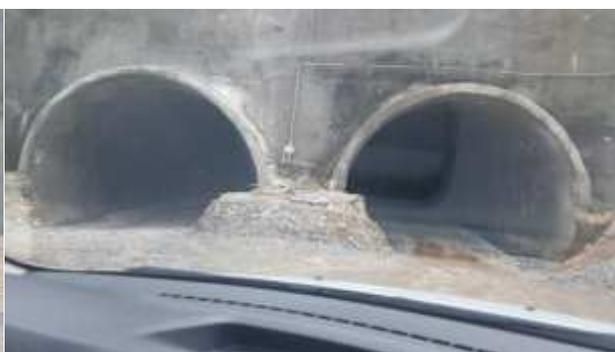
Segunda parte da obra – Túneis (5 km de extensão) que serão logo após o elevado e desembocarão na Avenida Pinto de Aguiar – Não foi possível verificar a parte interna ante a ausência de segurança (falta pavimentação, iluminação e demais acabamentos).

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Caminho de volta – O elevado irá passar pela rotatória abaixo, o trecho continua no viaduto já pronto, retornando pela Avenida Gal Costa até chegar novamente na região do Pituaçu. (Viaduto pronto está ao fundo).



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 04/09/2017.

Local: MOBILIDADE SBC – Canteiro de Obras do Consórcio SBC – Rua dos Macucos, nº 172, Parque dos Pássaros, São Bernardo do Campo/SP.

Responsável: Fabiana Xavier dos Santos (Responsável de Custos).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pela Sra. Fabiana Xavier dos Santos, que é responsável de custos. Este explicou a atual situação da obra, que será brevemente descrita a seguir.

b. Esta obra, iniciada no ano de 2014, tem como objetivo a construção dos Viadutos Kennedy, dos Bombeiros e Castelo. Ainda, há as duplicações da Avenida José Odorizzi e da Estrada Samuel Aizemberg (o trecho compreende uma saída da Rodovia Imigrantes e segue até o Viaduto que irá cruzar a Avenida Robert Kennedy sentido Anchieta; já o Viaduto dos Bombeiros fica localizado do outro lado da Rodovia Anchieta).

c. Atualmente a obra conta com 163 funcionários de produção e 12 na área administrativa, sendo que 150 estão parados devido aos problemas financeiros que o projeto enfrenta. Os que trabalham, laboram das 07h30 às 16h48.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

d. É importante salientar que estes 150 (cento e cinquenta) funcionários não foram demitidos, mas estão afastados e com a remuneração em dia, porque a Recuperanda não dispõe de recursos para pagar as verbas rescisórias que serão acarretadas dos desligamentos.

e. Todos os trechos estão paralisados desde outubro de 2016, mês em que foi realizado o último pagamento por parte da Prefeitura de São Bernardo do Campo, no importe de R\$ 10.000.000,00 (dez milhões de reais).

f. Desde o início, a obra já faturou cerca de R\$ 104.000.000,00 (cento e quatro milhões de reais) e, nos atuais termos do contrato, ainda restam R\$ 16.000.000,00 (dezesesseis milhões de reais) para faturar.

g. A inadimplência da obra, em breve síntese, é com empresas parceiras de negócio (fornecedores em geral) e todos os créditos estão arrolados no Quadro-Geral de Credores. Até o momento só dois funcionários foram demitidos, mas foi antes do pedido de Recuperação Judicial e as verbas rescisórias estão quitadas.

h. Foi explicado que o negócio foi elaborado da seguinte forma: a Recuperanda adquiriu uma linha de crédito junto à Caixa Econômica Federal para financiar a execução da obra e, ficou ajustado que, com a apresentação das medições mensais, a Municipalidade iria ressarcir a instituição financeira diretamente, que iria desembolsar a quantia para a continuidade. A partir do momento em que o poder público deixou de pagar, a CEF parou de liberar dinheiro.

i. É previsto que a obra seja retomada em outubro de 2017, porque de acordo com as regras do financiamento, a empresa não pode ficar mais de um ano sem apresentar medição à Prefeitura. Portanto, há a expectativa de que os pagamentos sejam retomados para evitar piores consequências.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

j. Com o retorno das atividades, será colocado em prática o plano de redução em 30% dos funcionários, o que já deveria ter sido feito. Porém, como a matriz não pôde auxiliar financeiramente, estão aguardando os pagamentos da Municipalidade.

k. A vistoria foi acompanhada pela Sr. Fabiana, onde foi constatado que o Viaduto dos Bombeiros está em fase inicial, posto que questionada, a representante informou que esta será a última parte a ser realizada. Quando as atividades forem normalizadas, será dada prioridade ao que já está em um estágio mais avançado (Viadutos Castelo e Kennedy).

l. Em relação às duplicações: a da Estrada Samuel Aizemberg ainda não foi iniciada, porque no momento da paralisação estava na fase de tratativas para desapropriar terrenos que serão invadidos pela via a ser ampliada; no tocante à da Avenida José Odorizzi: está em fase introdutória, com a execução do necessário para começar a realização de terraplanagem no trecho onde passa um córrego.

Preposto da Administradora Judicial na Avenida José Odorizzi (ao fundo o início da Avenida Samuel Aizemberg que ainda não começou a ser duplicada) e no canteiro de obras

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Preposto da Administradora Judicial com a Sra. Fabiana Xavier (responsável e guia da vistoria) e Sr. Ângelo (auxiliou durante a vistoria)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

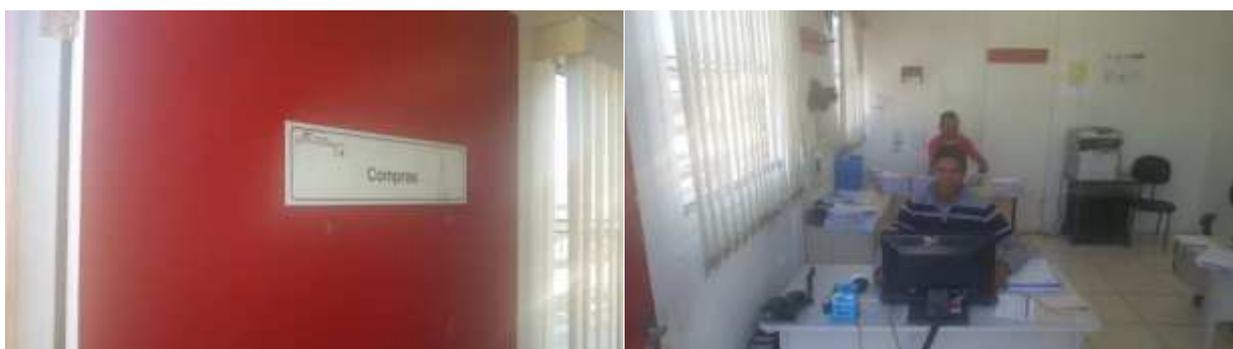
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de obras – Bloco Administrativo



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de obras – Área externa



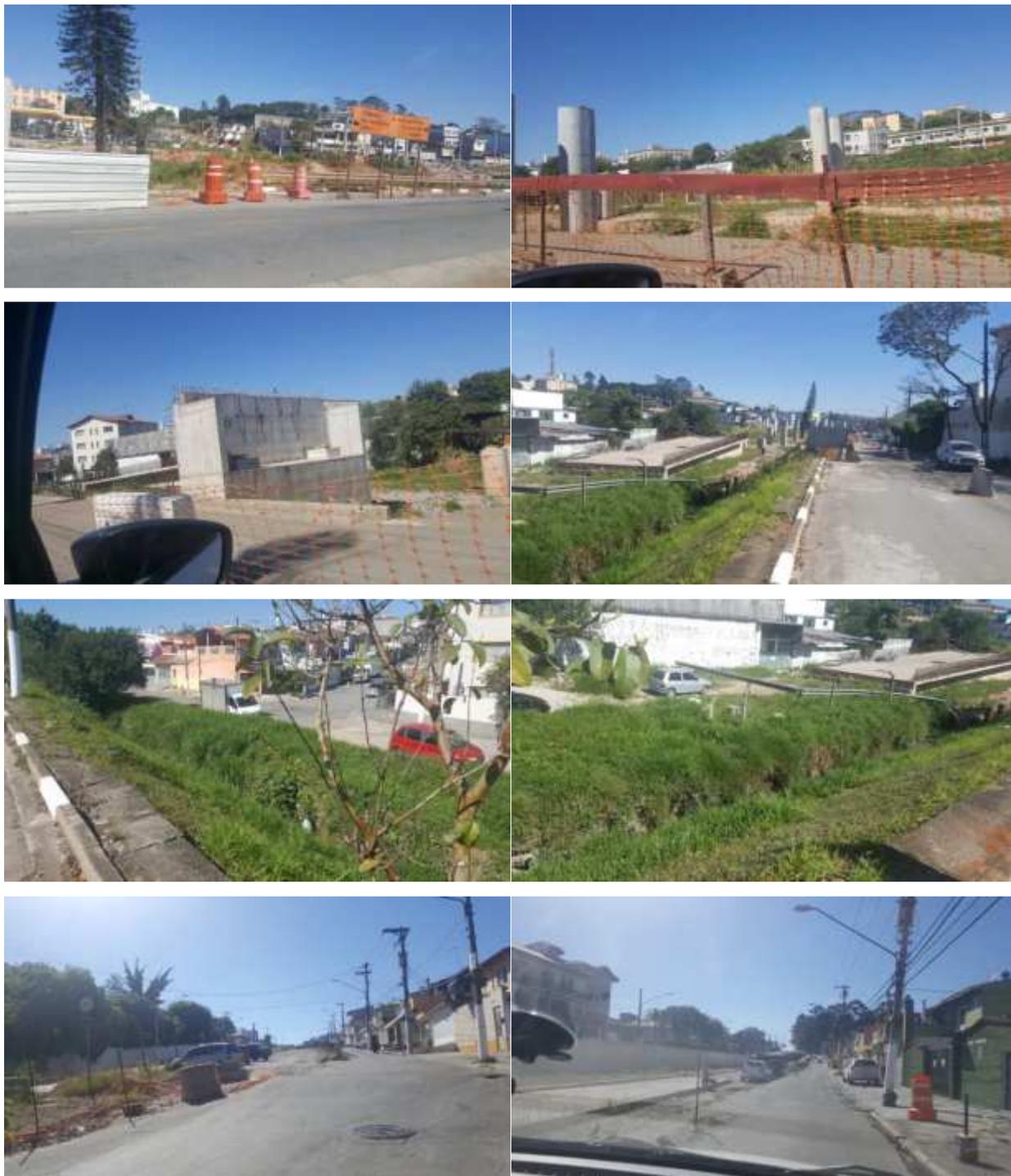
Avenida José Odorizzi (início da duplicação e construção de viaduto)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Viaduto Kennedy (está quase finalizado)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



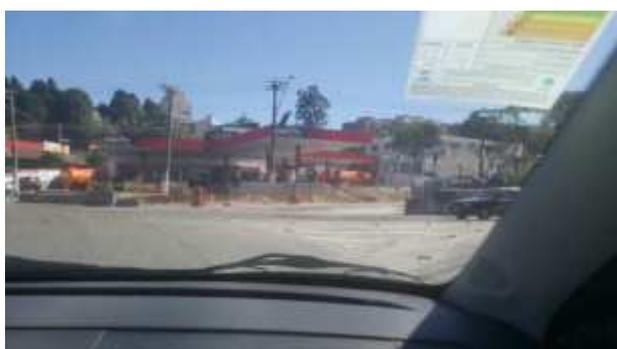
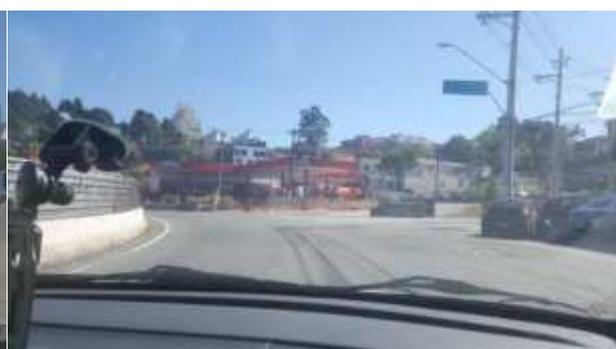
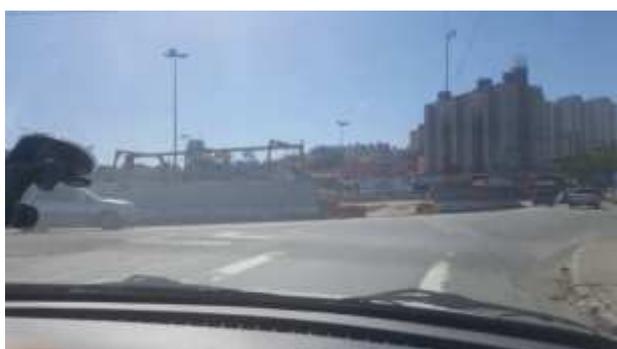
Viaduto dos bombeiros (em fase inicial e será a última pendência a ser resolvida)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Avenida Samuel Aizemberg (obra ainda não iniciada)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 12/09/2017.

Local: Canteiro de Obras do Consórcio Linha 6 Laranja do Metrô/SP – Rua Lemos Monteiro, 120, 9º andar, Butantã, São Paulo/SP, CEP 05501-050.

Responsável: Joelma Prestes de Oliveira (Secretária).

Preposta: Lilian de Sousa Santos.

a. No local fomos recepcionados pela **Sra. Joelma Prestes de Oliveira**, Secretária do Dr. Georgio Bulatty, Diretor da Odebrecht.

b. Ao chegamos ao endereço informado como “canteiro de obras da Linha 6 Laranja do Metrô”, verificamos que se trata da sede de uma das empresas que constituem o Consórcio.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

c. Segundo a Sra. Joelma, inicialmente, ao formalizar o contrato, como não havia endereço fixo do canteiro de obras, foi utilizado o endereço da sede de uma das consorciadas, no caso, a Construtora Norberto Odebrecht.

d. Em contato com o Gerente de Contratos, Sr. Nelson, e em visita ao verdadeiro local do canteiro de obras (Rua Engenheiro Edgar Ferreira de Barros Júnior, 113), podemos verificar que, de fato, este endereço no Butantã é a sede/escritório da CNO - Construtora Norberto Odebrecht.

Prédio da CNO – Construtora Norberto Odebrecht:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 06/09/2017.

Local: TRANSOCEANICA NITEROI – RJ – Canteiro de Obras do Consórcio Transoceanica Niterói – Avenida Francisco Gabriel de Souza Lobo, nº 218, Piratininga, Niterói/RJ, CEP: 24350-052.

Responsável: Marcos Benício dos Santos (Diretor de Contratos).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Marcos Benício dos Santos, que é diretor de contratos. Este explicou a atual situação da obra, que será brevemente descrita a seguir.

b. Esta obra, que teve início em março de 2015, tem como objetivo a construção de um trecho que compreende dois pontos de parada do BRT (Bus Rapid Transit) em Niterói. Para tanto foram realizadas a duplicação e construção de avenidas, túneis e as respectivas estações.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



c. O trajeto começa na estação Charitas (a mesma do transporte fluvial por barcas), passando por um túnel (construído pela Recuperanda), desembocando na Avenida Raul de Oliveira Rodrigues, que emenda na Avenida Francisco da Cruz Nunes, cujo seu final tem outra estação de BRT ainda sem nome.

d. O seu atual estágio é de finalização (já há cerca de 90% pronto), porque as estações e o túnel estão concluídos, apenas faltam pequenas partes das duas avenidas que foram ampliadas e desenvolvidas, com alguns pontos duplicados. A estimativa de entrega completa é para 06/2018.

e. Como o pico de atividades já passou, atualmente a obra conta com 250 (duzentos e cinquenta) funcionários, que trabalham de segunda à sexta, das 07h às 17h, com uma hora de almoço. Porém no seu ápice 1200 pessoas laboravam no local, principalmente no momento em que o túnel estava sendo construído.

f. Este fator também influi no faturamento mensal da obra, que chegou a R\$ 35.000.000,00 (trinta e cinco milhões de reais) no momento em que estava no limite máximo de suas atividades. No momento, a Municipalidade paga a quantia de R\$ 11.000.00,00 (onze milhões de reais) mensais e, de acordo com o Sr. Marcos, é o suficiente para manter as atividades e entregar tudo no prazo previsto.

g. Foi esclarecido que não houve muitos atrasos no decorrer dos trabalhos, por isso todos os pagamentos estão em dia, seja em questões tributárias, trabalhistas ou empresariais. Esclareceu que esta obra não foi afetada pela crise financeira e política que atravessa o Grupo UTC no momento.

h. Abaixo seguem as fotos realizadas durante a vistoria:

Estação Charitas do BRT e trecho que liga ao túnel construído

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Túnel construído para o acesso à Avenida Raul de Oliveira Rodrigues



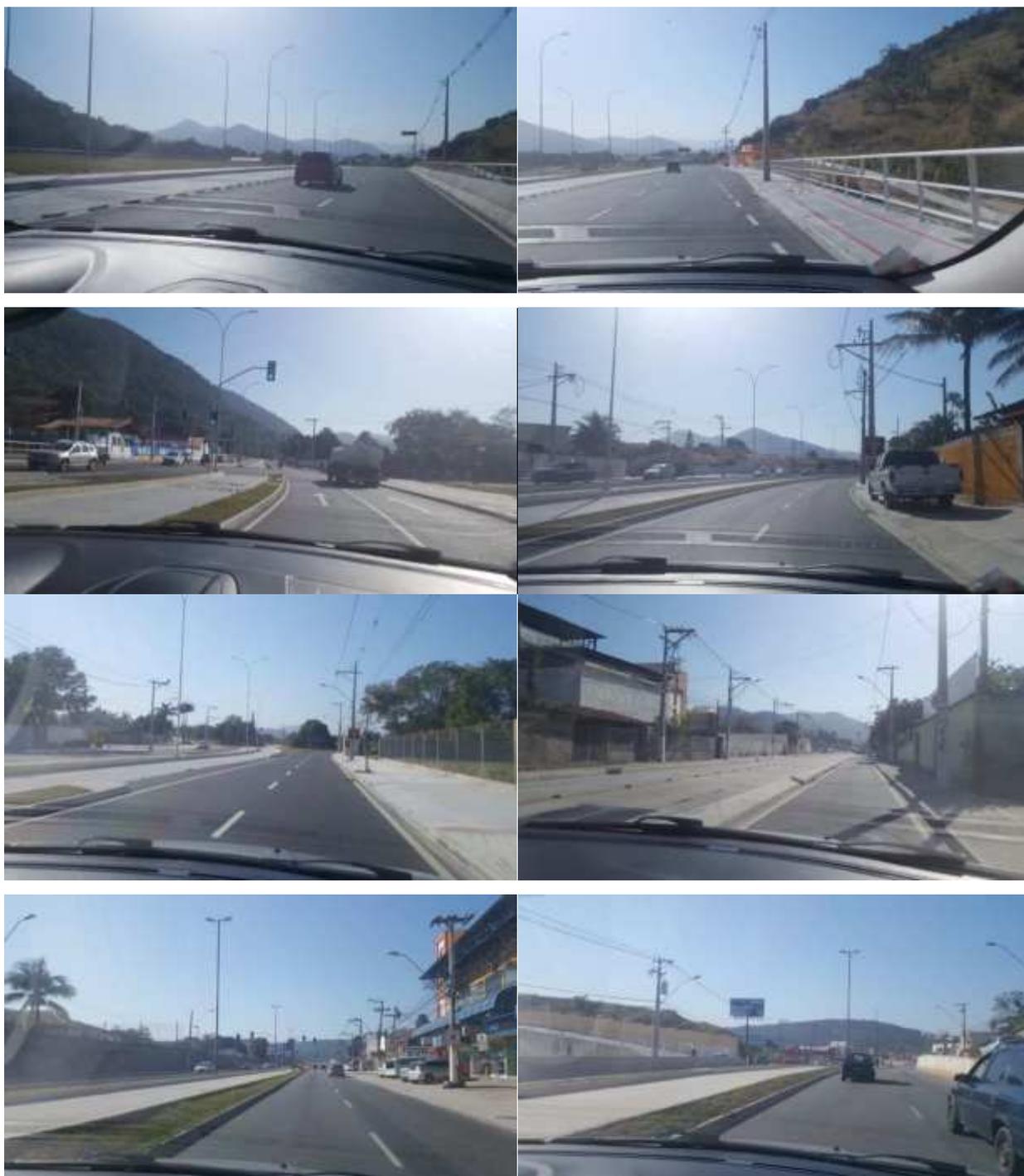
Avenida Raul de Oliveira Rodrigues construída nesta obra – No centro há o trecho em que irá passar o BRT

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Trecho com obras da Avenida Raul de Oliveira Rodrigues

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Avenida Francisco da Cruz Nunes (já com obras no início)

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Trecho já finalizado da Avenida Francisco da Cruz Nunes e a segunda estação de BRT ainda sem nome

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Escritório da obra

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

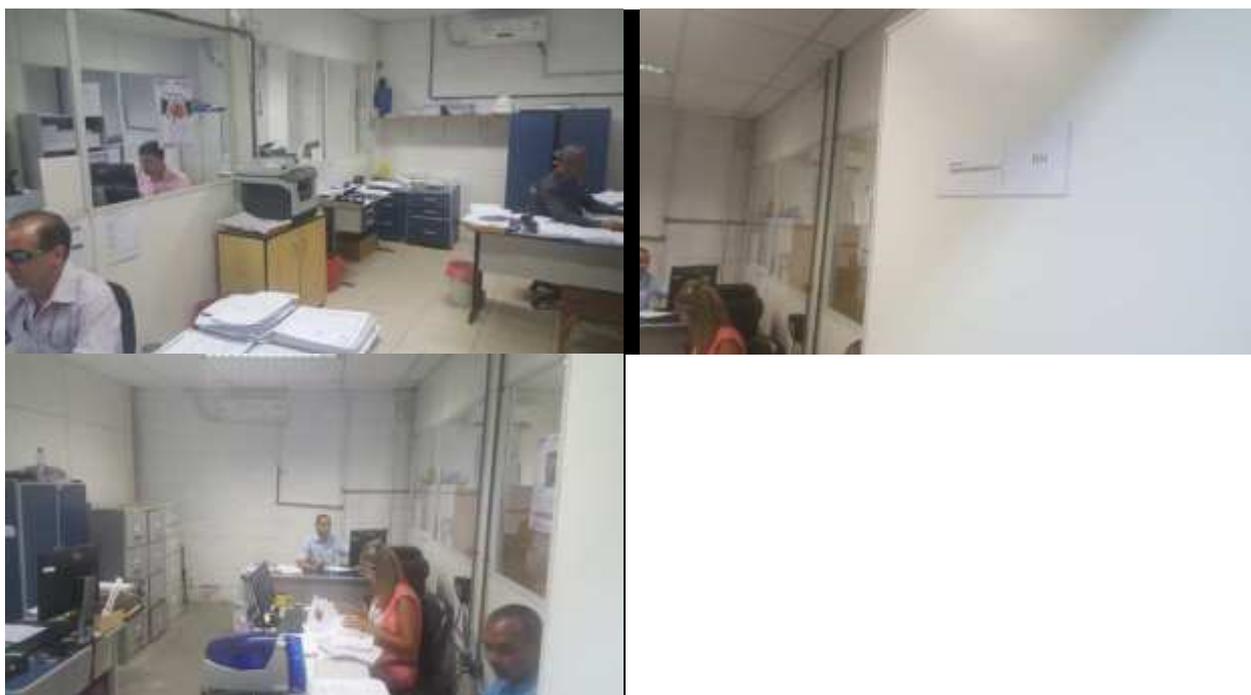


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Representante da Administradora Judicial no escritório da obra e na estação Charitas



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Data da vistoria: 28/08/2017.

Local: Túnel Roberto Marinho / SP – Canteiro de Obras do Consórcio Roberto Marinho (ROMA) – Avenida Leonardo Da Vinci, 2560, Vila Guarani, São Paulo/SP.

Responsável: Rodrigo Ribeiro (Administrador do Consórcio) / Celso Mattos (Gerente Comercial).

Prepostas: Lilian de Sousa Santos / Cecília Morgado Corelli.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Rodrigo Ribeiro**, Administrador do Consórcio Constran/Odebrecht, e pelo **Sr. Marcos Augusto de Abreu**, Gerente Comercial da Odebrecht.

b. Trata-se essencialmente do Canteiro de Obras dos projetos para construção do Túnel Roberto Marinho e HIS – Habitação de Interesse Social.

c. O Contrato nº 182/SIURB/11 - Modalidade Concorrência teve como Contratante e Contratado, respectivamente, a Prefeitura do Município de São Paulo e o Consórcio Via Roma, constituído pelas empresas: Construtora Norberto Odebrecht Brasil S/A e Constran S/A Construções e Comércio, assinado em dezembro de 2011, no valor de R\$ 502.988.116,10 (quinhentos e dois milhões, novecentos e oitenta e oito mil, cento e dezesseis reais e dez centavos).

d. Os Srs. Rodrigo e Marcos Augusto esclareceram que as obras não foram iniciadas devido à pendência por parte da Prefeitura na análise dos projetos apresentados pelo Consórcio, além da falta de verba que deveria ter sido disponibilizada também pela Prefeitura.

e. Que, devido à falta de liberação de verbas, não há qualquer faturamento, e, atualmente, contam com apenas 5 (cinco) funcionários.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

f. Por fim, tiveram apenas 2 (duas) Reclamações Trabalhistas, porém, não há débitos trabalhistas pendentes.

Entrada do Canteiro de Obras:

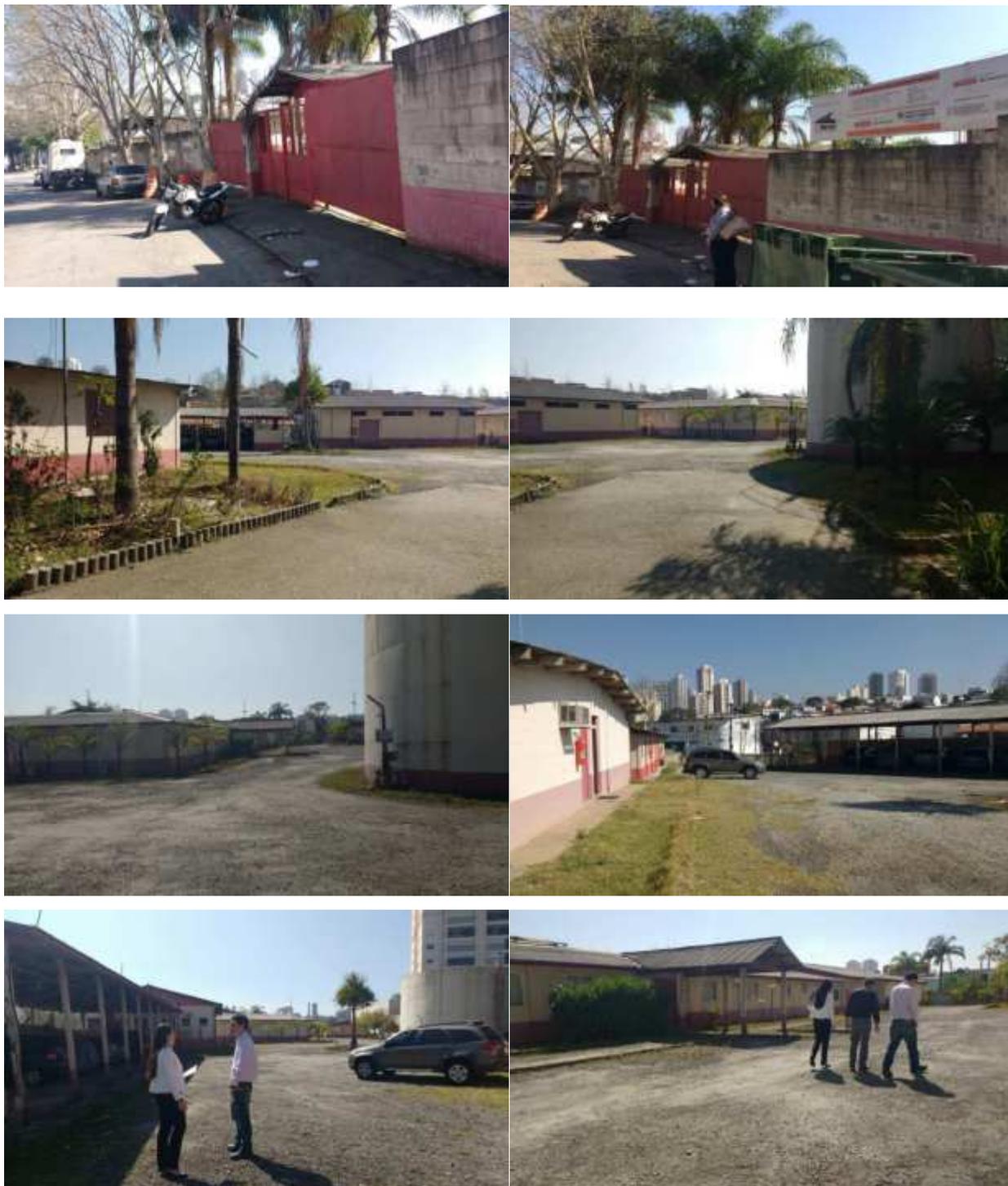


72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Prédio de Escritórios Ativo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

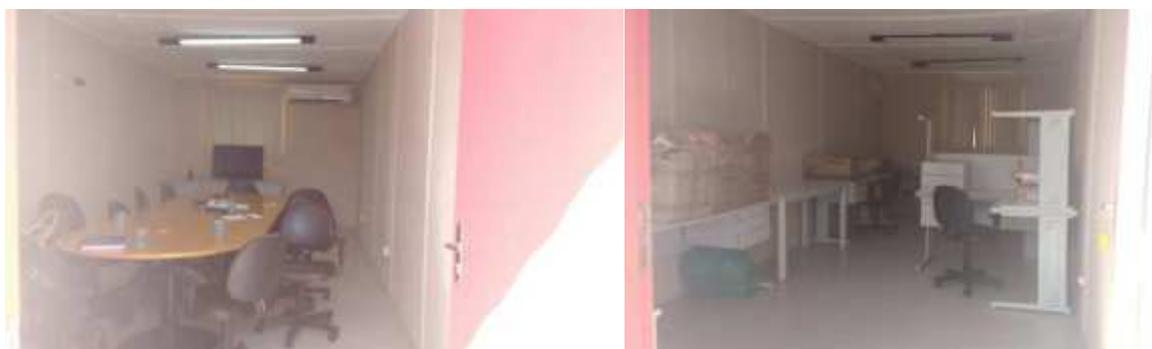
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de Reuniões e sala inutilizada:



Salas auxiliar e Engenharia:

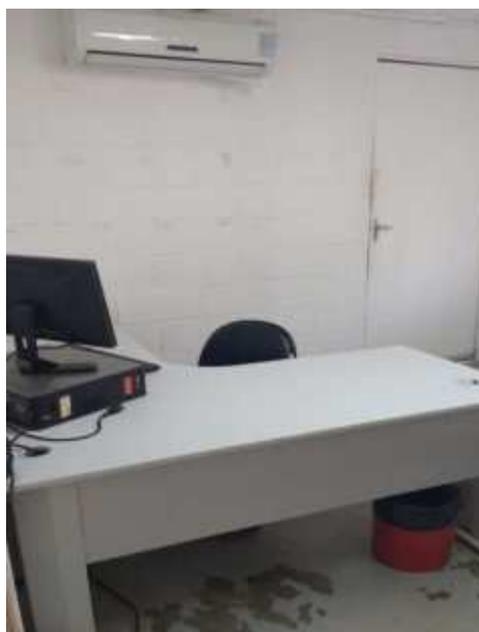
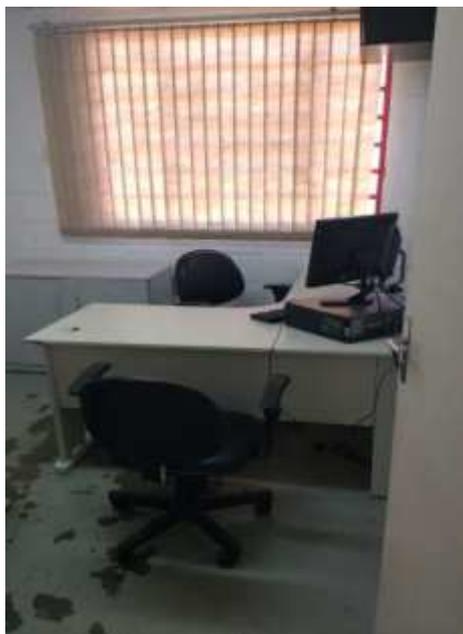


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



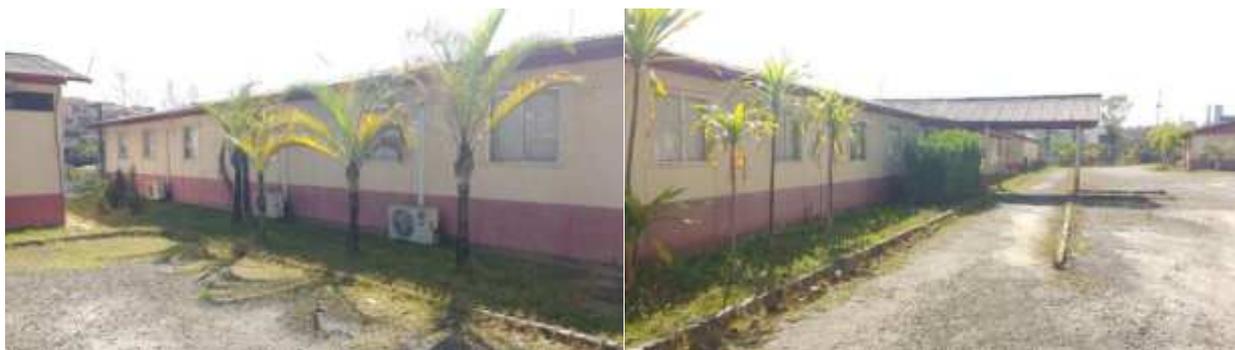
Prédio de Escritórios desativado:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Laboratório de Produção de cimento desativado:



Almoxarifado desativado:



Refeitório e cozinha desativados:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Vestiário desativado:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Tapumes ao fundo do terreno:



Vista do fundo do canteiro:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 05/09/2017.

Local: UTC Desenvolvimento Imobiliário Patrimonial Volga, Salvador/BA – Rua Lucaia, nº 337, Edifício Professor Jorge Novis, Horto Florestal, Salvador/BA.

Responsável: Manoel de Moura Medrado Neto Responsável pelo Grupo UTC/BA).

Preposto: Yuri Gallinari de Moraes.

a. Quando da visita do preposto da Administradora Judicial, a recepção foi feita pelo Sr. Manoel Medrado, que é responsável pelos assuntos do Grupo UTC - Bahia. Este explicou a atual situação da filial, que será brevemente descrita a seguir.

b. O escritório é a filial da incorporadora na Bahia, bem como o escritório central da empresa UTC Desenvolvimento Imobiliário. Atualmente atua dando suporte comercial às empresas do grupo, principalmente quando estas precisam resolver questões administrativas (por exemplo: estudos para elaborar propostas em licitações).

c. Com a finalização das obras e a situação em que o Grupo UTC se encontra, o escritório apenas se dedica a solucionar questões residuais de projetos já entregues e a negociar a venda da área de propriedade da Recuperanda

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

(UTC DI) localizada na Avenida Luís Viana Filho (aproximadamente 1 (um) bilhão de metros quadrados). Esclareceu que 1/4 já foi vendido e outro 1/4 está em tratativas, ambas as partes para a MRV Engenharia.

d. Ainda existe um empreendimento imobiliário localizado no Município de Lauro de Freitas, onde estão sendo construídas salas médicas e salas comerciais. Portanto, este escritório também se dedica à comercialização destas unidades e a entrega das que já foram adquiridas.

e. O representante explicou que, para o escritório ter giro de trabalho (UTC DI), precisa da melhora da UTC Engenharia e da Constran na região, porque atualmente não tem nenhuma obra do ramo em execução. Porém, a primeira passa por dificuldades oriundas da nacionalmente conhecida “Operação Lava Jato”, e a segunda já detém estrutura própria, adquirida com o passar dos anos, o que a tornou independente para prosseguir com os seus projetos.

f. Forte indício deste fato é que uma parte do andar era dedicada a funcionários administrativos da Constran, mas hoje em dia eles foram realocados para obras ou outras unidades.

g. Por isto, no momento, só trabalham no local o Sr. Manoel Medrado, a Sra. Sandra (que é ligada ao empreendimento de Lauro de Freitas) e uma recepcionista. Ainda há pequeno espaço para um dos acionistas, que mantém uma secretária no local.

h. Desta forma, o plano é de que assim que sejam finalizadas as vendas do trecho da Avenida Luís Viana Filho e das unidades do empreendimento, o escritório deixe de existir. Importando ressaltar que, no momento, estão ocupando um andar inteiro do edifício, que está disponível para a locação, porque em breve toda a estrutura será reduzida a apenas uma sala comercial no mesmo prédio.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Preposto da Administradora Judicial no escritório da UTC DI



Placa do hall de entrada e recepção



Entrada e baias vazias

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de reunião



Salas Manoel Medrado e Sandra

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 31/08/2017.

Local: VALEC LOTE 6 – Canteiro de Obras Constran – Avenida Brasil, nº 357, Jardim América, Santa Maria da Vitória/BA, CEP: 47640-000.

Responsável: Rodrigo Buhler (Gerente de Contratos).

Preposto: Leonardo Campos Nunes.

a. Trata-se de canteiro de obras da Ferrovia de Integração Oeste-Leste – FIOL (Lote 6), que interligará as regiões Norte e Nordeste do Brasil. Serão aproximadamente 1.572 km de ferrovia, entre Figueirópolis/TO até Ilhéus/BA, visando escoar grãos e minério de ferro das áreas oeste e central da Bahia, respectivamente.

b. A principal e única atividade desenvolvida no local é a construção do Lote 6 da FIOL. A construção começou em meados de 2014, mas foi

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



paralisada em meados de 2015, em razão de atrasos na desapropriação de imóveis ao longo do trecho da ferrovia, que ficaram a cargo da Valec.

c. As obras foram retomadas em meados de 2016, mas o número de colaboradores da Recuperanda foi reduzido para 60%, mormente por conta da crise econômico-financeira do Grupo UTC, que inviabilizou novos investimentos.

d. A jornada de trabalho dos trabalhadores é de segunda a sexta-feira, das 07h00 às 18h00. Eventualmente trabalham aos sábados.

e. Segundo informado, o faturamento médio mensal gira em torno de 1,6 a 2 milhões de reais, e o faturamento médio anual entre 19 e 20 milhões de reais.

f. De acordo com o responsável que acompanhou a vistoria, o faturamento atual é idêntico àquele de meados 2014/2015.

g. Atualmente, a Recuperanda conta no canteiro de obras com 102 empregados (CLT) e 14 terceirizados de uma empresa de vigilância.

h. A Recuperanda chegou a ter 220 empregados até meados de 2015, quando então a obra foi paralisada pelos atrasos nas desapropriações que seriam de responsabilidade da contratante (Valec). Informou-se que todos os demitidos na ocasião receberam as verbas rescisórias.

i. O representante da Recuperanda esclarece que está previsto a contratação de uma terceirizada para realizar os serviços de drenagem no canteiro de obras, mas que não há previsão para novas contratações diretas.

j. Por fim, em razão da Recuperação Judicial, o representante da Recuperanda informa que os fornecedores só vendem produtos ou

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

prestam serviços se os pagamentos forem adiantados ou à vista. Hoje em dia, o maior custo da obra é com combustíveis fornecidos pela Raizen.

Preposto da Administradora Judicial no escritório da Recuperanda em Santa Maria da Vitória/BA



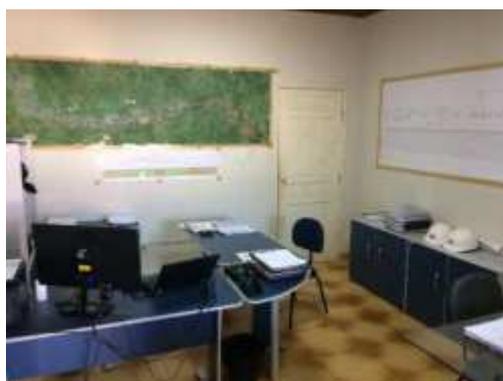
No escritório da Recuperanda ficam reunidos a gerência, a equipe técnica (engenharia) e a equipe administrativa

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Canteiro de obras do Lote 6 da FIOL

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 02/09/2017.

Local: Norteoleum E&P – Exploração de Petróleo *on shore* – Avenida Francisco Assis Almeida s/n, Lote 39, Quadra 3, Alto do Sumaré, Mossoró/RN, CEP: 59633-720.

Responsável: Gustavo Henrique de Araújo Cachina Bezerra (ex-Presidente) / Welliton Gomes Chaves (ex-Diretor).

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Preposto: Leonardo Campos Nunes.

a. A Recuperanda desenvolvia a exploração e produção de petróleo e gás em poços *on shore*, ou seja, em terra. Acessoriamente, prestava serviços de análise laboratorial de água, petróleo e gás.

b. Contudo, como informado nos autos, a Norteoleum cedeu seus direitos de exploração e produção de petróleo e gás à Imetame, sendo certo que, pelo menos no momento, a Recuperanda não exerce nenhuma atividade empresarial em Mossoró, pois aguarda a autorização da ANP para transferir, definitivamente, a titularidade da concessão.

c. Atualmente, aqueles que acompanharam a vistoria apenas atuam como procuradores da Recuperanda, sem nenhum vínculo empregatício ou estatutário, pois têm como missão finalizar a transferência de titularidade dos poços de petróleo à Imetame, em outras palavras, a Norteoleum demitiu todos os colaboradores em Mossoró.

d. Porém, nos foi informado que a jornada de trabalho dos trabalhadores era de segunda a quinta-feira, das 07h30 às 17h30, e às sextas-feiras, das 07h30 às 16h30. Os operadores, no entanto, trabalhavam em regime de 7x7.

e. Informam que no auge da atividade, a Recuperanda produzia 350 barris de petróleo por dia, mas pouco antes da cessão a produção caiu para 200 barris por dia, em razão da falta de investimentos.

f. De acordo com as pessoas que acompanharam a vistoria, o faturamento médio mensal era de 800 mil reais e o anual era de 10 milhões de reais. Por conta cessão à Imetame em maio de 2017, o faturamento da Recuperanda também cessou.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

g. Asseveram que o endividamento da Recuperanda remonta à compromissos assumidos desde 2014, principalmente com fornecedores e tributos.

h. A Recuperanda chegou a ter 87 empregados (CLT) e que apenas 3 colaboradores não receberam totalmente as verbas rescisórias, sendo dois deles os próprios representantes da Norteoleum.

i. Por fim, os informantes esclarecem que a Norteoleum ainda tem três blocos de concessão de petróleo para explorar, mas que a matéria está *sub judice* em processo com a ANP. A previsão seria de mais 2 anos para retomar a produção nesses blocos.

Preposto da Administradora Judicial no galpão alugada pela Recuperanda para guardar os bens móveis e documentos remanescentes da atividade empresarial



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Poços de petróleo com a produção paralisada, aguardando a transferência de titularidade à Imetame

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Data da vistoria: 11/09/2017.

Local: DNIT ALAGOAS – Canteiro de Obras do Consórcio BR 101/AL – Avenida Aníbal Torres, nº 357, Bairro Rui Palmeiras, São Miguel dos Campos/AL, CEP: 57240-000.

Responsável: Arquimedes Gomes Amorim (Gerente Administrativo e Financeiro).

Preposto: Leonardo Campos Nunes.

a. Trata-se da elaboração do projeto básico e executivo, bem como a execução das obras remanescentes de duplicação e restauração com melhoramentos da pista existente na BR 101/AL.

b. A jornada de trabalho dos empregados é de segunda a quinta-feira, das 07h00 às 17h00, e às sextas-feiras, das 07h00 às 16h00.

c. Atualmente, a Recuperanda conta com apenas 13 empregados (CLT), ditos estratégicos, pois o início da obra está previsto para dezembro de 2017, ou seja, as atividades ainda são embrionárias naquele canteiro.

d. Porém, o representante da Recuperanda acredita que no auge da obra, serão gerados 850 empregos diretos (CLT).

e. Por fim, conforme cronograma físico-financeiro, a obra está orçada em 419 milhões de reais e levará 30 meses para ser concluída.

Preposto da Administradora Judicial no escritório da Recuperanda que reúne os membros da equipe estratégica

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

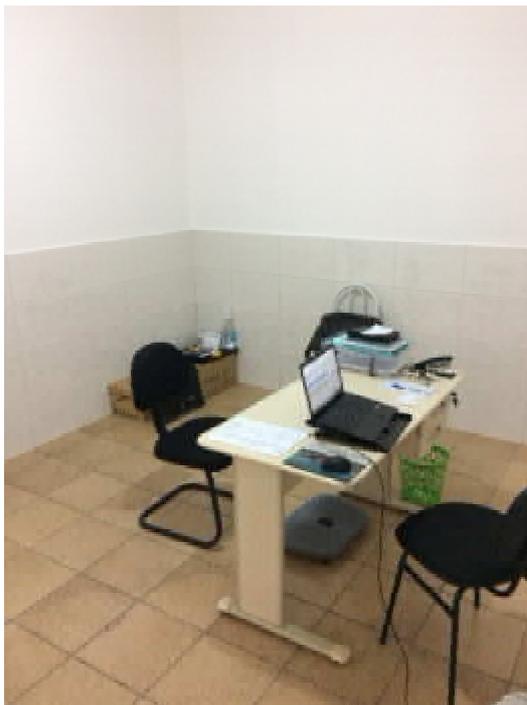


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Maquinário chegou recentemente e aguarda o início das obras

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 06/09/2017.

Local: Mogi das Cruzes – Área de Guarda e Manutenção dos Equipamentos do Grupo – Rodovia Professor Alfredo Rolim de Moura, KM 61, Mogi das Cruzes/SP, CEP 08880-000.

Responsável: Glariston Pereira (Líder de Operação de Equipamentos) / Luciano Theodoro (Advogado).

Preposta: Cecília Morgado Corelli

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Glariston Pereira**, líder de operação de equipamentos, e pelo **Dr. Luciano Barbosa Theodoro**, Procurador/Advogado e Responsável pela Governança de todas as empresas do Grupo.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



b. Trata-se essencialmente de local para guarda dos bens de propriedade das empresas do grupo, sendo: materiais de escritório, maquinários, ferramentas, caminhões etc., mas também exercem atividades como: pequenos reparos em maquinários, acompanhamento do local dos bens, compra de mercadorias, apoio às obras em nível nacional, organização de logística para transferência dos bens.

c. Informou-se que para remoção de qualquer bem do local é elaborado relatório (Anexo 1), onde são descritos os dados e detalhes do que será transferido, além de ser feita vistoria para averiguar no retorno qualquer dano que o material venha a sofrer durante o uso.

d. Forneceram, ainda, o relatório de todos os bens das empresas do grupo com a respectiva localização (Anexo 2).

e. Diante da paralisação de algumas obras, em razão de não liberação de verbas, alguns equipamentos e maquinários passaram a ser alugados para algumas empresas também onde são realizados pequenos reparos em equipamentos.

f. O Sr. Pereira esclareceu que no local não há qualquer faturamento, que eventuais notas fiscais e pagamentos são emitidas pelas matrizes e que aos poucos tiveram que dispensar funcionários em razão da crise, contando com 10 funcionários desde o pedido de Recuperação Judicial, bem como informou que foi dispensado em julho/2017, mas que está trabalhando informalmente enquanto não são liberados os documentos de sua empresa para ser contratado como pessoa jurídica.

g. Por fim, afirmou que o terreno é de propriedade da UTC Participações S/A.

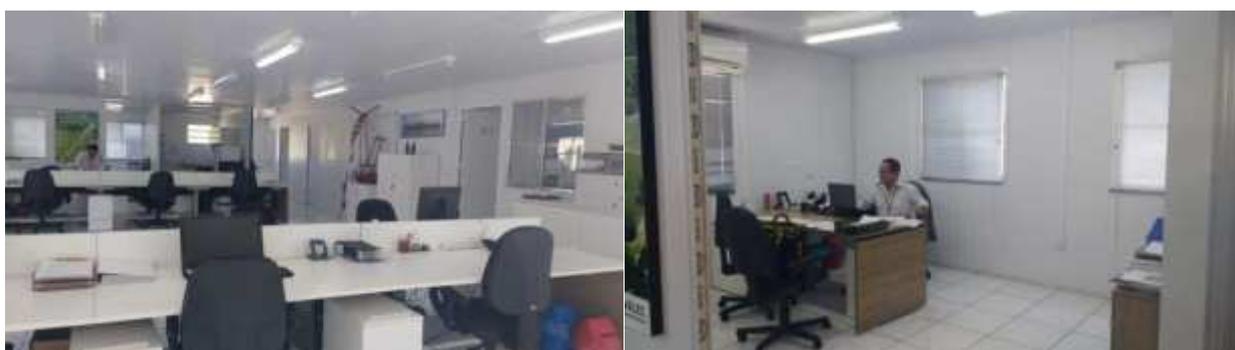
Escritório Administrativo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Escritório T.I. e Arquivo Provisório de Documentos:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Galpão e Terreno de Guarda de Equipamentos:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

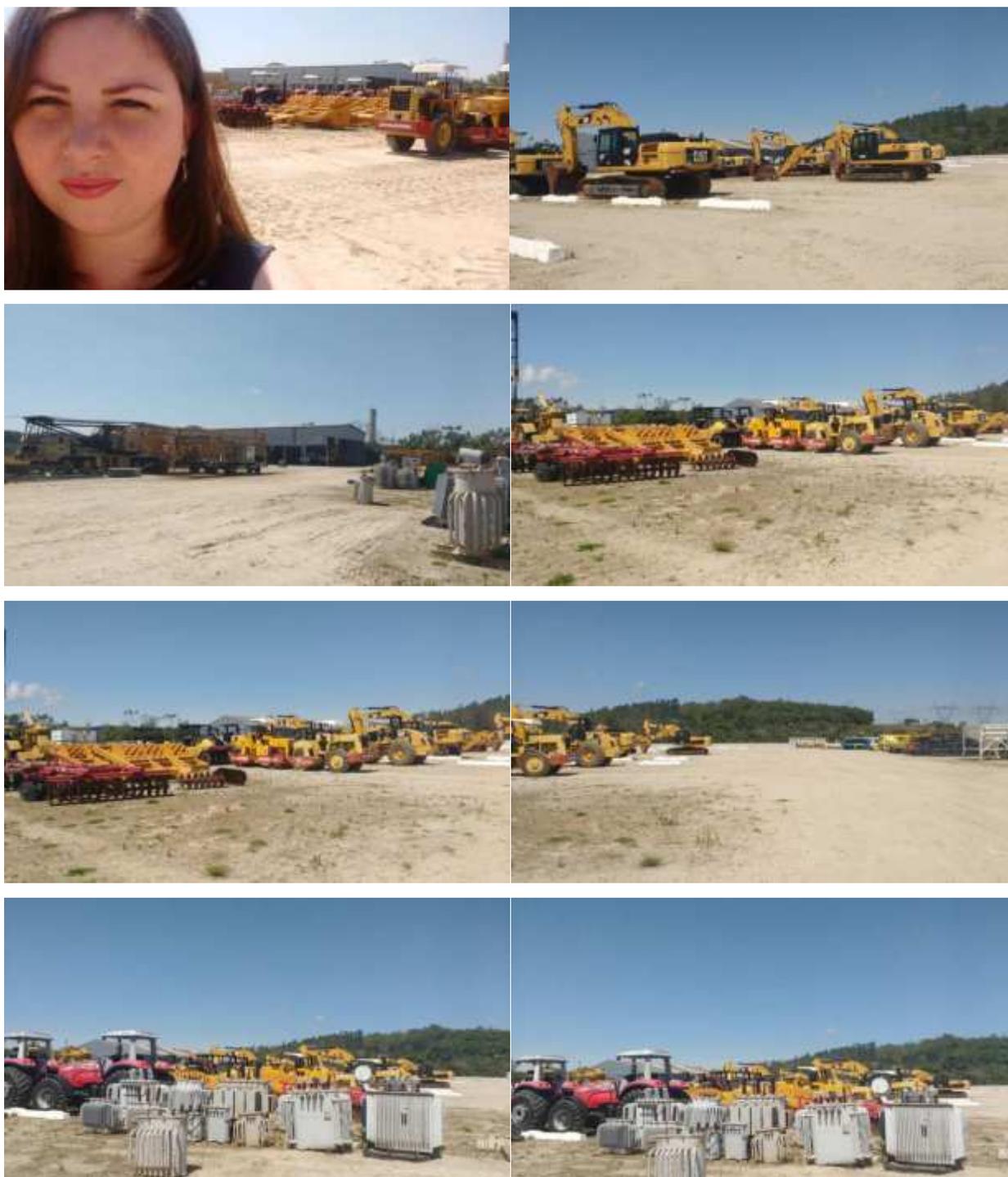


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

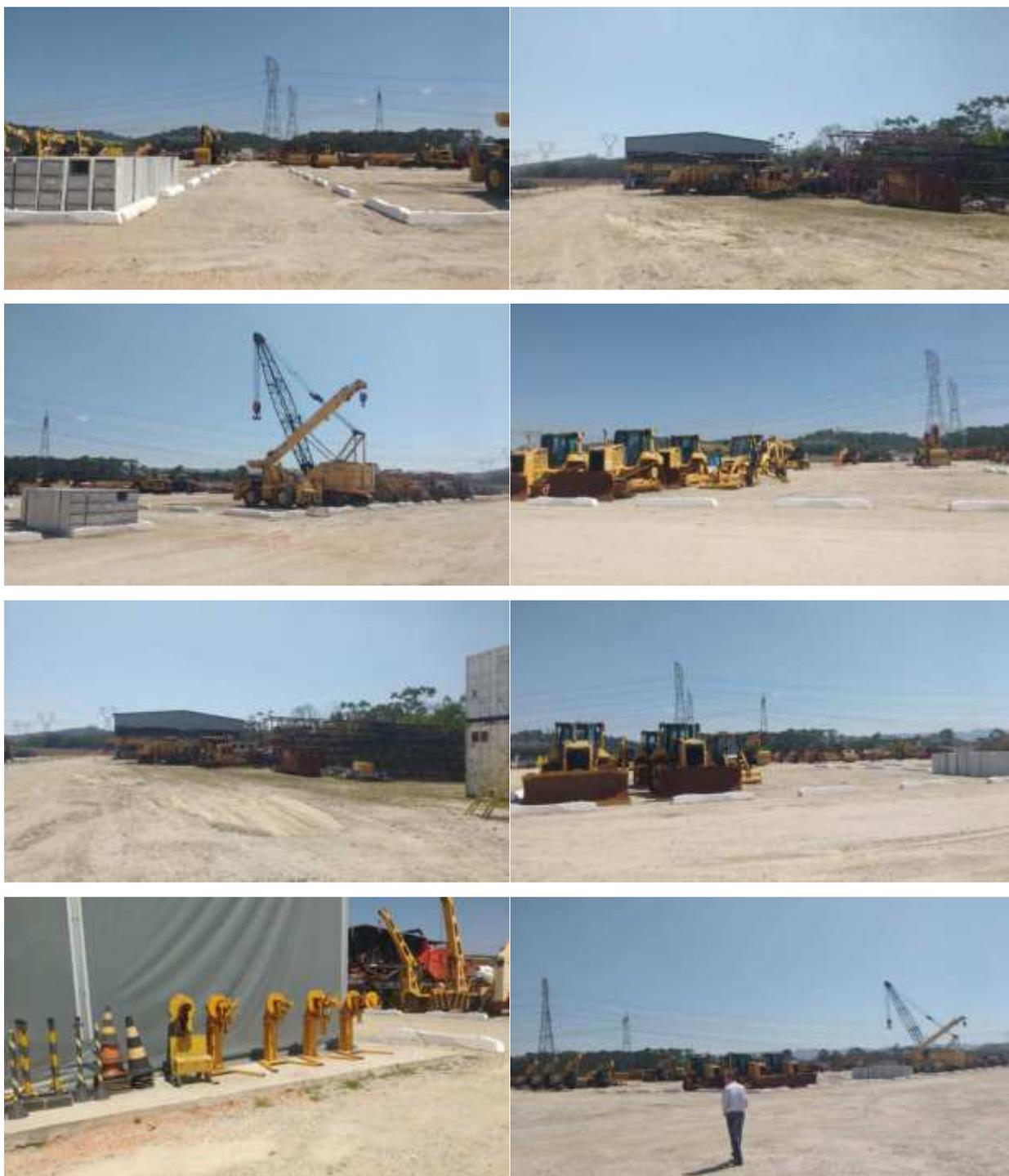


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

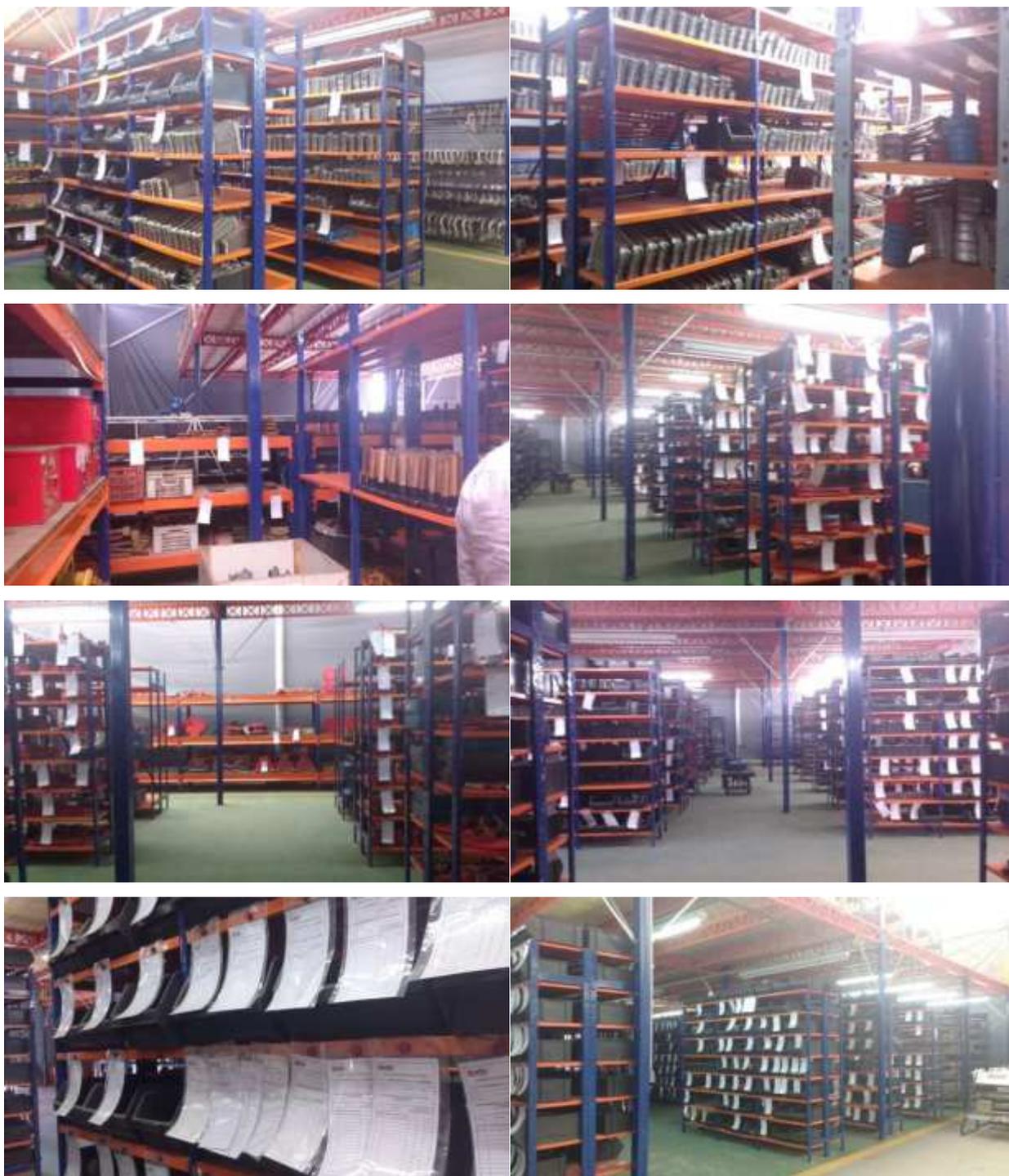


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

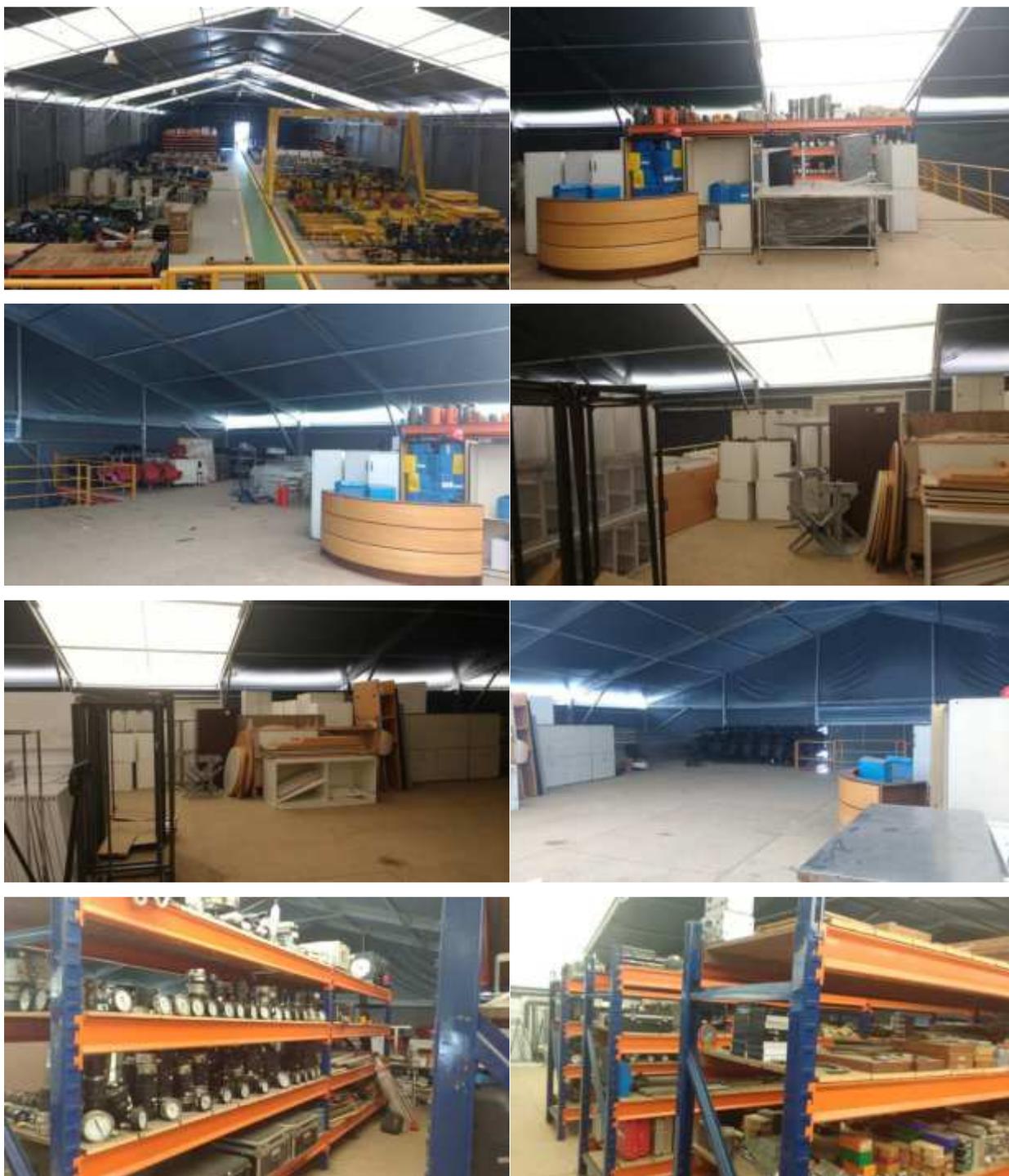


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

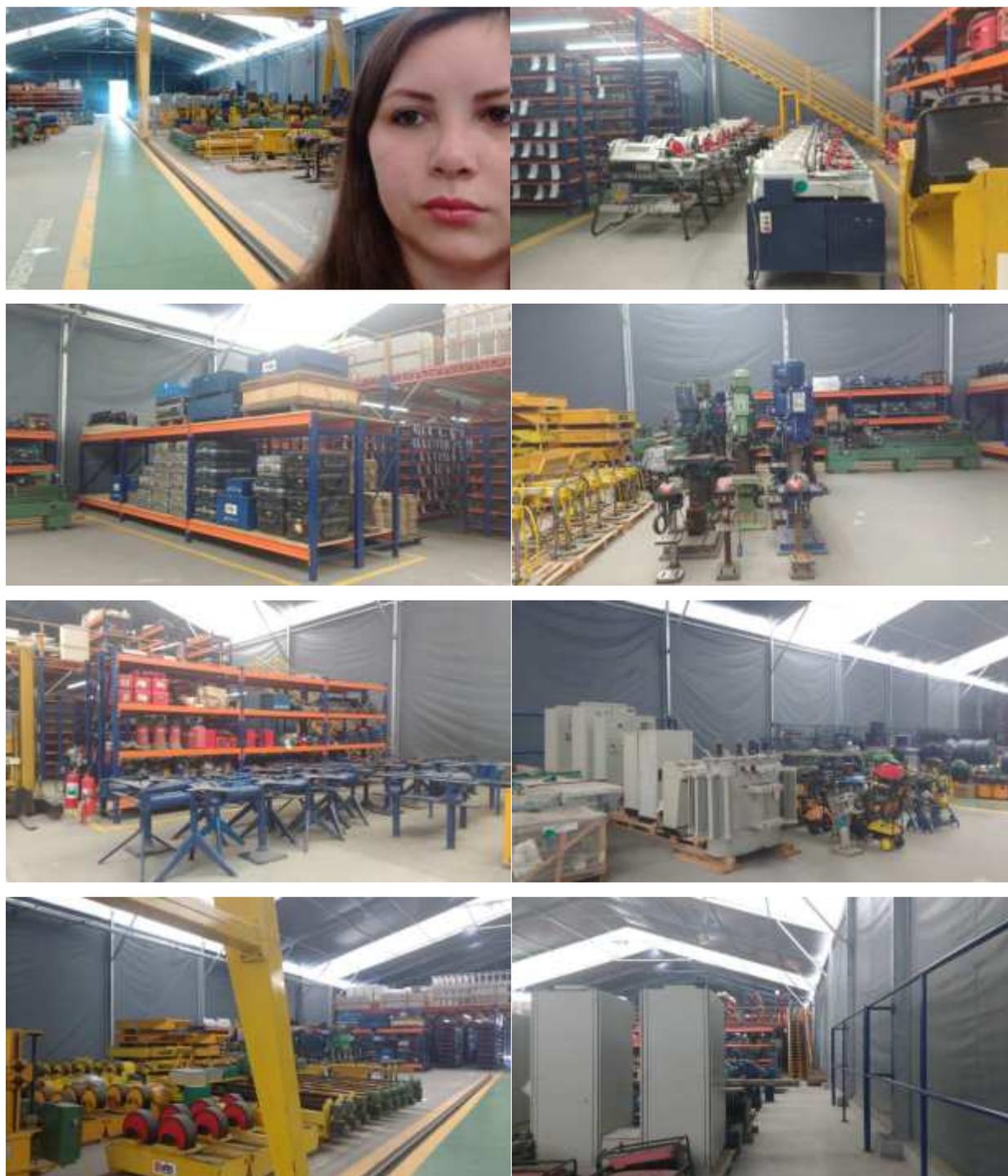


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

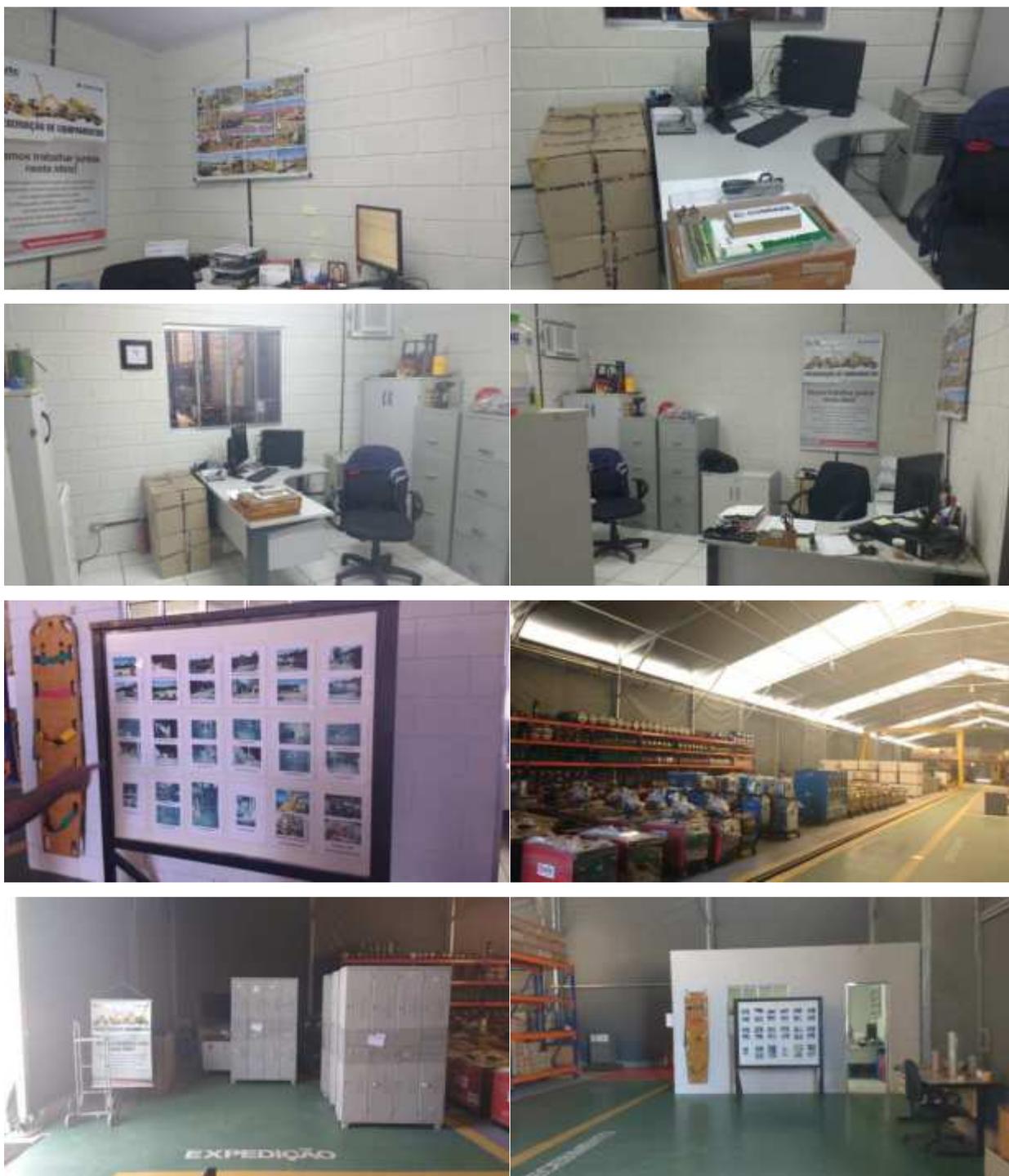


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 30/08/2017.

Local: Terminal Itaquera – Canteiro de obras do Consórcio Terminal Rodoviário Itaquera
– Rua Salim Jorge ID, nº 1000, Vila Campanela, São Paulo/SP, CEP 08210-330.

Responsável: Rodrigo Ribeiro (Administrador).

Preposta: Cecília Morgado Corelli.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Rodrigo Ribeiro**, Administrador da Constran S/A Construções e Comércio, o qual nos informou

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

que se trata de canteiro de obras para execução do contrato nº 051/SIURB/13 (Anexo), firmado entre a Prefeitura do Município de São Paulo com o Consórcio Camargo Corrêa / Constran – Programa de Mobilidade Urbana, em 19/07/2013, com prazo previsto de 40 (quarenta) meses.

b. Quanto ao prazo previsto para conclusão das obras, nos foi informado que a Prefeitura já havia feito aditamento do contrato com término em fevereiro/2018, mas que, com a falta de liberação de verbas para finalização das obras, estão negociando novo aditamento para fevereiro/2019. Ressaltou-se que tais aditamentos são comuns, uma vez que tais contratos sempre dependem de liberação de verbas para serem executados e nem sempre a Prefeitura consegue cumprir sua parte do contrato.

c. O referido contrato possui três obras a serem executadas pelo Consórcio Camargo Corrêa / Constran, sendo eles:

- Extensão do Terminal de Ônibus Municipais na estação de Metrô Corinthians – Itaquera, que já está executado.
- Terminal de Ônibus Interestadual ao lado da estação de Metrô Corinthians – Itaquera, que está em execução.
- Passarela de acesso da estação de Metrô Corinthians – Itaquera para o Terminal de Ônibus Interestadual, parcialmente executado, aguardando termino das obras do terminal interestadual.
- Corredor de Ônibus – Avenida Líder – São Paulo/SP, já executado.
- Corredor de Ônibus – Avenida Itaquera, Rua São Teodoro e Rua Harry Dannenberg – São Paulo/SP, aguardando liberação para executar.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



- Viaduto interligando a Avenida Líder e a Avenida Itaquera, aguardando liberação para executar.

d. Atualmente, o canteiro conta com o auxílio de 16 funcionários diretos e 30 funcionários terceirizados para realização das obras, contratados pelo Consórcio, e há 12 funcionários administrativos, sendo 3 contratados pela Constran e 9 contratados pela Camargo Corrêa. Ressaltou-se que não há qualquer previsão de contratação para o ano de 2017, mas com a liberação de verbas pela Prefeitura e aditamento do contrato provavelmente contratarão aproximadamente 800 funcionários para execução do terminal de ônibus interestadual.

e. Informou-se também que o horário de funcionamento é das 7h às 17h de segunda a quinta-feira e das 7h às 16h de sexta-feira, para cumprimento das 44h semanais previstas na CLT, com 1h de almoço em refeitório.

f. O canteiro foi montado em área de propriedade da Prefeitura e que os bens móveis são de propriedade da Constran, UTC e da Camargo Corrêa e que alguns maquinários em obra são alugados de empresas especializadas, inclusive para fiscalização e testes das obras executadas.

g. Por fim, foi confirmado que a Prefeitura está liberando pouco a pouco os valores para execução das obras e que não há qualquer contratação ou compra de materiais sem que a Prefeitura tenha pagado antecipadamente.

Canteiro de Obras:

Prédio Administrativo - Recepção:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Almoxarifado:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Guarda de Equipamentos de Proteção e Descarte de Materiais Tóxicos ou que geram Riscos Biológicos



Sala de Gerência Comercial



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala da Administração



Sala de Gerência de Obras:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de Liberação e Fiscalização de Projetos e Obras:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de Planejamento e Engenharia:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



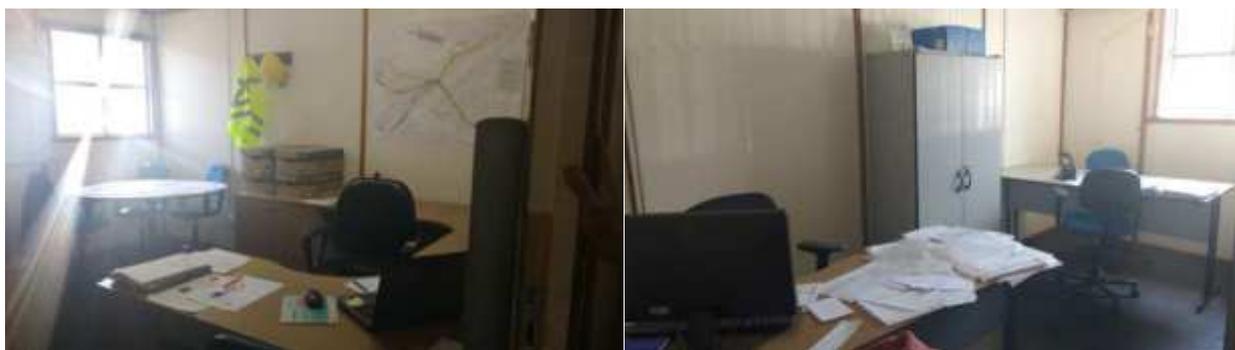
Sala de Planejamento

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sala de Reunião

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

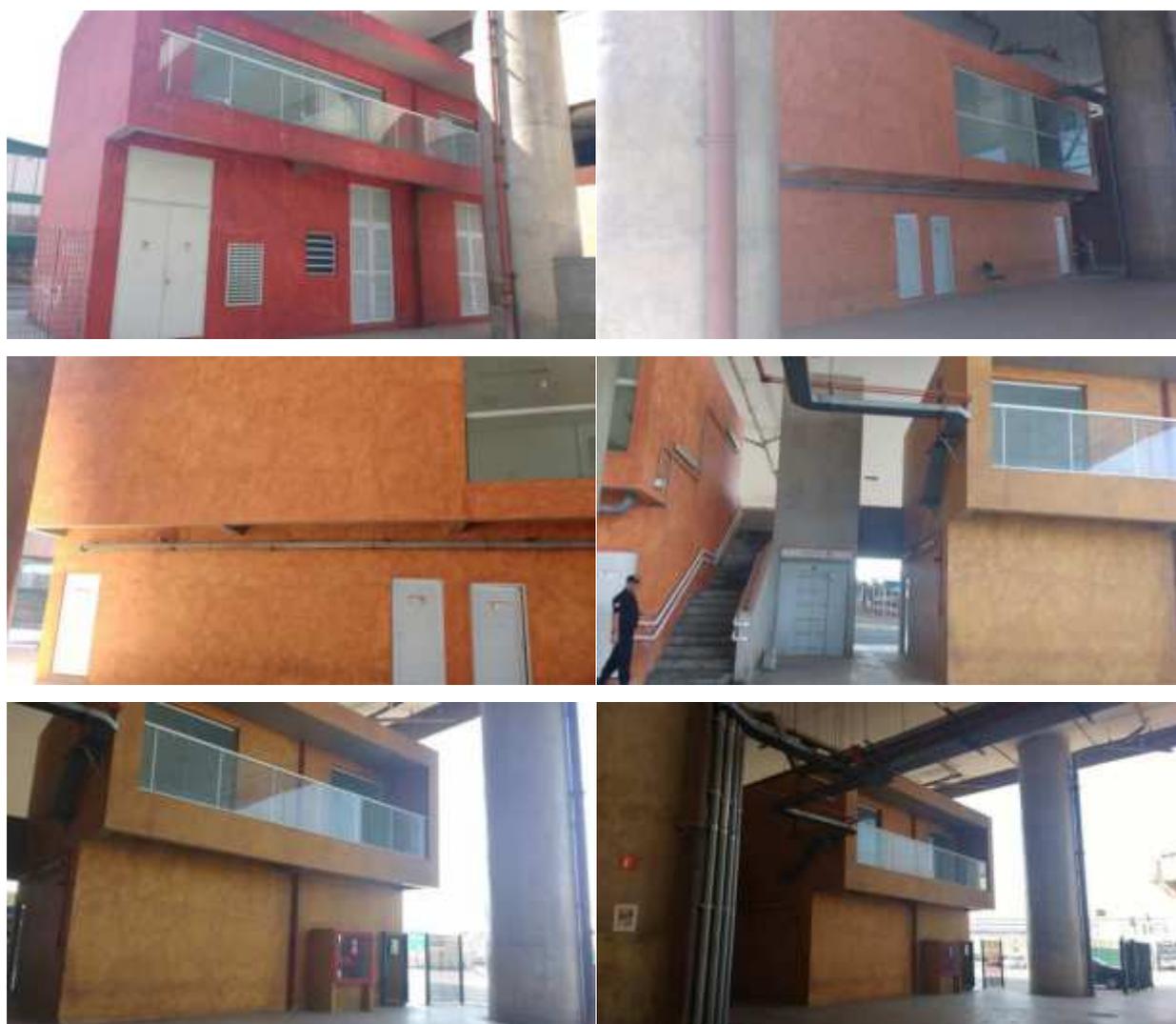
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Prédios Administrativos do Terminal de Ônibus Municipais na estação de Metrô Corinthians – Itaquera



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97



Extensão do Terminal de Ônibus Municipais na estação de Metrô Corinthians – Itaquerá e Passarela de acesso do Metrô ao Terminal de Ônibus Interestadual

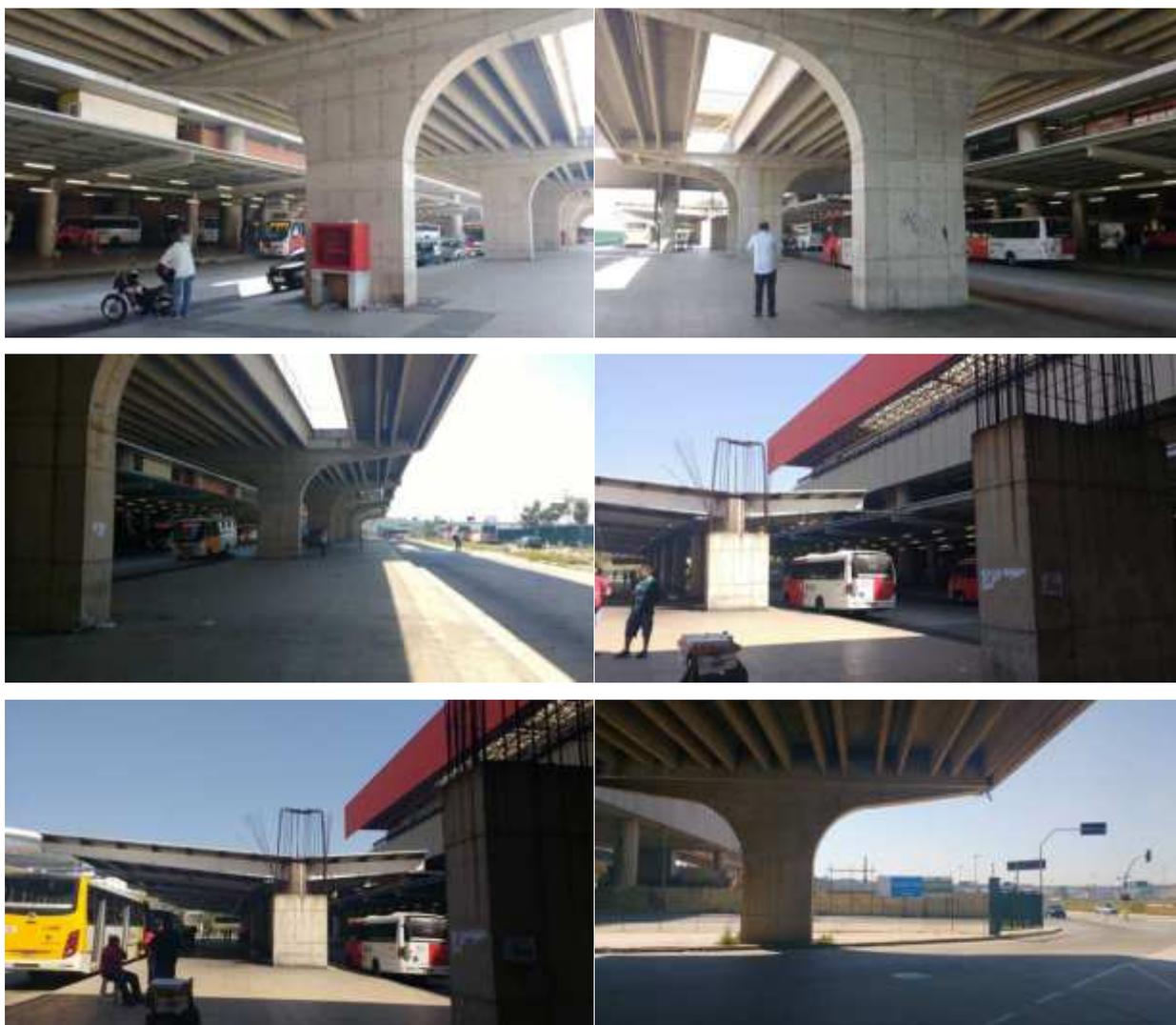


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Terminal de Ônibus Interestadual

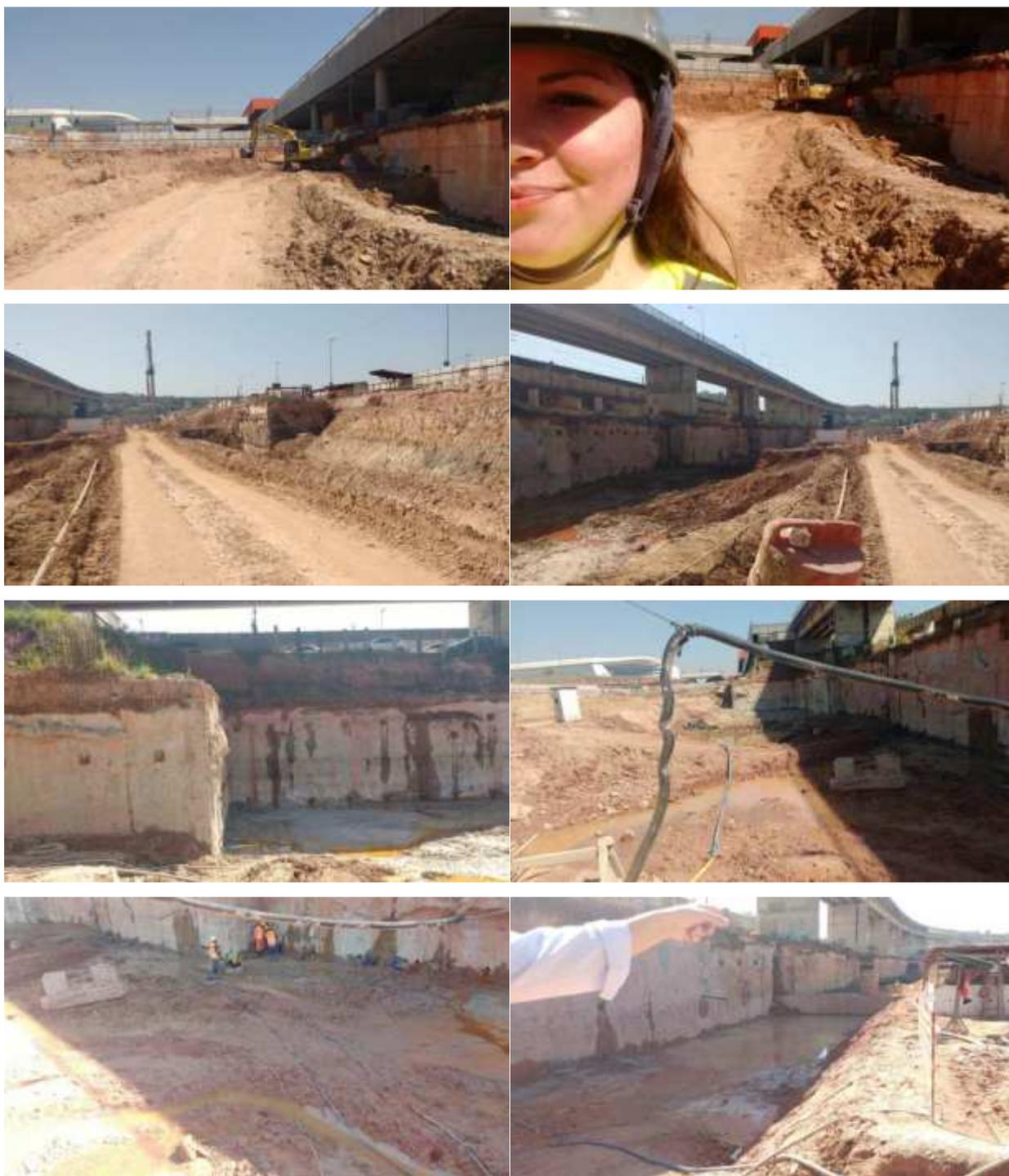


72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

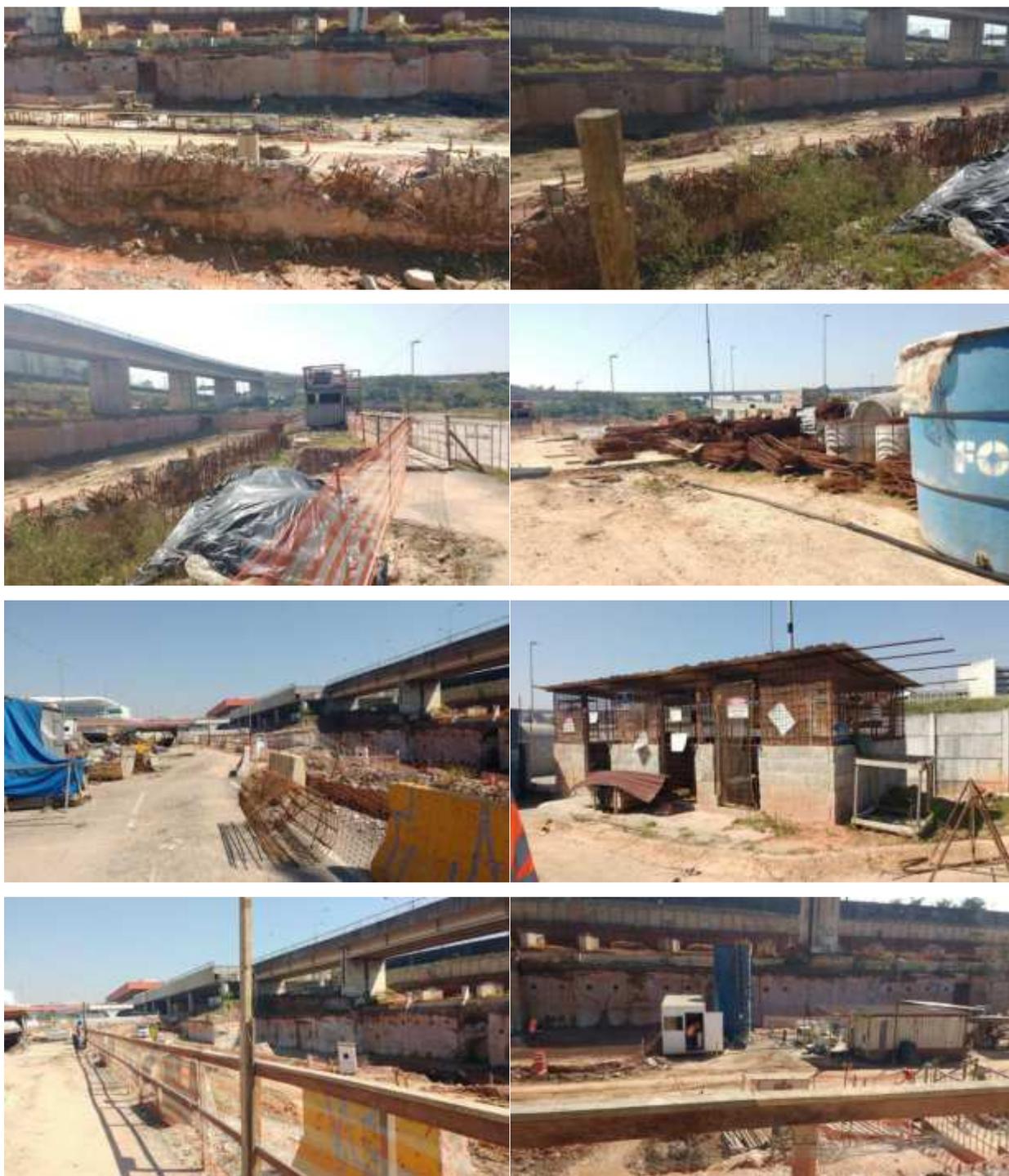


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

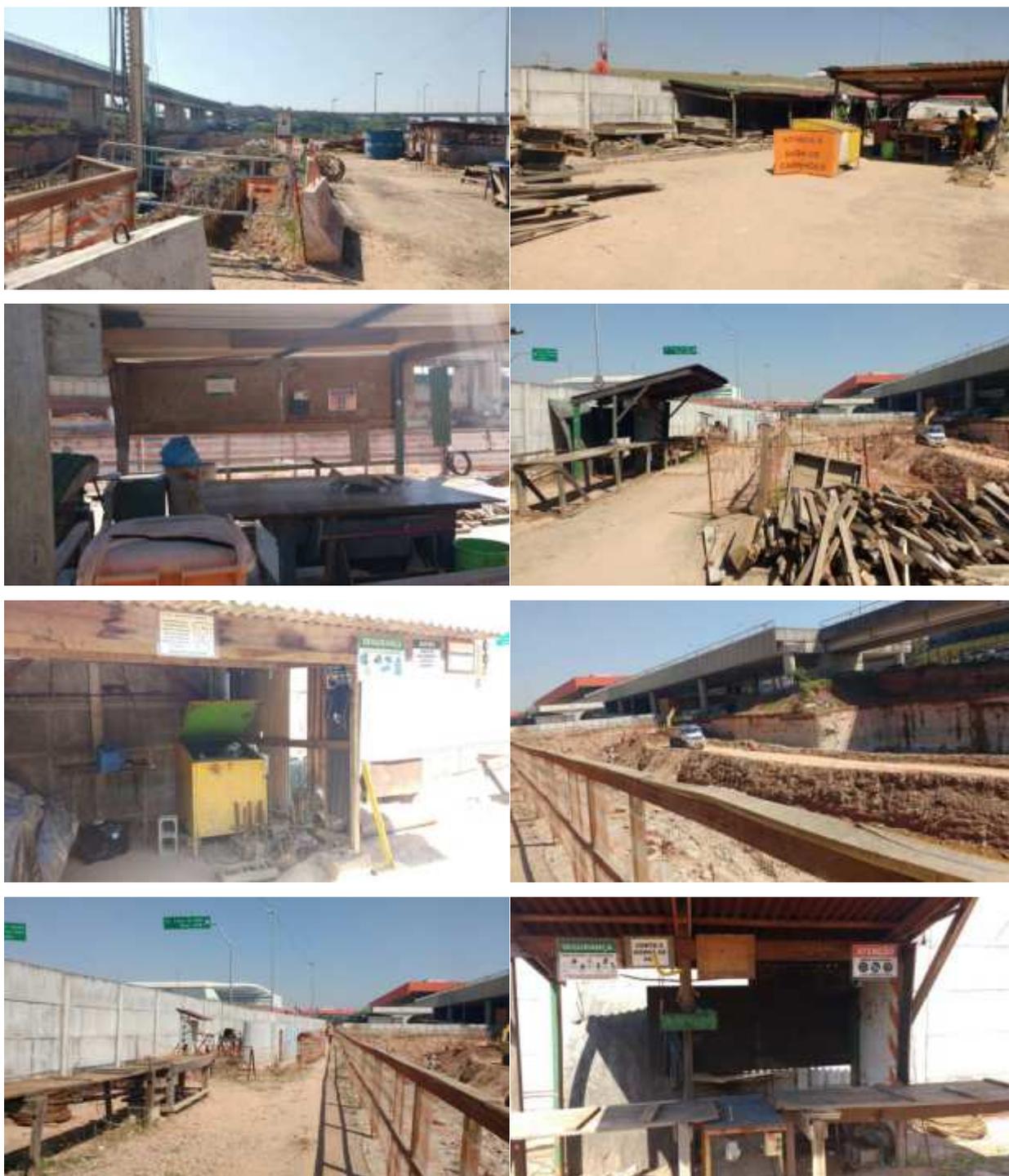


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

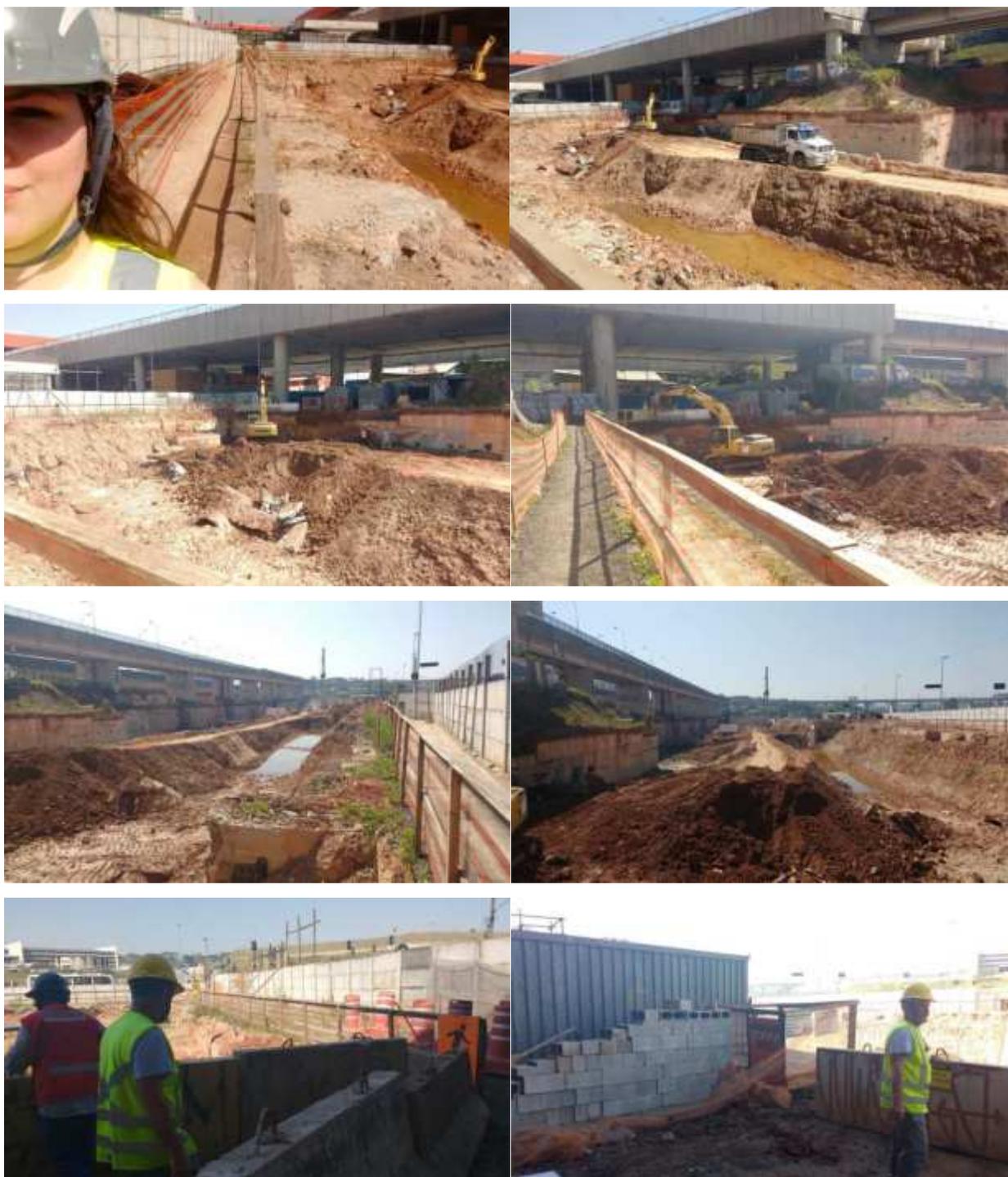


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Parte do Corredor e Ponto de Ônibus na Avenida Líder:

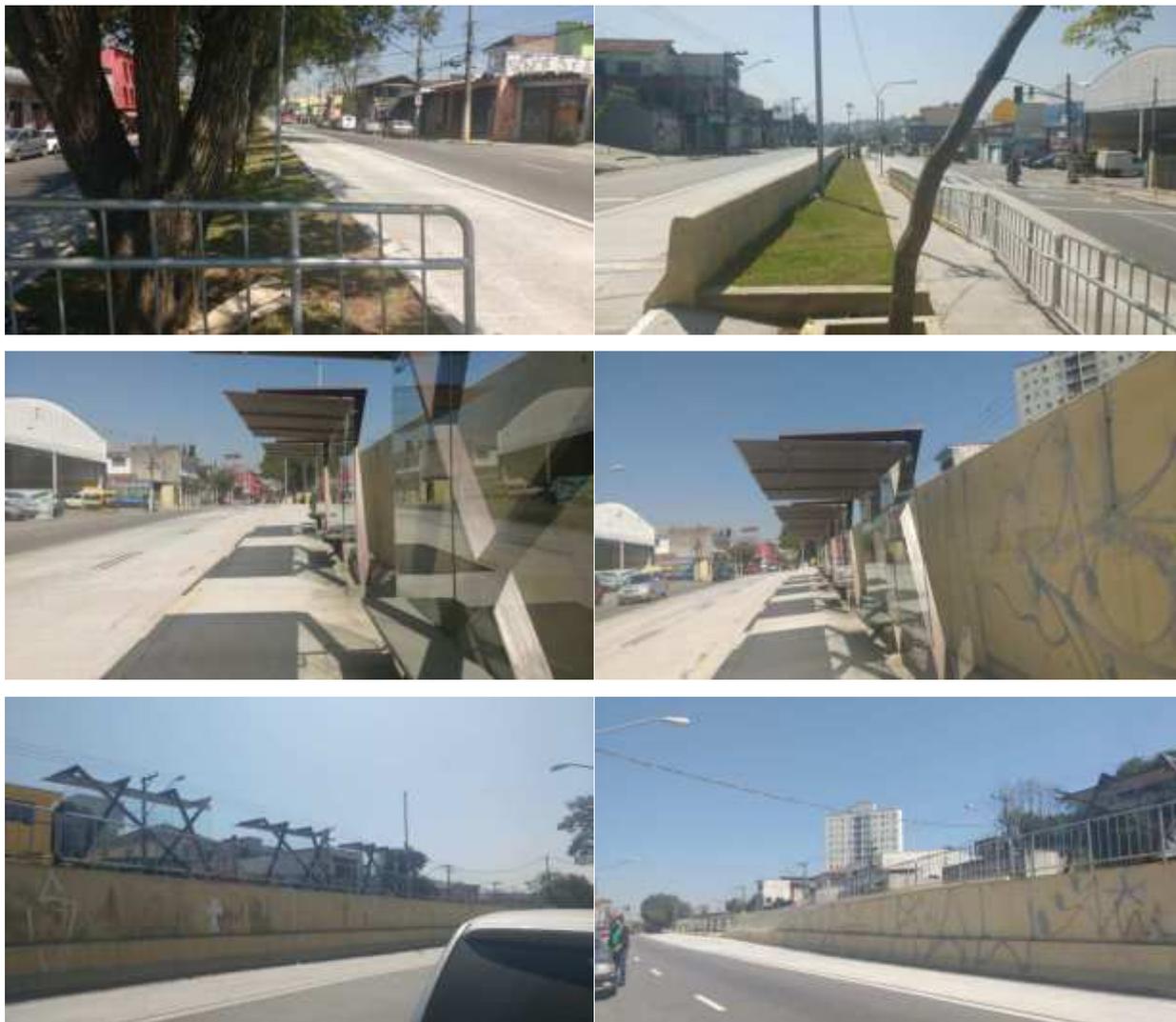


72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Data da vistoria: 29/08/2017.

Local: Escritório Central – Diretoria e Suporte Corporativo – Avenida São Gabriel, nº 301, Jardim Paulista, São Paulo/SP, CEP 01435-001.

Responsável: Cesar Almeida (Controller) / Luciano Barbosa Theodoro (Advogado).

Preposta: Cecília Morgado Corelli.

a. No local fomos recepcionados pelo **Sr. Cesar Almeida**, Controller das empresas UTC Engenharia S/A, UTC Investimentos S/A, UTC

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Desenvolvimento Imobiliário S/A, Norteoleum Exploração e Produção S/A e Patrimonial Volga S/A, e pelo **Dr. Luciano Barbosa Theodoro**, Procurador/Advogado e Responsável pela Governança de todas as empresas do Grupo.

b. O Sr. Cesar informou que no Escritório Central está toda a diretoria e áreas de suporte para as empresas do grupo e lá estão sediadas as matrizes das empresas UTC Engenharia S/A, UTC Investimentos S/A, UTC Participações S/A, Constran S/A Construções e Comércio, Mape S/A Construções e Comércio e Cobrazil S/A.

c. As matrizes das empresas Niterói Reparos Navais Ltda. e Cobrena Cia. De Reparos Marítimos e Terrestres Ltda. estão em Niterói/RJ, assim como as das empresas UTC Desenvolvimento Imobiliário S/A e a Patrimonial Volga S/A estão em Salvador/BA, e em Mossoró/RN está a matriz da Norteoleum Exploração e Produção S/A.

d. Afirmam que o horário de funcionamento do escritório central é optativo para os funcionários, sendo das 8h às 18h ou das 8h30min às 18h30min de segunda a quinta-feira e das 8h às 17h ou das 8h30min às 17h30min de sexta-feira para cumprimento das 44h semanais previstas na CLT.

e. O controller aponta que em razão da Recuperação Judicial, houve uma grande redução de funcionários, os obrigando inclusive a trocar de endereço para um prédio menor e com menos custos fixos e que atualmente estão empregadas 111 pessoas pela CLT no escritório central, com exceção dos advogados e engenheiros, que são contratados como pessoa jurídica, por considerarem “nível de gerência”.

f. No que tange ao patrimônio, informou-se que o prédio das matrizes (escritório central) é alugado, pois acredita que há maior flexibilidade em casos de aumento ou diminuição da capacidade das empresas.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

g. Quanto às causas da crise que paira sobre as empresas do grupo, foram reiteradas as informações constantes na inicial, que, em suma, as empresas e o presidente, Ricardo Pessoa, teriam se envolvido com as operações da Lava Jato. A maior cliente deles era a Petrobrás, que teria lhes pressionado a fazer Delação Premiada e Acordo de Leniência para manter os contratos.

h. Entretanto, após cumprirem as exigências informais da Petrobrás, firmando o acordo e a delação, a estatal informou não ter mais interesse em prosseguir com os contratos e os encerrou, o que gerou grande prejuízo para as empresas do grupo e, desde então, não conseguiram reverter a situação econômico-financeira.

Entrada do Prédio:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Recepção:

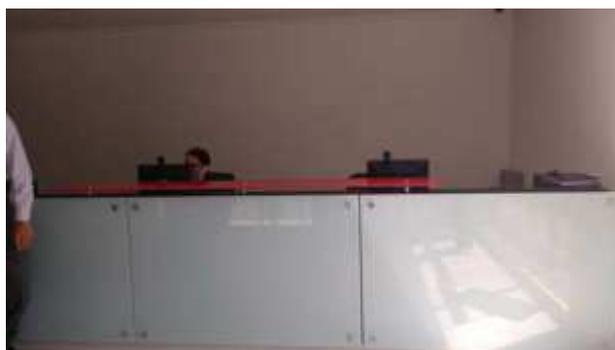


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Garagem e Área de Lazer:



Térreo – Arquivo e Cartões de Ponto:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

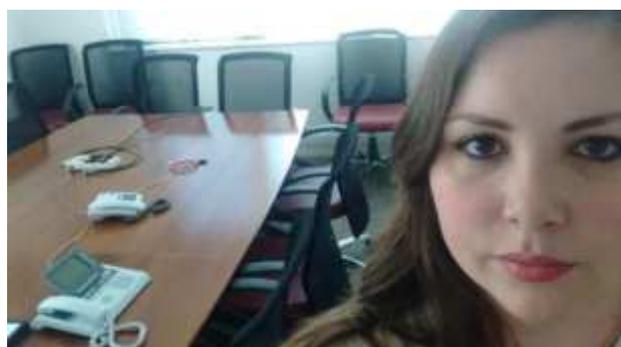
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Primeiro Andar – Salas de Reunião:



Primeiro Andar – Sala de Trânsito:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Segundo Andar – Orçamento UTC Engenharia:



Segundo Andar – Orçamento Constran:



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

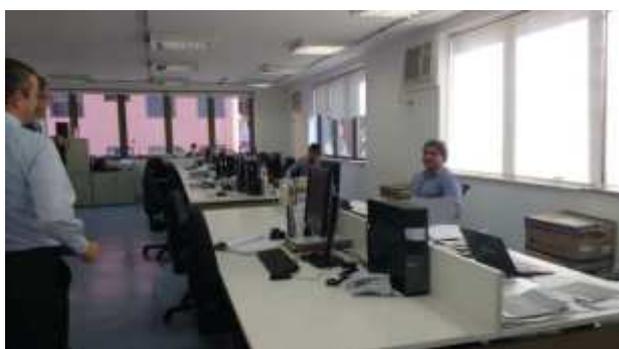
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

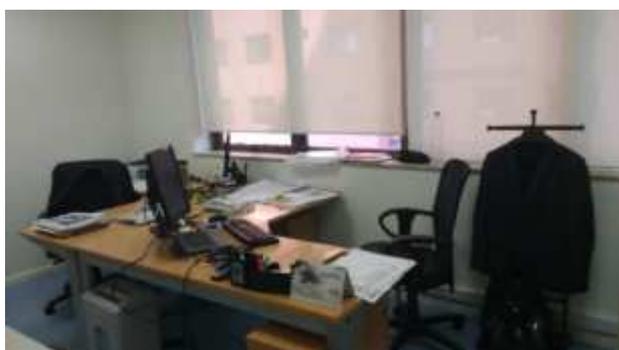
LASPRO CONSULTORES



Terceiro Andar – Financeiro e Contabilidade:



Quarto Andar - Compliance:

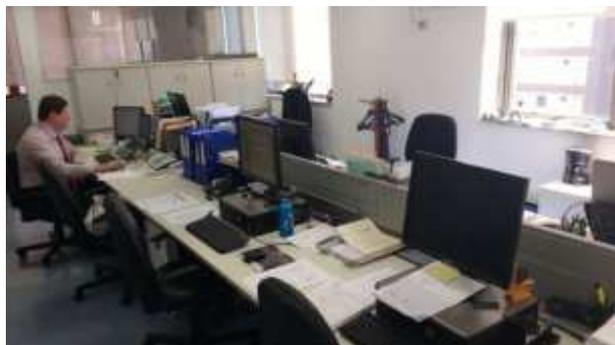


72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

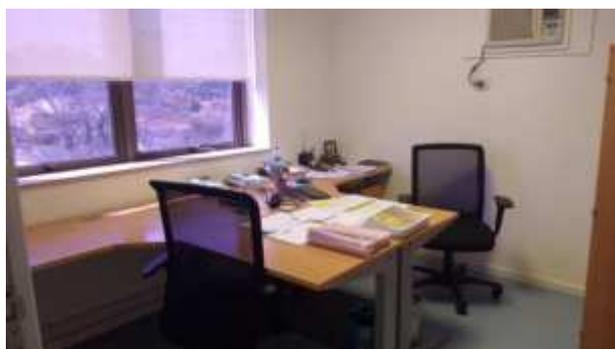
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Quarto Andar – Jurídico Cível:



Quarto Andar – Auditoria Interna:



Quarto Andar – Jurídico Trabalhista:



Quinto Andar – Gerente Administrativo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Quinto Andar – T.I. Desenvolvimento:



Quinto Andar – Servidor:

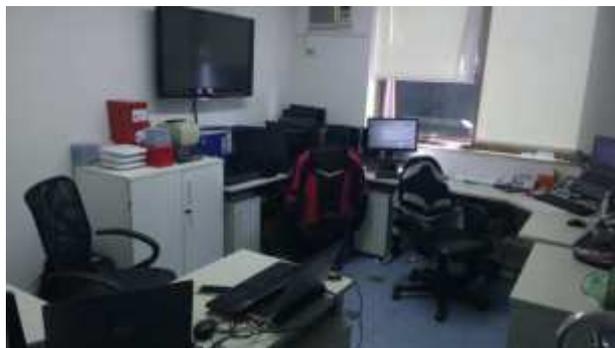


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

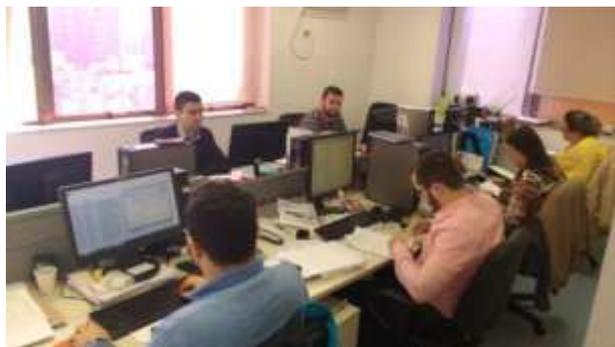
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

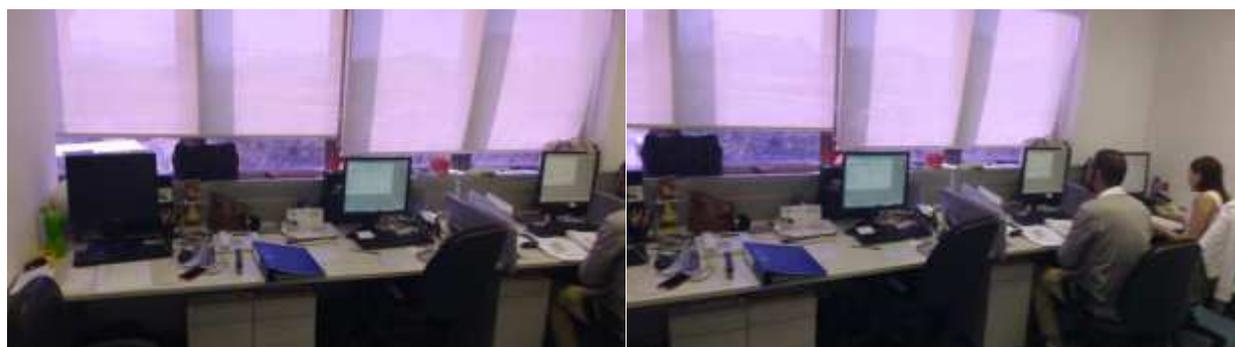
Quinto Andar – T.I. Infraestrutura:



Quinto Andar – Recursos Humanos:



Quinto Andar – Administração:



Sexto Andar – Qualidade, Segurança, Meio Ambiente e Saúde (QSMS):

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sexto Andar – Arquivo da Obra São Manoel e Sala Auxiliar:



Sétimo Andar – Diretor de Compliance UTC Participações:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

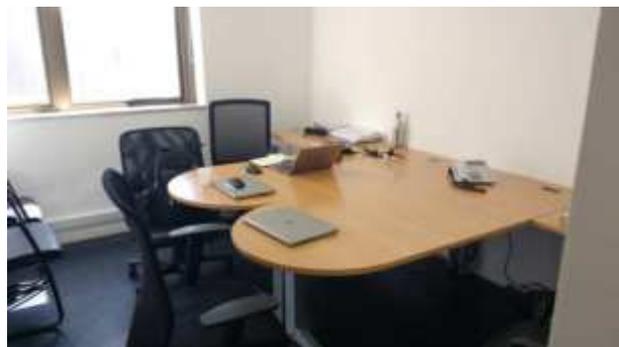
LASPRO CONSULTORES



Sétimo Andar – Sala do Advogado:



Sétimo Andar – Salas de Trânsito:



Sétimo Andar – Planejamento UTC Engenharia e Constran:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Sétimo Andar – Gestão Financeira UTC Participações:



Oitavo Andar – Sala de Reunião:



Oitavo Andar – Secretária Constran:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

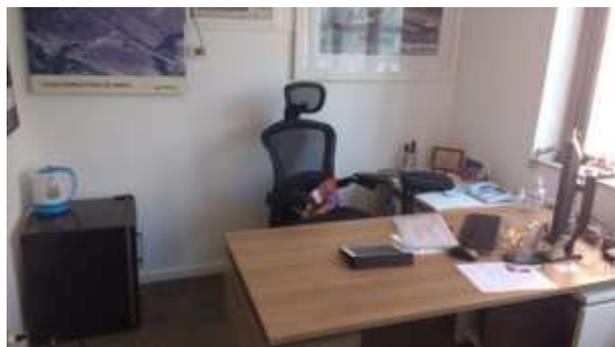
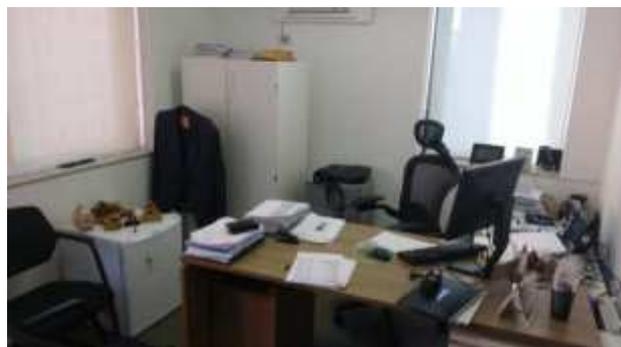
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Oitavo Andar – Salas de Diretoria Constran:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

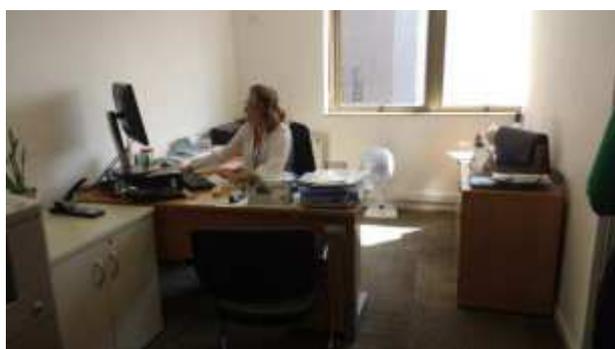
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Nono Andar – Secretária UTC Engenharia:



Nono Andar – Salas de Diretoria UTC Engenharia:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Nono Andar – Sala de Reunião:



Nono Andar – Salas de Diretoria UTC Participações:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Décimo Andar – Secretária UTC Participações:



Décimo Andar – Salas de Diretoria da UTC Participações:

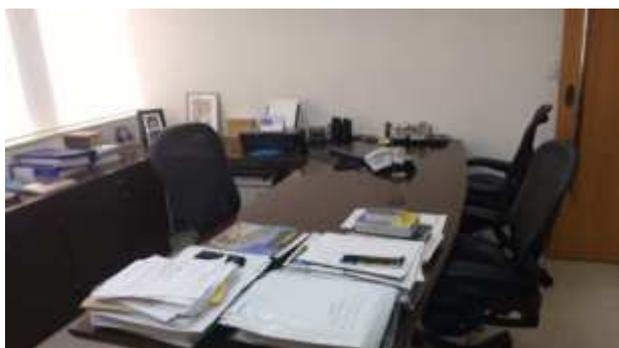


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



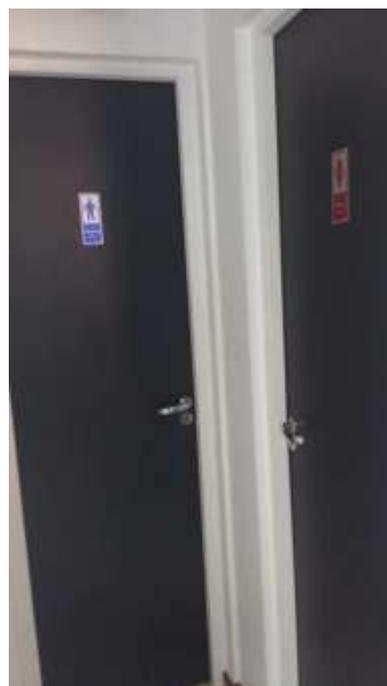
Décimo Andar – Copa e Banheiros:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

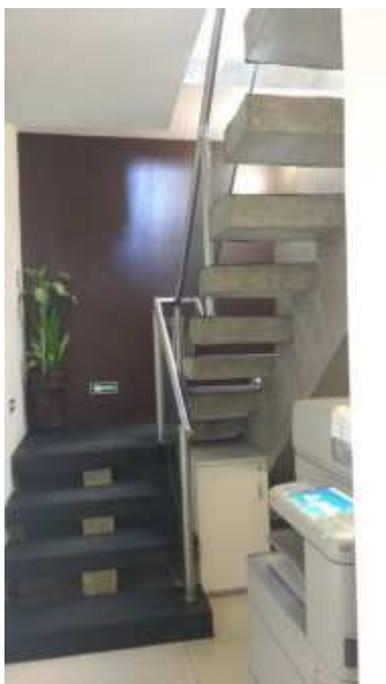
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Escada de Acesso ao Décimo Primeiro Andar:

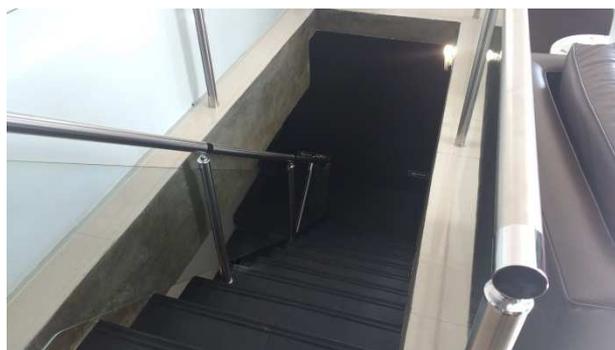


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



Décimo Primeiro Andar – Hall:



Décimo Primeiro Andar – Copa:



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

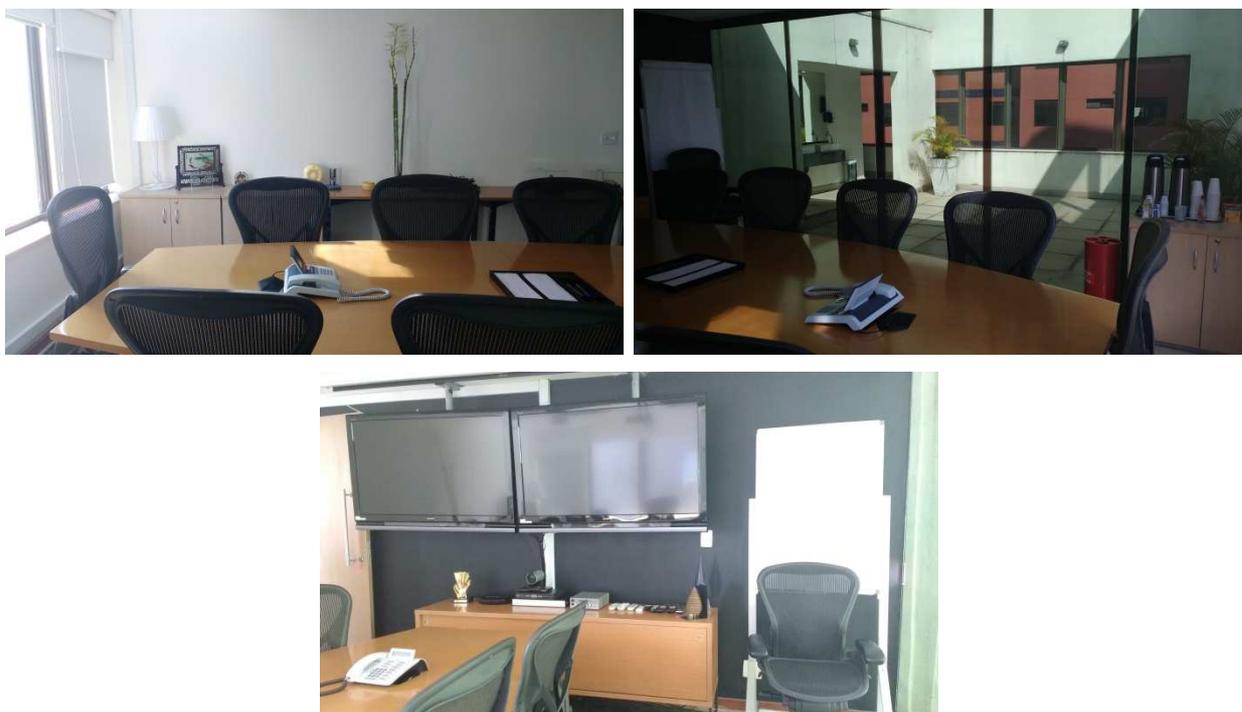
Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Décimo Primeiro Andar – Área Externa:



Décimo Primeiro Andar – Sala de Reunião:



Data da vistoria: 25/08/2017.

Local: VIRACOPOS/SP – Aeroporto Internacional de Viracopos – Rodovia Santos Dumont, km 66, Parque Viracopos, Campinas/SP, CEP 13055-900.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Responsável: Mateus Zollinger.

Preposto: Fabio Busnardi Fernandes.

a. No que tange ao Aeroporto de Viracopos, as questões requisitadas pelo Juízo restaram prejudicadas, na medida em que o responsável que nos acompanhou na vistoria alegou não poder responder pela UTC.

b. Com efeito, a Recuperanda é apenas uma das sócias da Aeroportos Brasil, que por sua vez explora as atividades aeroportuárias com a Infraero (consórcio).

c. Contudo, a Administração Judicial pôde constatar que, como é notório, o Aeroporto de Viracopos está funcionando regularmente, consoante fotografias das áreas internas e externas a seguir.



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

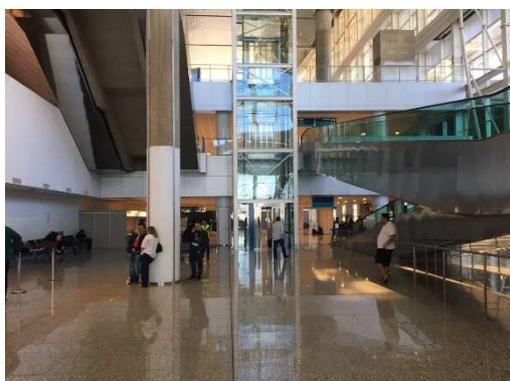
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Cadastro de Crachas em Serviço e Estrangeiro - Edição

Data de Validade: 25/08/2017 Tipo: E-MAIL ABV Número: 00 Etiqueta: 314062
 Nome: FABIO BUSNARDI FERNANDES Tratamento: FABIO
 Empresa: ABV Fone: 11 -
 Acesso: RS RG: 487219818 Órgão Expedidor: SSP Estado: SP
 Estrangeiro
 Matrícula/Registro: 35742933 Empresa: REPROSPORTS BRASIL - VINCIDFOS S.A.
 Nome: ISAME SHICHO YOSHIDA
 Descrição: EMPRESA LASPRO - ACOMP-JAIME
 DI Criação: 25/08/2017 DI Atualização: DI Devolução: 28/08/2017 Hora Devolução: 10:53
 DI Emissão: 25/08/2017 Hora Emissão: 10:04 Impressões: 1 Usuário: EDSON

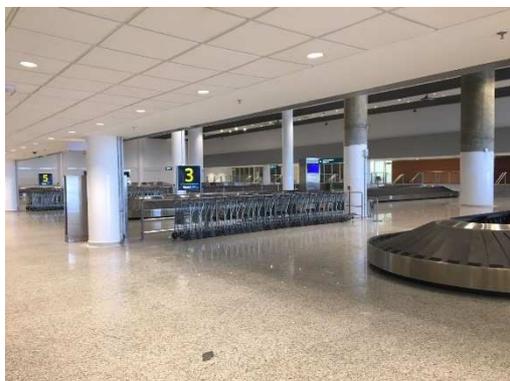


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

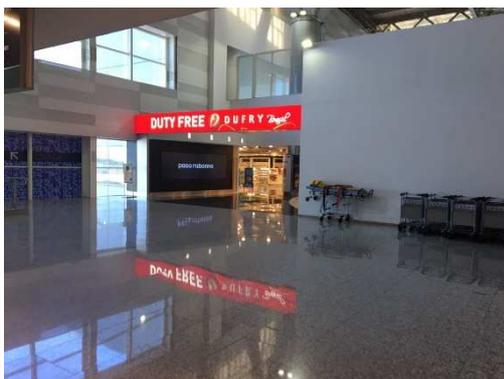


72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES



28.

IV. DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Situação Patrimonial e Operacional

29. As informações que seguem são parte da análise documental e contábil dos documentos disponibilizados pelos representantes das recuperandas conforme solicitado no Termo de Diligência.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

30. As demonstrações contábeis que seguem, sendo elas, Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício, foram compiladas dos balancetes, estão apresentadas em reais com saldo comparativo de maio de 2017, mês considerado na perícia prévia, a junho de 2017.

UTC Participações S.A.

Balanço Patrimonial

31. As rubricas foram classificadas de acordo com o balanço patrimonial auditado em 31 de dezembro de 2016, de modo a desconsiderar parcialmente a classificação de contas do balancete.

32. A maior rubrica do ativo representa investimentos em sociedades perfazendo 79% do total, e o maior investimento, com mais de R\$ 567 milhões é em outra recuperanda, Constran S.A., da qual a recuperanda é sócia, como mostra o gráfico abaixo com a abertura dessa rubrica.

Investimentos em milhares de reais em junho de 2017



72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

33. A representatividade supracitada é condizente com o objetivo social da recuperanda:

“A Sociedade tem por fim específico a participação, na qualidade de controladora ou não, no capital de empresas comerciais, industriais ou prestadoras de serviços como sócia, acionista ou quotista, podendo ainda promover aplicações ou tornadas de recursos no mercado financeiro”.

Fonte: Demonstrações Financeiras Auditadas em 31/12/2016.

34. As disponibilidades da recuperanda decresceram 93% de maio para junho de 2017, sendo verificada uma saída no banco Bradesco de mais de R\$ 1,4 milhões nesse período.

35. O “Imobilizado” permaneceu o mesmo do apresentado no laudo pericial, tendo sido apropriadas as respectivas depreciações. Analisamos o relatório com a composição dos itens imobilizados, conciliado com o contábil, no qual identificamos a correta classificação contábil dos itens, a data de aquisição e seus valores de custo originais.

Balço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	Δ H
Ativo	1.566.962.415	1.563.948.129	0%
Circulante	54.436.498	52.582.218	-3%
Disponível	1.655.745	110.476	-93%
Outras Contas A Receber	49.120.042	49.103.768	0%
Impostos A Compensar/Recuperar	3.660.710	3.363.105	-8%
Estoques	-	4.869	100%
Não Circulante	1.512.525.917	1.511.365.911	0%
Creditos Sociedades Ligadas E Coli	123.524.229	122.323.859	-1%
Impostos Diferidos - LP	82.349.420	82.349.420	0%
Depositos Judiciais	41.634	148.107	256%
Valores A Receber	11.250.000	11.250.000	0%
Participacoes Em Sociedades	1.240.888.297	1.240.888.297	0%
Imobilizado	54.450.902	54.385.873	0%
Intangiveis	21.435	20.356	-5%

36. No passivo, a maior dívida é a referente a “Debentures”, representando 64% do total, foram emitidas para liquidar as dívidas

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

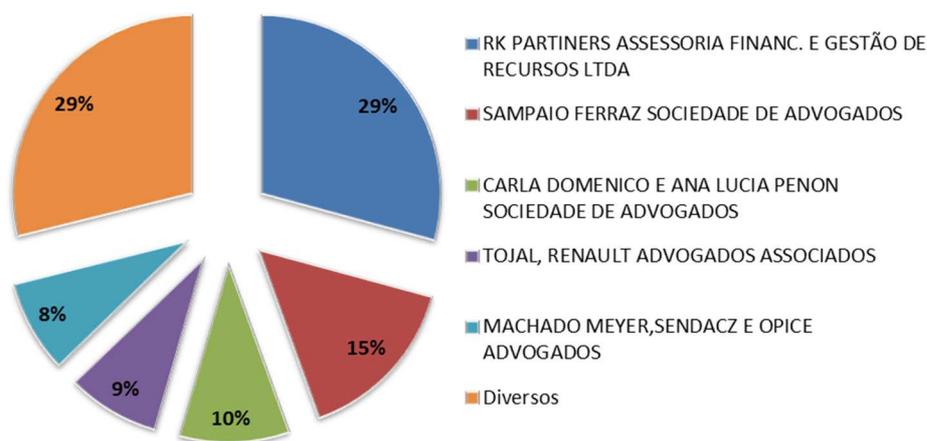
LASPRO

CONSULTORES

bancárias da recuperanda e tem seu vencimento em dezembro de 2019. A variação mensal vista, refere-se à apropriação das parcelas para o curto prazo e despesas financeiras.

37. Do período de maio para junho de 2017, as rubricas que sofreram variações relevantes foram a de “Fornecedores” e “Salários a Pagar”, ambas crescendo seu saldo em 17% e 19% respectivamente.

38. A rubrica de “Fornecedores” se refere a fornecedores de serviços, dos quais o mais representativo, com 29% do total devido é “RK Partiners Assessoria Financeira e Gestão de Recursos Ltda”, sendo o restante do saldo dividido entre outras empresas, como mostra o gráfico:



39. Cabe mencionar que considerando a “Reserva de Lucros” e o resultado do ano, temos um prejuízo acumulado de quase R\$ 772 milhões de reais.

40. O capital circulante líquido da recuperanda fechou junho negativo em aproximadamente R\$ 80.5 milhões, demonstrando que em curto prazo, a recuperanda não possui recursos para liquidar suas dívidas.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Passivo	1.566.962.415	1.563.948.129	0%
Circulante	129.355.913	133.073.020	3%
Fornecedores	2.722.969	3.196.825	17%
Financiamento Moeda Nacional	9.101.412	9.585.646	5%
Debentures	61.859.456	64.061.125	4%
Impostos Sobre Receita	2.985.059	2.984.833	0%
Retencoes Na Fonte A Recolher	1.726.183	1.719.973	0%
Encargos Sociais A Recolher	8.828.370	8.749.347	-1%
Salarios A Pagar	2.461.958	2.925.667	19%
Provisao De Férias e 13°	2.234.053	2.413.152	8%
Outras Contas A Pagar	37.436.453	37.436.453	0%
Não Circulante	1.633.046.372	1.638.436.024	0%
Emprestimos E Financiamento	30.085.490	29.612.172	-2%
Debitos Soc. Ligadas E Controladas	441.465.604	440.188.956	0%
Provisoes	8.793.574	8.793.574	0%
Outras Contas A Pagar - LP	131.904.789	131.904.789	0%
Impostos Diferidos	1.484.626	1.484.626	0%
Outros Debitos C/Investidas	23.981.230	23.981.230	0%
Debentures - LP	995.331.060	1.002.470.678	1%
Patrimonio Liquido	- 195.439.870	- 207.560.915	6%
Capital Social	503.510.000	503.510.000	0%
Ajustes Da Avaliacao Patrimonial	61.769.108	61.769.108	0%
Reservas De Lucros	- 695.220.300	- 695.220.300	0%
Reservas Legais	31.331.354	31.331.354	0%
Resultados Abrangentes	- 12.189.364	- 12.189.364	0%
Resultado do Exercício	- 84.640.668	- 96.761.713	14%

Demonstração do Resultado do Exercício

41. A demonstração apresentada contém os valores acumulados do ano até o referido mês.

42. As receitas da recuperanda são somente referentes a aluguéis recebidos, sendo as despesas com juros constantes nas “Despesas Financeiras” o que mais contribui para os resultados negativos, totalizando R\$ 61 milhões nesse primeiro semestre de 2017, seguido das “Despesas com Pessoal” com R\$ 26 milhões gastos.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

43. Somente em junho, o prejuízo aumentou em R\$ 12 milhões, dos quais R\$ 9.4 milhões foram com despesas financeiras.

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017
Receita Bruta	63.320	69.638
Receitas De Servicos E Revenda	63.320	69.638
Deducoes Da Receita	5.896	6.481
Receita Liquida	57.423	63.157
CPV/CMV/CSV	-	-
Lucro Bruto	57.423	63.157
Despesas Operacionais	32.898.144	35.624.917
Pessoal	24.631.633	26.418.158
Outras Despesas Administrativas	348	348
Servicos De Terceiros	3.066.604	3.863.908
Gerais	504.566	570.721
Impostos E Taxas	98.812	109.493
Despesas c/ Imobilizado	4.230.086	4.296.193
Despesas Nao Dedutíveis	366.095	366.095
Resultado Operacional	32.840.720	35.561.760
Receitas Financeiras	118.098	126.427
Despesas Financeiras	51.919.569	61.327.903
Nao Operacionais	1.523	1.523
Resultado antes do IR e CSLL	84.640.668	96.761.713
IRPJ e CSLL	-	-
Resultado Líquido do Exercício	84.640.668	96.761.713

Funcionários

44. Verificamos resumo da folha de pagamentos, a qual indicou a permanência de 44 funcionários em maio, não houve variação dessa quantidade para junho, de acordo com a relação dos trabalhadores constantes no arquivo Gfip. Adicionalmente verificamos o relatório de provisão de 13º salários e férias de junho.

45. Recebemos planilha com cálculo de pagamentos de pró-labore abrangendo retiradas de 3 sócios condizente com o contabilizado na respectiva despesa no balancete.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Funcionários		
Mês:	mai/17	jun/17
Quantidade:	44	44

Fonte: Sefip

Impostos

46. Verificamos a compensação de impostos via Per/Dcomp.

Extratos

47. Não foram disponibilizados extratos bancários das contas correntes dessa recuperanda, mas no balancete verificamos as seguintes contas:

Banco Do Brasil S/A - C/C 5530
Banco Santander - C/C 130014331
Banco Bradesco - C/C 8836-6
Banco Bradesco C/C 9910
Banco Btg Pactual
Banco Itau - C/C 107347
Grendene
Banco Bradesco S/A

UTC Investimentos S.A

Balanco Patrimonial

48. O objetivo da Sociedade é participar de outras como sócia, acionista ou quotista como verificado nas Demonstrações Financeiras auditadas.

49. A recuperanda, no mês de junho, aumentou sua despesa com "Impostos e Taxas" creditando de forma a diminuir seu ativo com partes relacionadas, sendo a UTC Participações S.A. A movimentação totalizou R\$ 347,43 (trezentos e quarenta e sete reais e quarenta e três centavos) somente.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017
Ativo	7.745.033	7.744.685
Circulante	65.861	65.861
Disponivel	42	42
Impostos Recuperar	65.819	65.819
Não Circulante	7.679.172	7.678.824
Cred. Soci. Liga. E Coli.	7.679.172	7.678.824

50. Considerando as reservas e prejuízos acumulados, a recuperanda apresentou pouco mais de R\$ 2.2 milhões em prejuízos até junho de 2017.

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017
Passivo	7.745.033	7.744.685
Circulante	22.172	22.172
Fornecedores	13.621	13.621
Impostos Sobre Receita	1.368	1.368
Impostos Sobre o Lucro	7.184	7.184
Patrimonio Liquido	7.722.861	7.722.513
Capital Social	10.000.000	10.000.000
Reservas De Lucros	149.248	149.248
Prejuizos Acumulados	- 2.417.737	- 2.417.737
Resultado do Exercício	- 8.651	- 8.998

Demonstração do Resultado do Exercício

51. Não houve receita no ano de 2017, sendo apropriadas somente despesas, das quais a maior delas foi classificada como “Propaganda e Publicidade” somando R\$ 7.8 mil dos R\$ 8.9 mil de prejuízos totais do ano.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017
Receita Bruta	-	-
Deducoes Da Receita	-	-
Receita Liquida	-	-
Custos	-	-
Lucro Bruto	-	-
Despesas Operacionais	8.432	8.780
Propaganda e Publicidade	7.870	7.870
Impostos E Taxas	562	910
Resultado Operacional	8.432	8.780
Receitas Financeiras	-	-
Despesas Financeiras	219	219
Resultado antes do IR e CSLL	8.651	8.998
IRPJ e CSLL	-	-
Resultado Líquido do Exercício	8.651	8.998

Funcionários e Impostos

52. Não foram disponibilizadas documentações acerca de funcionários e impostos dessa recuperanda.

Extratos Bancários

53. Obtivemos o extrato bancário da conta corrente da recuperanda e comparamos seu saldo com o saldo contábil em 30 de junho, no qual verificamos diferença como mostra o quadro abaixo:

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco Bradesco S/A-UTC INVEST c/c 903	41,50	2,20

54. Pela imaterialidade da divergência, prosseguiremos nossas análises nos relatórios mensais.

Patrimonial Volga S.A

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Balanço Patrimonial

55. Tem como objeto social a administração de bens e empreendimentos imobiliários próprios e de terceiros.

56. Não houve movimentação no ativo da recuperanda, classificado como “Estoque de Imóveis”, tem seu valor em obras em andamento no montante de R\$ 21.3 milhões somados a R\$ 655 mil referentes a terrenos, como visto na composição disponibilizada pela recuperanda.

Balanço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017
Ativo	21.969.639	21.969.639
Não Circulante	21.969.639	21.969.639
Estoques/Imóveis	21.964.189	21.964.189
Depositos Judiciais	5.450	5.450

57. A movimentação do passivo foi uma reclassificação do longo para o curto prazo de dívidas com IPTU, somados a R\$ 495,00 (quatrocentos e noventa e cinco reais) de despesa com impostos.

58. O total acumulado de prejuízos é de R\$ 4.6 milhões negativos.

Balanço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017
Passivo	21.969.639	21.969.639
Circulante	3.882.745	17.688.303
Impostos Sobre Receita	3.852.714	17.658.272
Retencoes Na Fonte A Recolher	30.031	30.031
Não Circulante	22.085.065	8.280.002
Debitos Soc. Ligadas E Controladas	8.279.507	8.280.002
Parcelamentos	13.805.558	-
Patrimonio Liquido	- 3.998.171	- 3.998.666
Capital Social	655.237	655.237
Reservas De Lucros	- 3.688.853	- 3.688.853
Prejuizos Acumulados	- 853.640	- 853.640
Resultado do Exercício	- 110.915	- 111.410

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Demonstração do Resultado do Exercício

59. Não houve faturamento em 2017 e segundo o laudo pericial, não há operação nessa recuperanda, podendo ser verificadas somente despesas com consultoria, assessoria ou auditoria e impostos.

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017
Receita Bruta	-	-
Receitas De Serviços E Revenda	-	-
Deduções Da Receita	-	-
Receita Líquida	-	-
CPV/CMV/CSV	-	-
Lucro Bruto	-	-
Despesas Operacionais	- 110.915	- 111.410
Serviços De Terceiros	- 110.700	- 110.700
Impostos E Taxas	- 215	- 710
Resultado antes do IR e CSLL	- 110.915	- 111.410
IRPJ e CSLL	-	-
Resultado Líquido do Exercício	- 110.915	- 111.410

Funcionários e Impostos

60. Não foram disponibilizadas documentações acerca de funcionários e impostos dessa recuperanda

Extratos Bancários

61. De acordo com o balancete verificado, não há contas correntes registradas para essa recuperanda e as despesas vão para créditos com a UTC Participações.

Cobrazil S.A

Balanco Patrimonial

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

62. A recuperanda tem como objeto social obras de montagem industrial, construção de rodovia, ferrovias, obras portuárias, entre outros.

63. O laudo pericial verificou que as operações estavam paralisadas nos últimos anos, tendo sido retomadas em 2017.

64. No período, houve uma alta retração do saldo presente em bancos, os quais estão conciliados com os extratos verificados, onde observamos o pagamento de obrigações trabalhistas.

Balço Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Ativo	18.184.160	17.943.675	17.752.440
Circulante	132.428	176.244	7.642
Disponível	132.428	176.244	7.642
Fundo Fixo	2.000	2.000	2.000
Bancos	130.428	174.244	5.642
Não Circulante	18.051.732	17.767.431	17.744.797
Realizável a LP	15.557.129	15.295.462	15.295.462
<i>Creditos Soci. Ligadas e Coli.</i>	15.557.129	15.295.462	15.295.462
Imobilizado	2.494.602	2.471.969	2.449.335

65. No mês de junho, observamos um aumento nos passivos de curto prazo, sendo que a rubrica mais representativa, sendo 30% do passivo circulante, é a de “Encargos Sociais a Recolher”.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balanco Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Passivo	18.184.160	17.943.675	17.752.440
Circulante	252.663	524.124	748.592
Fornecedores	1.680	37.567	37.325
Retenções na Fonte a Recolher	37.394	110.159	166.267
Encargos Sociais a Recolher	60.629	158.438	225.278
Salarios a Pagar	111.334	127.954	167.717
Provi. Encar. Soci. E Traba.	41.625	90.007	152.005
Não Circulante	5.821	5.821	5.821
Emprestimos e Financiamento	5.821	5.821	5.821
<i>Débitos Soc. Ligadas e Contro.</i>	<i>5.821</i>	<i>5.821</i>	<i>5.821</i>
Patrimonio Liquido	17.925.675	17.413.729	16.998.027
Capital Social	33.934.345	33.934.345	33.934.345
<i>UTC Participações</i>	<i>33.934.344</i>	<i>33.934.344</i>	<i>33.934.344</i>
<i>Niteroi Participações</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>1</i>
(-) Capital a Integralizar	- 5.000.000	- 5.000.000	- 5.000.000
Prejuizos Acumulados	- 10.652.466	- 10.652.466	- 10.652.466
Reservas Legais	19.745	19.745	19.745
Resultado do Exercício	- 375.949	- 887.895	- 1.303.597

Demonstração do Resultado do Exercício

66. A demonstração do resultado que segue está apresentada com os valores das variações mensais de maio e junho, seguidos do resultado acumulado do ano na coluna “2017”.

67. A recuperanda não apresentou faturamento nesse ano, tendo somente despesas diversas, classificadas no grupo de “Salários”, mas também há contabilizados pagamentos de gratificações.

68. A despesa com “Encargos”, que também contribuiu para os resultados negativos, abrange também despesas com pessoal entre as quais citamos férias, 13º salários, INSS e FGTS, sendo os valores contabilizados, condizentes com os controles apresentados.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017	2017
Receita Bruta	-	-	-
(-) Deduções da Receita	-	-	-
Lucro Bruto	-	-	-
CPV/CMV/CSV	-	-	899
Receita Líquida	-	-	899
Despesas Gerais e Administrativas	511.723	414.502	1.301.353
Salários	289.885	233.074	679.448
Encargos	155.058	147.769	402.040
Benefícios	6.077	4.339	15.252
Outras Despesas Administrativas	1.110	1.110	5.550
Serviços de Terceiros	3.414	3.335	20.613
Gerais	45.351	9.920	57.618
Impostos e Taxas	349	1.000	15.535
Depreciação	22.633	22.633	135.801
Despesas Financeiras	224	301	1.345
Resultado do Exercício	511.947	414.803	1.303.597

Funcionários

69. O laudo pericial apontou a permanência de 6 funcionários no mês de maio de 2017 e verificamos em junho, na relação de trabalhadores do GFIP e na folha sintética, 7 funcionários ativos.

Funcionários		
Mês:	mai/17	jun/17
Quantidade:	6	7

Fonte: Sefip

Impostos

70. Não obtivemos documentação referente aos impostos dessa recuperanda.

Extratos Bancários

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

71. A recuperanda possui uma conta corrente no banco Bradesco, a qual está conciliada com o saldo contábil, sendo que a baixa no saldo se deu em R\$ 128 mil por pagamento aos funcionários e R\$ 23 mil por recolhimento de FGTS, de acordo com o histórico no extrato, sendo esses as maiores saídas do mês.

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco Bradesco S/A - C/C 101346	5.642,21	5.642,21

Niterói Reparos Navais Ltda.

Balanço Patrimonial

72. A recuperanda realiza, de acordo com as atividades constantes em seus cadastros, manutenção e reparos em embarcações, obras portuárias, marítimas, industriais, serviços de engenharia, entre outros e é uma sociedade empresaria limitada.

73. O capital circulante líquido da recuperanda é positivo em R\$1.5 milhões em junho de 2017, indicando que há recursos em curto prazo para liquidar dividas também em curto prazo, mas o índice apresentou queda de aproximadamente 11% do mês anterior.

74. Verificamos que o saldo das contas bancárias e aplicações de liquidez imediata, que fazem parte do “Disponível” da recuperanda, aumentaram em mais de 100% de maio para junho, as quais verificamos nas conciliações bancárias disponibilizadas, um volume de recebimentos condizentes também com os valores de clientes a receber que apresentou queda em seu saldo de 71%.

75. Na rubrica de “Clientes” há somente valores a serem recebidos da Companhia Brasileira de Offshore, como verificado no respectivo relatório.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

76. O restante das contas patrimoniais não apresentou variações significativas e destacamos que a rubrica mais representativa é a de “Conta Corrente” referente a participação em 5% do Consorcio Alto Forno CSA, o qual apresenta o mesmo saldo desde 2014. Questionamos os representantes da recuperanda sobre a não movimentação do saldo e esses R\$ 1.2 milhões deverão ser baixados nos próximos meses, pois se tratam de uma obra já encerrada.

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Ativo	8.363.134	7.724.587	-8%
Circulante	2.823.241	2.184.695	-23%
Disponivel	244.836	509.135	108%
Clientes	1.260.875	359.457	-71%
Outras Contas a Receber	18.548	16.399	-12%
Impostos Recuperar	18.876	20.163	7%
Conta Corrente	1.259.167	1.259.167	0%
Estoques	20.940	20.373	-3%
Não Circulante	5.539.892	5.539.892	0%
Participacoes Em Sociedades	5.539.892	5.539.892	0%
Imobilizado	843	843	0%
Depreciacao Acumulada	- 843	- 843	0%

77. Os montantes recebidos foram utilizados para pagamento de fornecedores, que apresentaram queda de 66% no saldo, encargos sociais e impostos, como visto na conciliação bancária e nas variações do balanço.

78. A rubrica de “Fornecedores” contemplam, em sua maioria, fornecedores de serviços, sendo que o mais representativo, com 41% do total devido é a Rojovihe Assessoria Empresarial Ltda – Epp.

79. A diminuição do saldo de “Debitos com Sociedades Ligadas e Controladas” de 22% nos meses verificados, se deu com a UTC Participações em sua maioria, mas a rubrica contempla valores com a, também recuperanda, Cobrena Cia de Reparos Marítimos e Terrestres Ltda.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

80. Resta ainda integralizar parte do capital social, que conforme as demonstrações auditadas, houve aumento de capital e capitalização de parte do mutuo com a UTC Participações S.A., o qual foi também convertido em aumento de capital social.

81. Os resultados acumulados apresentados no balanço patrimonial de junho de 2017 são prejuízos de pouco mais de R\$ 9.2 milhões.

Balanço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Passivo	8.363.134	7.724.587	-8%
Circulante	1.104.666	660.515	-40%
Fornecedores	358.826	122.712	-66%
Impostos Sobre Receita	29.503	13.233	-55%
Impostos Sobre Lucro	3.462	4.554	32%
Retencoes Na Fonte A Recolher	147.858	64.653	-56%
Encargos Sociais A Recolher	152.776	59.755	-61%
Salarios A Pagar	89.426	91.280	2%
Provisao De Férias e 13°	322.815	304.330	-6%
Não Circulante	896.888	695.987	-22%
Debitos Soc. Ligadas E Controladas	896.888	695.987	-22%
Patrimonio Liquido	6.361.579	6.368.085	0%
Capital Social	20.016.960	20.016.960	0%
Capital a Integralizar	- 4.393.918	- 4.393.918	0%
Reservas De Lucros	- 809.670	- 809.670	0%
Prejuizos Acumulados	- 8.472.401	- 8.472.401	0%
Resultado do Exercício	20.608	27.114	32%

Demonstração do Resultado do Exercício

82. A demonstração do resultado que segue apresenta números acumulados até o referido mês, na qual podemos visualizar que apesar dos resultados acumulados negativos, no primeiro semestre de 2017, a recuperanda auferiu lucros de R\$ 27 mil.

83. Os custos da recuperanda representam 58% do total da receita liquida gerada e as despesas com pessoal é a maior despesa representando 40% também da receita liquida.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

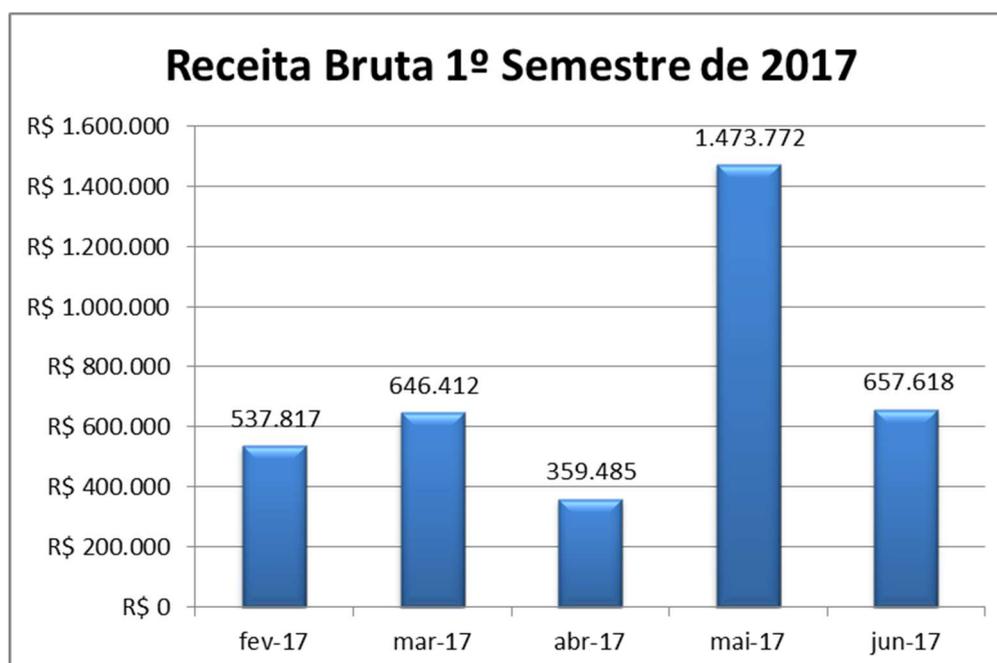
Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017	ΔV
Receita Bruta	3.017.487	3.675.105	
Receitas de Serviços	3.017.487	3.675.105	
Deduções Da Receita	- 60.350	- 73.502	
Receita Líquida	2.957.137	3.601.603	100%
Obras - Custo de Produção	- 1.615.318	- 2.075.327	-58%
Lucro Bruto	1.341.819	1.526.276	42%
Despesas Operacionais	- 1.274.534	- 1.453.963	-40%
Pessoal	- 1.263.024	- 1.442.050	-40%
Serviços De Terceiros	- 6.461	- 6.461	0%
Impostos E Taxas	- 5.049	- 5.452	0%
Resultado Operacional	67.286	72.313	2%
Receitas Financeiras	3.146	5.887	0%
Despesas Financeiras	- 49.823	- 51.086	-1%
Resultado antes do IR e CSLL	20.608	27.114	1%
IRPJ e CSLL	-	-	0%
Resultado Líquido do Exercício	20.608	27.114	1%

84. Pelo relatório fiscal de apuração de PIS e COFINS verificamos o faturamento da recuperanda, no qual identificamos que em janeiro não houve receita e em maio foi o mês no qual a maior receita do semestre foi alcançada, ficando 42% acima da média do semestre.



72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Funcionários

85. O arquivo SEFIP apresentou 10 funcionários ativos para o mês de junho registrados nas cidades Niterói e São Paulo.

86. Também foram disponibilizados os controles de provisões de férias e décimo terceiro salários e folha de pagamento sintética.

Impostos

87. Verificamos a apuração de PIS e COFINS e as respectivas contabilizações.

88. Verificamos pagamentos de impostos no extrato, mas não obtivemos as guias emitidas.

Extratos Bancários

89. Os extratos bancários do mês de junho foram verificados e apresentam transferências e pagamentos de impostos.

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco do Brasil S/A	130.993,26	130.993,26
Banco Bradesco S/A c/c 76449	19.213,35	19.213,35
Banco Bradesco S/A c/c 76449	357.428,70	357.143,28

(a) Aplicação Financeira

Mape S.A Construções e Comércio

Balanco Patrimonial

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

90. Tem como atividades a construção civil de rodovias, ferrovias, barragens, obras portuárias, entre outras, sendo uma sociedade anônima de capital fechado.

91. Verificamos que o mês constante no laudo pericial foi abril de 2017.

92. Destacamos o considerável aumento na rubrica que indicam as disponibilidades em caixa e equivalentes de caixa de abril para maio de 2017, as quais não recebemos extratos bancários do mês de maio para tal validação, mas identificamos no extrato de junho, que o saldo anterior mostrava apenas R\$ 935 mil, finalizando o mês com R\$ 2.6 milhões, assim como a contabilidade.

93. A rubrica mais representativa do ativo, com 50% do total, é a de “Títulos a Receber” a qual, de acordo com as demonstrações auditadas, referem-se a decisão favorável, proferida em dezembro de 2016, a um processo de arbitragem relativo a indenização do Consorcio Andrade Gutierrez – Mape, sendo que a recuperanda entende que o recebimento será em curto prazo, mas identificamos sua permanência no grupo circulante desde 2014, alterando o saldo somente com as apropriações de atualização monetária.

Balanco Patrimonial	30/04/2017	30/05/2017	30/06/2017	ΔH
Ativo	33.418.391	37.378.075	35.338.892	-5%
Circulante	18.416.592	22.776.275	20.337.092	-11%
Disponivel	660.763	5.064.579	2.618.106	-48%
Clientes	44.500	-	-	
Outras Contas a Receber	12	500	7.560	1412%
Impostos a Recuperar	10.143	10.023	10.253	2%
Titulos a Receber	17.701.174	17.701.174	17.701.174	0%
Não Circulante	15.001.800	14.601.800	15.001.800	3%
Depositos Judiciais	19.376	19.376	19.376	0%
Creditos Soc. Ligada e Coliga.	8.500.707	8.100.707	8.500.707	5%
Imobilizado	18.640.434	18.640.434	18.640.434	0%
Depreciação Acumulada	- 12.158.727	- 12.158.727	- 12.158.727	0%
Intangiveis	11	11	11	0%

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

94. Os créditos e débitos com sociedades ligadas referem-se a contratos de mútuos entre as empresas do grupo. No ativo verifica-se a permanência de R\$ 8.1 milhões com a Transmix Engenharia Ind. E Com. S.A, empresa do grupo, mas que não foi abrangida pela recuperação judicial e o saldo de R\$ 400 mil com UTC Engenharia S.A, sendo essa também uma recuperanda. No passivo, o total do saldo, pouco mais de R\$ 10.5 milhões, são com recuperandas.

Ativo	
Transmix Engenharia Ind. E Com. S/A	R\$ 8.100.706,97
U T C Engenharia S/A	R\$ 400.000,00
Passivo	
Constran S/A Com. E Construcoes	R\$ 4.290.176,33
Cobrazil S/A	R\$ 215.420,88
UTC Participações S/A	R\$ 5.926.726,04

95. Não obtivemos o balancete do mês de maio, tendo sido feito pelo saldo anterior apresentado no balancete de junho de 2017.

96. Verificamos que as rubricas referentes a impostos e encargos sociais a pagar aumentaram mais do que 100% de maio para junho, mas são dívidas pouco representativas no passivo, uma vez que a maior rubrica é a que se refere aos “Débitos com Sociedades Ligadas” representando 30% do total do passivo.

97. Por essa rubrica estar classificada no longo prazo, o capital circulante líquido da recuperanda é positivo, totalizando R\$ 19 milhões em junho, sendo essa liquidez referente a já mencionada rubrica de “Títulos a Receber”.

98. Considerando os resultados acumulados em anos anteriores até o primeiro semestre de 2017, temos o montante aproximado de R\$ 97 milhões em prejuízos, desconsideradas as reservas legais e o ajuste de reavaliação patrimonial.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balanco Patrimonial	30/04/2017	30/05/2017	30/06/2017	ΔH
Passivo	33.418.391	37.378.075	35.338.892	-5%
Circulante	1.001.993	938.532	986.876	5%
Fornecedores	23.086	13.045	23.086	77%
Impostos sobre Receita	18	18	16	-14%
Impostos sobre o Lucro	802.219	802.219	802.219	0%
Retenções a Recolher	54.422	40.556	64.526	59%
Encargos Sociais a Recolher	14.005	10.184	21.903	115%
Salarios a Pagar	20.465	20.465	10.345	-49%
Provisões Férias e 13°	72.505	47.195	42.653	-10%
Impostos e Taxas a Pagar	15.273	4.851	22.129	356%
Não Circulante	9.188.411	13.080.248	11.158.591	-15%
Débitos Soc. Ligadas e Controladas	8.462.143	12.353.980	10.432.323	-16%
Outras Contas a Pagar	726.268	726.268	726.268	0%
Patrimonio Liquido	23.227.987	23.359.294	23.193.424	-1%
Capital Social	112.665.359	112.665.359	112.665.359	0%
<i>UTC Participações</i>	112.664.796	112.664.796	112.664.796	0%
<i>Braspen Em. Par. Ltda</i>	563	563	563	0%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	6.271.746	6.271.746	6.271.746	0%
Prejuízos Acumulados	- 96.752.065	- 96.752.065	- 96.752.065	0%
Reservas Legais	1.174.254	1.174.254	1.174.254	0%
Resultado do Exercício	- 131.308	-	- 165.870	

Demonstração do Resultado do Exercício

99. Os valores apresentados na demonstração abaixo estão acumulados até o referido mês, pois não obtivemos os balancetes do mês de maio de 2017. O custo de produção contabilizado em abril foi reclassificado em junho para despesas.

100. Destacamos que não houve faturamento no ano de 2017, apenas despesas, em sua maioria sendo “Despesas com Pessoal” e de acordo com as demonstrações disponibilizadas, não há receitas operacionais desde 2014.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Demonstração do Resultado	30/04/2017	30/05/2017	30/06/2017
Receita Operacional Bruta	-	-	-
Deduções da Receita	-	-	-
Receita Operacional Líquida	-	-	-
Custo de Produção	- 1.157	-	-
Lucro Bruto	- 1.157	-	-
Receitas (despesas) Operacionais	- 174.060	-	- 209.514
Despesas com Pessoal	- 143.991	-	- 170.737
Outras Despesas Admi.	- 287	-	- 16.925
Serviços de Terceiros	- 15.380	-	-
Despesas Gerais	- 101	-	-
Impostos e Taxas	- 14.301	-	- 21.852
Resultado Operacional	- 175.217	-	- 209.514
Receita Financeira	562	-	719
Despesas Financeiras	- 1.153	-	- 1.576
Outras Desp. (Rec.) N. Ope.	44.500	-	44.500
Resultado antes do IR e CSLL	- 131.308	-	- 165.870
Imposto de Renda	-	-	-
Contribuição Social	-	-	-
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	- 131.308	-	- 165.870

Funcionários

101. Verificamos no arquivo SEFIP a permanência de 2 funcionários ativos registrados na recuperanda.

Impostos

102. Não obtivemos informações sobre impostos.

Extratos Bancários

103. Verificamos que o saldo em 30 de junho está conciliado com a contabilidade não havendo divergências.

104. Nos extratos, a movimentação visualizada são entradas e saídas em sua maioria com a, também recuperanda, Constran S.A.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Bradesco S/A - Juscelino Kubitschek	2.603.057,06	2.603.057,06

UTC Desenvolvimento Imobiliário S.A

Balanço Patrimonial

105. A recuperanda tem como objeto social a gestão e incorporação de empreendimentos imobiliários entre outros, sendo uma S.A de capital fechado.

106. Os balanços que seguem analisados não contêm números consolidados da SCP Dual Medical & Business, patrimônio de afetação da recuperanda, mas o respectivo investimento consta na rubrica de "Investimentos" representando 10% do ativo total.

107. Ainda no ativo, 88% do total refere-se aos imóveis mantidos para comercialização e totalizam R\$ 30.4 milhões em junho, se tratando de dois terrenos, obras em andamento e colônia agrícola conforme controle de imobilizado disponibilizado.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balço Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Ativo	33.974.504	34.499.484	34.595.147
Circulante	178.833	344.530	344.463
Disponivel	986	890	823
Outras Contas a Receber	164.192	333.678	333.678
Impostos a Recuperar	13.656	9.962	9.962
Estoques	-	-	-
Não Circulante	33.795.671	34.154.954	34.250.685
Imoveis a Comercializar	30.010.932	30.378.495	30.475.882
Depositos Judiciais	97.989	97.989	97.989
Investimentos	3.618.288	3.618.288	3.618.288
Imobilizado	95.923	95.923	95.923
Depreciacao Acumulada	- 38.714	- 43.551	- 44.518
Intangiveis	41.785	41.785	41.785
Amortizacão Acumulada	- 30.532	- 33.974	- 34.663

108. Verificamos uma reclassificação para o curto prazo dos impostos parcelados, em junho, resultando numa alta variação na respectiva rubrica, a qual totalizou R\$3.4 milhões. De acordo com as demonstrações auditadas, o saldo será pago em 60 parcelas, refere-se ao IPTU do imóvel Colina Leste e foi iniciado em dezembro de 2015.

109. A rubrica mais representativa é a de “Débitos com Sociedades Ligadas e Controladas”, a qual aumentou seu saldo em 12% nos meses verificados e tratam-se em sua maioria de empréstimos com a UTC Participações S.A e também com a SCP Patri Sete, sendo essa última não apresentou variação em seu saldo mantido em R\$ 2.3 milhões. O total está segregado como abaixo:

UTC Participacoes S/A	R\$	12.660.496,25
SCP - Patri Sete	R\$	2.340.000,00

110. Até junho, os resultados acumulados também em anos anteriores, totalizaram R\$ 15.6 milhões em prejuízos, mas no caso da realização dos imóveis, o montante seria suficiente para cobrir as dividas apresentadas no passivo.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Balço Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Passivo	33.974.504	34.499.484	34.595.147
Circulante	1.610.866	1.818.188	4.533.767
Fornecedores	111.011	158.808	166.746
Parcelamento de Impostos - CP	894.461	797.415	3.470.144
Retencoes Na Fonte A Recolher	232.123	289.363	306.377
Encargos Sociais A Recolher	108.400	133.875	144.189
Salarios A Pagar	45.652	22.930	22.755
Provisao De Férias e 13°	55.027	82.118	89.878
Outras Contas A Pagar	164.192	333.678	333.678
Não Circulante	11.404.678	12.282.774	9.714.069
Debitos Soc. Ligadas E Controladas	8.646.757	9.610.046	9.714.069
Parcelamento de Impostos	2.757.920	2.672.728	-
Patrimonio Liquido	20.958.960	20.398.522	20.347.311
Capital Social	36.000.000	36.000.000	36.000.000
Reservas De Lucros	- 2.254.978	- 2.254.978	- 2.254.978
Prejuizos Acumulados	- 12.786.062	- 12.786.062	- 12.786.062
Resultado do Exercício	-	- 560.438	- 611.649

Demonstração do Resultado do Exercício

111. A demonstração segue apresentada pelos valores acumulados do ano até o referido mês, na qual indica que não houve faturamento nessa recuperanda em 2017.

112. Destaca-se o montante contabilizado em despesas financeiras totalizando R\$ 293 mil, sendo esse o maior gasto da recuperanda.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017
Receita Bruta	-	-
Receita de Serviços e Revenda	-	-
Deducoes Da Receita	-	-
Receita Líquida	-	-
Obras - Custo de Produção	-	-
Lucro Bruto	-	-
Despesas Operacionais	- 267.394	- 317.936
Pessoal	- 226.743	- 275.586
Serviços De Terceiros	-	-
Gerais	-	-
Impostos E Taxas	- 32.372	- 32.414
Despesas c/ Imobilizado	- 8.279	- 9.935
Resultado Operacional	- 293.044	- 293.714
Receitas Financeiras	0	0
Despesas Financeiras	- 293.044	- 293.714
Resultado antes do IR e CSLL	- 560.438	- 611.649
IRPJ e CSLL	-	-
Resultado Líquido do Exercício	- 560.438	- 611.649

Funcionários

113. Verificamos a folha de pagamento sintética e o relatório SEFIP os quais indicaram a permanência de 2 funcionários ativos.

114. Adicionalmente, verificamos o provisionamento de 13º salários e férias e controle de pagamento de férias.

Impostos

115. Não obtivemos documentação acerca dos impostos.

Extratos Bancários

116. De acordo com o balancete, a recuperanda só possui uma conta corrente, a qual está conciliada com o saldo contábil, mas é pouco movimentada, não sendo a origem dos pagamentos efetuados pela recuperanda, os

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

quais são feitos pela UTC Participações, utilizando a conta contábil de mútuos entre as empresas, conforme esclarecido pela contabilidade da recuperanda.

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco Bradesco S/A - UTC DI - c/c 04	-80,42	-80,42

Norteoleum Exploração e Produção S.A (UTC Óleo e Gás)

Balanço Patrimonial

117. Como atividades descritas no cadastro da recuperanda estão a exploração, produção, apoio a extração de petróleo e gás natural, transporte rodoviário de produtos perigosos, perfurações, comércio de combustíveis e gás liquefeito de petróleo, sendo uma sociedade anônima fechada.

118. Destacamos que após o fechamento do balanço constante no laudo pericial, o qual totalizou R\$ 65.835 mil, a recuperanda efetuou novos lançamentos em maio causando consequente divergência do balanço apresentado na presente peça, que totaliza R\$ 66.032 mil. A divergência é de aproximadamente R\$ 197 mil.

119. No ativo de curto prazo, verificamos que na rubrica de “Clientes”, há considerados R\$ 332 mil de “Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa”, sendo o restante R\$ 1.6 milhões o que a recuperanda espera receber, considerando valores de junho e de acordo com o *aging list*, por nós calculado, a provisão está de acordo com os vencimentos dos títulos como mostra o quadro abaixo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Descrição	Valor (R\$)
Titulos não vencidos	796.435,33
Vencidos em até 1 ano	790.879,07
Vencidos até 2 anos	17.901,67
Vencidos acima de 2 anos	332.464,99
Total	1.937.681,06

120. Os “Créditos com Sociedades Ligadas” referem-se a UTC Participações S.A e representam 7% do total do ativo.

121. A rubrica mais representativa do ativo é a referente ao “Imobilizado” da recuperanda, na qual observamos, em sua maioria, refere-se a Jazidas, dentre as quais a jazida de nome Galo de Campina, de acordo com o balancete, é a maior delas com saldo líquido, em junho, de R\$ 38.4 milhões.

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Ativo	66.031.975	66.192.570	0%
Circulante	7.510.823	7.671.899	2%
Disponivel	413.184	110.186	-73%
Clientes	1.146.352	1.598.135	39%
Outras Contas a Receber	761.868	760.805	0%
Impostos A Recuperar	149.409	149.757	0%
Outros Créditos	479.537	480.252	0%
Estoques	227.500	239.790	5%
Creditos Sociedades Ligadas E Coli	4.332.974	4.332.974	0%
Não Circulante	58.521.152	58.520.671	0%
Imobilizado	56.413.283	56.413.283	0%
Depreciacao/Exaustão Acumulada	- 1.605.376	- 1.606.647	0%
Imobilizado Em Andamento	550.879	551.931	0%
Intangiveis	3.166.241	3.166.241	0%
Amortização Acumulada	- 3.874	- 4.137	7%

122. Classificados em “Outras Contas a Pagar”, observamos contas a pagar com a empresa Phoenix Empreendimentos Ltda. no montante de R\$ 2.9 milhões, adiantamentos recebidos de clientes totalizando R\$ 2.2 milhões, sendo esses as maiores dívidas, mas ainda foram verificadas participações societárias e dividas com empresas.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

123. Considerando a variação mensal, de maio para junho, verificamos um aumento de 45% na rubrica de encargos sociais a pagar, especificamente na conta de INSS sobre folha de pagamento. E concomitante diminuição, de 41% na conta de rescisões trabalhistas a pagar.

124. As dívidas na rubrica de "Fornecedores" são 96% referentes a fornecedores de serviços e o restante referente a outros fornecedores da recuperanda, dentre os quais verificamos que a maior dívida é com a UTC Engenharia S.A, com 39% do total, como visto no quadro de representatividade abaixo. Verificamos no quadro de credores disponibilizado pela recuperanda, o qual indicou a permanência na classe 3 com os saldos apresentados na respectiva coluna, pouco divergente provavelmente por datas de emissão dos relatórios.

Razão Social	Valor (R\$)	Representatividade	Valor no quadro de credores
UTC ENGENHARIA S.A.	554.234,79	39%	
HALLIBURTON SERVICOS LTDA	333.219,37	23%	314.437,92
AMBINOR SOLUCOES AMBIENTAIS S/A	102.762,45	7%	97.653,55
SCHLUMBERGER SERVICOS DE PETROLEO LTDA	94.315,04	7%	88.999,13
GOVERNO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE	61.521,50	4%	
METALFORT MANUT COM E SERVS LTDA	52.219,48	4%	49.697,01
Outros	222.413,67	16%	
Total	1.420.686,30		

125. Verificamos que dos títulos devidos a fornecedores de serviços, 60% estão vencidos a mais de dois anos e outros 20% estão vencidos em até dois anos.

Descrição	Valor (R\$)
Titulos não vencidos	61.525,32
Vencidos em até 1 ano	222.092,14
Vencidos até 2 anos	283.572,53
Vencidos acima de 2 anos	853.496,31
Total	1.420.686,30

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

126. Os resultados acumulados também em anos anteriores, até junho de 2017, perfazem o total de R\$ 12.5 milhões em prejuízos.

Balanco Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Passivo	66.031.975	66.192.570	0%
Circulante	8.335.947	8.722.121	5%
Fornecedores	1.534.762	1.482.335	-3%
Impostos Sobre Receita	382.297	401.225	5%
Impostos Sobre Lucro	83.507	83.507	0%
Retenções na Fonte a Recolher	27.689	23.256	-16%
Encargos Sociais A Recolher	73.548	106.882	45%
Salarios A Pagar	60.532	35.839	-41%
Provisao De Férias e 13°	237.214	244.678	3%
Outras Contas A Pagar	5.936.399	6.344.399	7%
Patrimonio Liquido	57.696.028	57.470.449	0%
Capital Social	70.000.000	70.000.000	0%
Reservas De Lucros	- 2.644.761	- 2.644.761	0%
Prejuizos Acumulados	- 8.227.079	- 8.227.079	0%
Resultado do Exercício	- 1.432.132	- 1.657.711	16%

Demonstração do Resultado do Exercício

127. O resultado do primeiro semestre de 2017 totalizou R\$ 1.7 milhões em prejuízos, deixando a lucratividade em 76% negativos.

128. Destacamos que somente os custos da recuperanda já são suficientes para que o resultado seja negativo, sendo 56% maior do que a receita líquida gerada do ano.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017	ΔV
Receita Bruta	2.514.818	2.980.812	
Receitas De Servicos E Revenda	2.514.818	2.980.812	
Deducoes Da Receita	- 667.770	- 794.380	
Receita Liquida	1.847.048	2.186.432	100%
CPV/CMV/CSV	- 3.080.644	- 3.418.033	-156%
Lucro Bruto	- 1.233.596	- 1.231.601	-56%
Despesas Operacionais	- 207.195	- 434.761	-20%
Pessoal	- 143.305	- 213.203	-10%
Gerais	- 32.320	- 45.541	-2%
Impostos E Taxas	- 40.649	- 151.583	-7%
Despesas c/ Imobilizado	- 761	- 913	0%
Outras Despesas (Receitas)	9.840	- 23.521	-1%
Resultado Operacional	- 1.440.791	- 1.666.361	-76%
Receitas Financeiras	9.167	9.167	0%
Despesas Financeiras	- 508	- 517	0%
Resultado antes do IR e CSLL	- 1.432.132	- 1.657.711	-76%
IRPJ e CSLL	-	-	0%
Resultado Líquido do Exercício	- 1.432.132	- 1.657.711	-76%

Funcionários

129. Verificamos a permanência de 18 funcionários ativos na folha de pagamento sintética e no arquivo SEFIP, o qual indicou a demissão de dois funcionários no mês de junho.

Funcionários	
Mês:	jun/17
Quantidade:	18

Fonte: Sefip

130. Adicionalmente verificamos o provisionamento de 13º salários e férias.

Impostos

131. Não nos foram disponibilizados registros fiscais de entradas e saídas, os quais acompanharemos nos relatórios mensais.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

132. Verificamos a apuração de PIS e COFINS e as respectivas contabilizações.

Extratos Bancários

133. Em análise aos extratos disponibilizados, verificamos pagamentos de notas fiscais, pagamentos a funcionários, transferências de entradas e saídas com a UTC Exploração e Produção, DARF de tributos, recebimentos da Dax Oil Refino S.A, entre outros.

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco do Brasil UTC O&G c/c 6136-0	1.418,29	N/I
Banco Bradesco c/c 31678-4 Base	45.191,72	45.191,72
Banco Bradesco c/c 31679-2 EC-JB	421,19	421,19
Banco Bradesco c/c 31681-4 EC-PQO	14.983,52	14.983,52
Banco Bradesco c/c 31682-2 POT-T-10	7.584,15	7.584,15
Banco Bradesco c/c 31683-0 POT-T-565	33.557,72	33.557,72
Banco Bradesco c/c 31690-3 Novos Nego	755,15	755,15
Banco Bradesco c/c 32767-0 BID-13	4.274,38	4.274,38
N/I - Extrato não disponibilizado pela recuperanda.		

134. Não foram verificadas transações consideradas anormais.

Cobrena Cia Reparos Marítimos e Terrestres Ltda.

Balanço Patrimonial

135. A recuperanda tem como atividade descrita em suas certidões a montagem, manutenção e reparos de embarcações e estruturas flutuantes.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

136. Os balanços que seguem foram compilados dos balancetes disponibilizados dos meses de abril a junho de 2017, sendo que maio foi abrangido pelo laudo pericial.

137. Nos meses analisados, as contas patrimoniais não sofreram variações significantes.

138. De acordo com o controle do imobilizado e o balancete disponibilizado, a rubrica de “Imobilizado” representa um terreno localizado em Niterói e é a rubrica mais representativa do ativo com 98%.

Balanco Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Ativo	8.657.417	8.660.148	8.664.815
Circulante	15.484	16.128	16.789
IRPJ a Compensar	9.406	9.809	10.222
CSLL a Compensar	5.644	5.885	5.885
Outros Impostos a Comp.	434	434	682
Não Circulante	8.641.933	8.644.020	8.648.026
Creditos Soci. Ligadas e Colig.	95.395	97.482	101.488
<i>Niteroi Participações S/A</i>	95.395	97.482	101.488
Imobilizado	8.546.538	8.546.538	8.546.538

139. No passivo, a maior dívida verificada representa “Impostos Diferidos” perfazendo 28% do total.

140. Os “Adiantamentos Diversos” referem-se a adiantamentos feitos a Auto Pista Fluminense S/A, conforme visto no balancete, o qual verificamos que mantém o mesmo saldo, classificados no grupo de circulante, desde 2013.

141. Verificamos que o Capital Circulante Líquido é negativo, em junho totalizou R\$ 452 mil, indicando que a recuperanda não possui recursos em curto prazo para liquidar suas dívidas também de curto prazo.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

142. Considerando os resultados, temos no Patrimônio Líquido, um total de R\$ 10.5 milhões em prejuízos e R\$ 4.6 milhões em reservas positivas.

Balço Patrimonial	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017
Passivo	8.657.417	8.660.148	8.664.815
Circulante	469.505	468.399	469.135
Fornecedores	3.457	1.728	2.328
Impostos sobre Receita	463	463	463
Impostos sobre o Lucro	15.050	15.694	15.874
Retenções na Fonte a Recolher	536	513	470
Adiantamentos Diversos	450.000	450.000	450.000
Não Circulante	2.562.076	2.562.076	2.562.076
Prov. Conting. Trabalhistas	180.154	180.154	180.154
IR/CSLL Diferidos	2.381.922	2.381.922	2.381.922
Patrimônio Líquido	5.625.836	5.629.674	5.633.603
Capital Social	11.534.347	11.534.347	11.534.347
Reservas de Capital	17.815	17.815	17.815
Reservas de Reavaliação	4.623.731	4.623.731	4.623.731
Reserva de Lucros	- 112.027	- 112.027	- 112.027
Prejuízos Acumulados	- 10.523.974	- 10.523.974	- 10.523.974
Resultado do Exercício	85.944	89.781	93.711

143. A recuperanda é fiadora das debentures emitidas pela UTC Engenharia S.A

Demonstração do Resultado do Exercício

144. Valores apresentados de forma acumulada do ano até o referido mês, na qual verificamos que não há receitas operacionais, sendo a Receita Bruta apresentada, referente a alugueis e as receitas financeiras, referentes a variações cambiais.

145. Verificamos que há receitas contabilizadas na conta "Aviso Prévio e Indenizações", o que contribuiu para o resultado do ano ser lucros no montante acumulado de R\$ 93 mil.

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Demonstração do Resultado	30/04/2017	31/05/2017	30/06/2017	ΔV
Receita Bruta	20.000	25.000	30.000	
(-) Deduções da Receita	- 1.850	- 2.313	- 2.775	
Lucro Bruto	18.150	22.688	27.225	
CPV/CMV/CSV	-	-	-	
Receita Líquida	18.150	22.688	27.225	100%
Despesas Gerais e Administrativas	48.625	47.925	47.325	174%
Encargos	63.789	63.789	63.789	234%
Serviços de Terceiros	- 15.104	- 15.804	- 16.404	-60%
Gerais	- 60	- 60	- 60	0%
Receitas Financeiras	19.169	19.169	19.169	70%
Despesas Financeiras	-	-	8	0%
Resultado do Exercício	85.944	89.781	93.711	344%

Funcionários

146. Não foram disponibilizadas documentações acerca dos funcionários.

Impostos

147. Verificamos a apuração de PIS e COFINS sobre as receitas e as respectivas contabilizações.

148. Os recolhimentos não foram verificados.

Extratos Bancários

149. Não há contas correntes ou aplicações financeiras de acordo com o balancete verificado, de forma a não ter extratos para serem analisados.

UTC Engenharia S.A

Balanco Patrimonial

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

150. É uma S.A de capital fechado, tendo como atividades a engenharia civil de forma abrangente com montagem de estruturas metálicas, extração e comercio de petróleo e gás natural, obras portuárias, marítimas, entre outros.

151. As demonstrações financeiras de dezembro de 2016 não contêm ressalvas, mas são apresentadas incertezas quanto aos créditos a receber e a Operação Lava Jato.

152. A rubrica mais representativa do ativo, representando 41% do total, com R\$ 565 milhões em junho, é a de “Serviços a Faturar”, chamada na demonstração financeira de “Direitos a Faturar”, referem-se a serviços realizados para a Petrobrás e ainda não recebidos estando em cobrança judicial.

153. Por volta de 30% do total do ativo, perfaz a rubrica de créditos com sociedades ligadas em sua maioria com a UTC Participações S.A, mas também constam outras empresas, as quais seguem descritas no quadro abaixo:

Empresa	Saldo em 30/06
UTC Participacoes S/A	R\$ 404.113.516,29
Cimon Servicos e Manut Ltda	R\$ 2.421.626,09
UTC Engineering Services LLC	R\$ 2.142.059,50
TENTI - Tecnologia e Engenharia Ltda-	R\$ 1.520.000,00
Itamon Construcoes Industriais	R\$ 1.100.074,40
Consortio - Unamon	R\$ 77,51
Total:	R\$ 411.297.353,79

Fonte: Balancete

154. Verificamos que a rubrica de “Depósitos judiciais” cresceu seu saldo em mais de 100% de maio para junho, restando um montante de R\$ 27 milhões, os quais verificamos no balancete ser especificamente da conta contábil referente a clientes. Solicitamos esclarecimentos sobre essa conta e nos foi informado que o saldo é um bloqueio judicial referente a ação da Petrobras contra a UTC, na obra REFAP.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

155. A rubrica chamada "Ajuste IN 21/79" apresentou baixa de aproximadamente R\$ 13 milhões. Nessa rubrica são contabilizadas receitas ainda não realizadas e adiantadas pelos clientes, como explicou o representante da recuperanda.

Balço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Ativo	1.394.242.409	1.393.096.169	0%
Circulante	784.354.353	766.853.220	-2%
Disponível	5.869.488	4.417.043	-25%
Clientes	32.763.079	33.505.100	2%
Ajuste IN 21/79	13.428.891	52.319	-100%
Serviços a Faturar	566.059.242	565.358.939	0%
Cauções e Retenções Contratuais	3.583.961	3.583.961	0%
Outras Contas A Receber	13.058.710	11.848.672	-9%
Impostos A Compensar/Recuperar	85.182.913	85.009.132	0%
Outros Creditos	15.345.091	14.828.747	-3%
Estoques	46.675.647	46.041.136	-1%
Despesas Antecipadas	2.387.330	2.208.170	-8%
Não Circulante	609.888.056	626.242.949	3%
Creditos a Receber	84.460.393	84.460.393	0%
Depositos Judiciais	8.534.239	27.839.128	226%
Empréstimos Compulsorios	2.844	2.844	0%
Cred. Soci. Liga. E Coli.	412.333.429	411.297.354	0%
Outros Creditos - LP	510.420	510.420	0%
Participações em Sociedades	5.940.814	6.103.064	3%
Imobilizado	257.224.119	258.047.619	0%
Depreciacao Acumulada	- 167.092.371	- 168.354.840	1%
Imobilizado Em Andamento	3.225.467	3.185.039	-1%
Intangiveis	25.203.445	23.745.522	-6%
Amortização Acumulada	- 20.454.745	- 20.593.594	1%

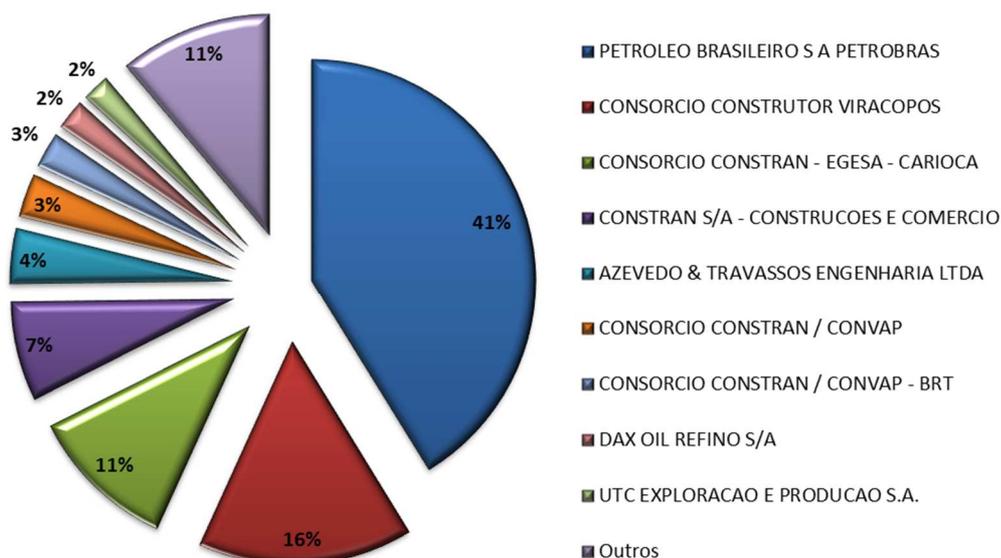
156. Abaixo estão os clientes mais significativos, nos quais se verificam que 41% do total da conta de clientes nacionais deverão ser recebidos da Petrobras, como visto no gráfico abaixo retirado do relatório de contas a receber disponibilizado pela recuperanda. Cabe mencionar que o relatório apresentou uma divergência de R\$ 195 mil para a respectiva conta contábil.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



157. Identificamos no passivo o aumento de “Salários a Pagar” o qual quadruplicou seu montante como consequência das demissões que foram feitas, mas ainda não vistas na folha de pagamento, como dito em seu respectivo tópico a seguir.

158. Destaca-se que 47% do total do passivo se referem às debentures emitidas, as quais apresentam como garantias os itens a seguir listados, verificados na clausula 5.11.1.2.1 do Instrumento Particular de Emissão das Debentures e no Aditamento.

Garantias reais das Debentures	
a	Alienação Fiduciaria das ações da UTC Investimentos
b	Alienação Fiduciaria das ações da UTC Participações
c	Penhor dos Equipamentos - Constran e Mape
d	Alienação Fiduciaria das ações da UTC EP
e	Cessão Fiduciaria de Ativos Juridicos DER - Constran
f	Hipoteca da Base Niteroi
g	Cessão Fiduciaria de Ativos Juridicos Refap e Chesf/Xingo - Constran
h	Hipoteca do Imovel Paralela - UTC DI e Patrimonial Volga
i	Alienação Fiduciaria das ações da UTC DI
j	Alienação Fiduciaria das ações das Quotas da Patrimonial Volga
k	Hipoteca das Embarcações
Fonte: Intrumento Particular de Emissão de Debenture	

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

159. A rubrica de “Fornecedores” representa aproximadamente 13% do total do passivo da recuperanda com R\$ 179 milhões, a qual é composta por diversas contas contábeis referentes a diversos consórcios que totalizam em torno de R\$ 48 milhões, outros R\$ 8 milhões são referentes a fornecedores classificados como diversos e R\$ 123 milhões são fornecedores de materiais e de serviços.

Balço Patrimonial	31/05/2017	30/06/2017	Δ H
Passivo	1.394.242.409	1.393.096.169	0%
Circulante	468.177.114	493.412.184	5%
Fornecedores	170.711.557	179.486.652	5%
Financiamentos	18.278.987	18.811.419	3%
Impostos Sobre Receita/Lucro	64.789.800	63.716.155	-2%
Refis	19.946.459	20.418.683	2%
Retencoes Na Fonte A Recolher	10.051.865	9.787.071	-3%
Encargos Sociais A Recolher	21.484.771	25.042.015	17%
Salarios A Pagar	4.842.240	17.309.255	257%
Prov. Encargos Sociais e Trab.	49.549.428	51.662.768	4%
Outras Contas A Pagar	108.522.008	107.178.167	-1%
Não Circulante	759.683.353	767.510.485	1%
Emprestimos E Financiamento	24.030.552	23.089.168	-4%
Debentures - LP	644.016.198	650.315.872	1%
Debitos Soc. Ligadas E Controlada	19.570.935	19.745.012	1%
Impostos Parcelados	37.259.175	39.554.628	6%
Provisoes	30.459.803	30.459.803	0%
Impostos Diferidos	4.346.690	4.346.002	0%
Patrimonio Liquido	166.381.943	132.173.500	-21%
Capital Social	302.234.622	302.234.622	0%
Ajustes Da Avaliacao Patrimonial	18.516.079	18.516.079	0%
Reservas De Lucros	- 115.386.175	- 115.386.175	0%
Reservas Legais	33.663.584	33.663.584	0%
Resultado do Exercício	- 72.646.168	- 106.854.610	47%

160. Obtivemos relatório com a composição dos títulos devidos aos fornecedores de materiais e de serviços, os quais identificamos que há um grande montante de títulos vencidos, como mostra nosso *aging* apresentado abaixo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

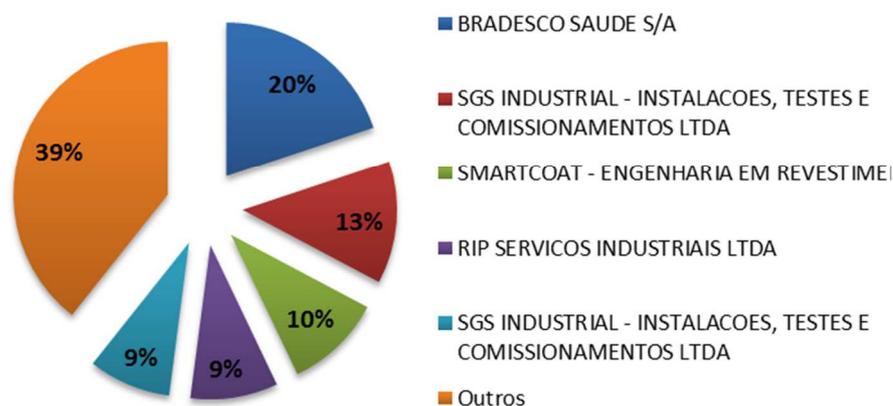
LASPRO CONSULTORES

Fornecedores de Materiais		Fornecedores de Serviços	
Descrição	Valor (R\$)	Descrição	Valor (R\$)
Titulos não vencidos	4.113.456,60	Titulos não vencidos	13.649.643,11
Vencidos em até 1 ano	8.771.071,24	Vencidos em até 1 ano	41.045.925,45
Vencidos até 2 anos	13.622.805,61	Vencidos até 2 anos	6.625.816,46
Vencidos acima de 2 anos	3.490.602,51	Vencidos acima de 2 anos	31.410.543,53
Total	29.997.935,96	Total	92.731.928,55

161. Verificamos que 86% do total dos títulos devidos estão vencidos e consideramos como não vencidos anteriores ou até 30 dias após seu vencimento.

162. Dos títulos mencionados, a Bradesco Saúde S.A é detentora de R\$ 18 milhões, seguidos da SGS Industrial com R\$ 12 milhões sendo os dois mais representativos fornecedores de serviços, como visto no gráfico de representatividade abaixo:

Representatividade Fornecedores de Serviços



163. No que se refere a materiais, 61% é devido somente a Quip S.A cujo montante a ser pago é de R\$ 12.5 milhões.

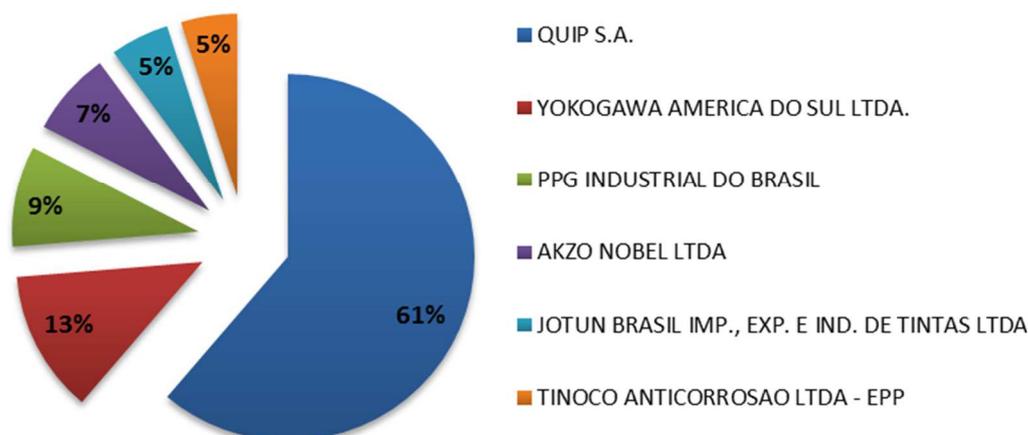
72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Representatividade Fornecedores de Materiais



164. As análises supracitadas foram baseadas nos relatórios de fornecedores disponibilizados pela recuperanda com data base de 30 de junho.

165. Os resultados acumulados da recuperanda, considerando as reservas feitas são de aproximadamente R\$ 188.5 milhões em prejuízos.

166. Apesar dos resultados e por conta da rubrica de “Direitos a Faturar” o capital circulante liquido da recuperanda é positivo em R\$ 273 milhões em junho, mas no caso de uma reclassificação desse saldo entendendo que seria recebido em mais de um ano, o capital circulante se apresentaria negativo em R\$ 292 milhões, indicando que em curto prazo, a recuperanda não possuiria recursos para liquidar as dívidas também de curto prazo.

Demonstração do Resultado do Exercício

167. A receita é reconhecida de acordo com o estágio de execução de cada contrato sendo determinada pela proporção dos custos incorridos e o que foi orçado.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

168. Na demonstração abaixo, que apresenta os valores acumulados até o referido mês, é possível verificar que os custos da recuperanda já são suficientes para que o resultado seja negativo.

169. As despesas de maior representatividade são as financeiras representando 23% de toda receita líquida gerada.

170. Verificamos que a maior parte do faturamento da recuperanda provém dos serviços prestados.

171. Considerando 2017, a recuperanda obteve R\$ 107 milhões em prejuízos como resultados no primeiro semestre.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017	ΔV
Receita Bruta	236.267.560	251.084.181	
Obras - Receitas de Servicos	170.615.615	195.799.172	
Obras - Receitas de Revenda	248.555	274.556	
Obras - Ajustes - IN 21/79 / Exportação	19.109.012	5.680.120	
Obras - Venda de Produtos	18.459.284	21.459.275	
Consortorios - Receitas de Servicos	19.818.870	19.818.870	
Consortorio - Ajustes - IN 21/79	8.016.225	8.052.188	
Obras - Deducoes Da Receita	- 25.697.281	- 28.057.705	
Consortorios - Deducoes Da Receita	- 2.134.386	- 2.141.146	
Receita Liquida	208.435.893	220.885.330	100%
Obras - Custo de Producao	- 194.186.832	- 228.693.065	-104%
Consortorios - Custo de Producao	- 14.983.417	- 16.763.274	-8%
Lucro Bruto	- 734.356	- 24.571.009	-11%
Despesas Operacionais	- 34.610.216	- 38.153.636	-17%
Pessoal	- 19.973.554	- 23.027.536	-10%
Servicos De Terceiros	- 3.281.118	- 3.653.541	-2%
Despesa com Alugueis	- 58.360	- 73.306	0%
Despesas Gerais	- 1.675.156	- 1.957.264	-1%
Impostos E Taxas	- 174.647	- 178.141	0%
Despesas c/ Imobilizado	- 813.472	- 1.020.451	0%
Despesas Nao Dedutíveis	- 9.825.695	- 9.851.918	-4%
Outras Despesas (Receitas)	1.191.786	1.608.522	1%
Resultado Operacional	- 35.344.572	- 62.724.644	-28%
Receitas Financeiras	4.238.004	4.466.327	2%
Despesas Financeiras	- 42.394.132	- 49.801.157	-23%
Nao Operacionais	854.532	1.204.864	1%
Resultado antes do IR e CSLL	- 72.646.168	- 106.854.610	-48%
IRPJ e CSLL	-	-	0%
Resultado Líquido do Exercício	- 72.646.168	- 106.854.610	-48%

Funcionários

172. Verificamos os arquivos GFIP do mês de junho e as folhas de pagamento sintéticas, na qual, consideramos os funcionários ativos e em férias totalizando 4216 funcionários registrados, sendo que provavelmente as demissões aparecerão na folha do mês de julho, a qual será analisada para o relatório mensal.

173. Adicionalmente verificamos o provisionamento de férias e 13º salários do mês.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

174. Os comprovantes de pagamentos não foram disponibilizados.

Impostos

175. Verificamos as apurações de PIS, COFINS, ICMS, INSS sobre receita e ISS e suas contabilizações.

176. Os débitos de IRRF, IPI e CSRF foram compensados na Per/Dcomp.

Extratos Bancários

177. No que se refere a extratos bancários, foram disponibilizados extratos das contas correntes que fazem parte da rubrica de "Disponível" e verificamos que as contas correntes são conciliadas com a contabilidade havendo a indicação de divergências imateriais.

178. No Banco Bradesco - c/c 629910-5 verificamos o recebimento de R\$ 3.5 milhões e posterior transferência de R\$ 3.1 milhões para outra conta, sendo sozinha uma das maiores movimentações vistas a qual questionamos e os representantes da recuperanda informaram tratar-se de recebimentos de clientes e posterior transferência para a UTC Participações, onde o caixa é centralizado.

179. A maior parte da movimentação da recuperanda é feita no banco Bradesco, e na conta de Macaé, verificamos varias transações de pagamentos a funcionários.

180. Verificamos também a conta Banco BMB - c/c 020100775 é uma conta garantida e está negativa em R\$ 2.1 milhões contabilizada na

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

rubrica de Financiamentos. Não obtivemos os extratos das outras contas presentes nessa rubrica.

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
Banco do Brasil S/A - c/c 1081-2	-	-
Banco Pactual S/A - c/c 41475	94,87	N/I
Caixa Econom. Federal - c/c 003000023	78,02	134,62
Banco Bradesco - c/c 629910-5	1,00	1,00
Bic Banco S/A - c/c 140547849	-	-
Banco Itau S/A - c/c 60931-6	1.076,59	1.076,59
Banco Safra S/A - c/c 8577-8	148,77	N/I
Banco BMB - c/c 020100775	-	N/I
Banco do Brasil - New York - USA	345.942,69	345.942,69
Banco Bradesco - Mossoro - c/c 1402	43,00	N/I
Banco Bradesco - Refap c/c 1739-6	127,73	N/I
Banco Santander - c/c 130014276	1.081,36	2.334,19
Banco Santander - Fl Bahia c/c 130000	1.670,40	1.670,40
Banco Bradesco - Deq - c/c 86010	-	-
Banco Bradesco - Niteroi - c/c 88000-	2.017.084,66	2.017.998,17
Bco Bradesco Mossoro-Oleo Gas - 26542	449,74	449,74
Banco Bradesco - Mossoro - c/c 28537-	354,38	354,38
Banco Bradesco - Mossoro - c/c 28540-	6.206,43	6.206,43
Banco Bradesco - Macae - c/c 108220-5	20.313,19	20.313,19
Banco Bradesco - Refap-RS - c/c 56644	1.880,03	1.897,15
Banco Bradesco-Gerdau Acominas - 2698	544,17	544,17
Bco Bradesco - Ferro Carajas - 18000-	1.724,21	1.724,21
Banco Santander Mina de Caue - 130805	7.573,38	7.573,38
Banco Bradesco - c/c 629910-5	12.289,15	12.289,15

N/I - Não Informado

Constran S.A Construções e Comércio

Balanco Patrimonial

181. Verificamos as certidões de cadastro da recuperanda, as quais indicaram como atividades a construção de rodovias, ferrovias, represas, barragens, obras portuárias, marítimas, entre outros, sendo uma sociedade anônima de capital fechado. Cabe mencionar que a recuperanda participa de consórcios diversos.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

182. O balanço patrimonial abaixo segue a classificação da recuperanda apresentada no balancete, a qual verificamos ter agrupamentos de contas diferentes das demonstrações financeiras auditadas, mas a classificação entre curto e longo prazo se manteve a mesma, bem como os números, de forma a não influenciar nossas análises.

183. O maior direito da recuperanda são os “Créditos a Receber” que no longo prazo, perfaz 29% do total e mais 19% a ser recebido em curto prazo, sendo que os mais representativos, abrangendo 61% do total das rubricas que perfazem R\$ 1.2 bilhões são as que seguem:

Títulos a Receber	Valor
Usina Hidreletrica do Xingo	R\$ 294.000.000,00
Obras Rodoviaras no Estado do	R\$ 272.682.486,35
Ponte Ferroviaria s/Rio Parana	<u>R\$ 246.736.270,12</u>
Total:	R\$ 813.418.756,47

184. Ainda constam valores a receber de precatórios e consórcios variados, assim como “Contas Correntes” que são valores em consórcios em sua totalidade. Verificamos a conciliação e planilha de acompanhamento dos precatórios do D.E.R do Maranhão, com saldo de aproximadamente R\$ 75 milhões sendo recebidos de forma parcelada e contabilizadas as parcelas de acordo com o prazo e do D.E.R do Acre com aproximadamente R\$ 14 milhões a serem recebidos em curto prazo.

185. As rubricas de “Serviços a Faturar” e “Ajuste IN 21/79” se referem às receitas ainda não recebidas e que são mensuradas de acordo com a medição do custo incorrido comparado com o orçado, as quais somadas resultam em 17% do total do ativo.

186. Referente a rubrica de “Clientes”, apenas R\$ 10 milhões se referem conta “Clientes Nacionais” e o restante refere-se a valores a receber de consórcios variados.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

187. O imobilizado líquido da recuperanda soma aproximadamente R\$ 175 milhões dos quais os mais representativos são os consórcios com 40% desse total e maquinas e equipamentos a qual representam 35% desse total.

Balanco Patrimonial	31/12/2016	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Ativo	1.917.947.945	2.477.486.964	2.460.906.403	-1%
Circulante	805.776.702	1.382.764.874	1.370.297.980	-1%
Caixa e Equivalentes de Caixa	51.705.880	17.864.797	16.308.577	-9%
Clientes	127.114.959	190.349.294	192.866.690	1%
Ajuste IN 21/79	27.753.589	46.791.437	43.619.722	-7%
Serviços a Faturar	35.292.792	371.401.758	365.249.690	-2%
Estoques	18.334.034	14.937.753	14.892.118	0%
Créditos a Receber - CP	475.946.489	472.015.532	470.806.683	0%
Títulos a Receber - CP	32.023.410	218.105.494	218.261.054	0%
Despesas Antecipadas	9.087.044	7.399.098	8.258.593	12%
Impostos a Compensar	11.830.799	25.232.742	21.622.777	-14%
Outras Contas a Receber	16.687.705	18.666.968	18.412.077	-1%
Não Circulante	1.112.171.244	1.094.722.091	1.090.608.423	0%
Clientes - LP	141.558.408	141.558.408	141.558.408	0%
Créditos a Receber - LP	722.756.156	720.327.198	720.229.709	0%
Depositos Judiciais	2.965.406	3.007.178	3.044.163	1%
Creditos Soc. Lig. E Coli.	37.769.131	34.906.822	36.611.199	5%
Outros Créditos	3.289.661	3.340.630	3.457.537	3%
Adiantamento a 3 ^{es}	8.323.694	8.323.694	8.323.694	0%
Imobilizado	290.084.527	293.411.659	286.622.993	-2%
Intangíveis	1.822.033	1.822.033	1.822.033	0%
Depreciação Acumulada	- 98.067.871	- 113.025.650	- 111.930.410	-1%
Amortização Acumulada	- 1.058.087	- 1.194.149	- 1.221.095	2%
Despesas Antecipadas - LP	2.728.187	2.244.268	2.090.193	-7%
Contas de Compensação				
Bens Penhorados	8.500.000	8.500.000	8.500.000	

188. No passivo, “Fornecedores” representam 5% do total com um saldo de R\$ 132 milhões, dos quais somente R\$ 17.7 milhões se referem a fornecedores de materiais e o restante referem-se também a valores a pagar aos consórcios.

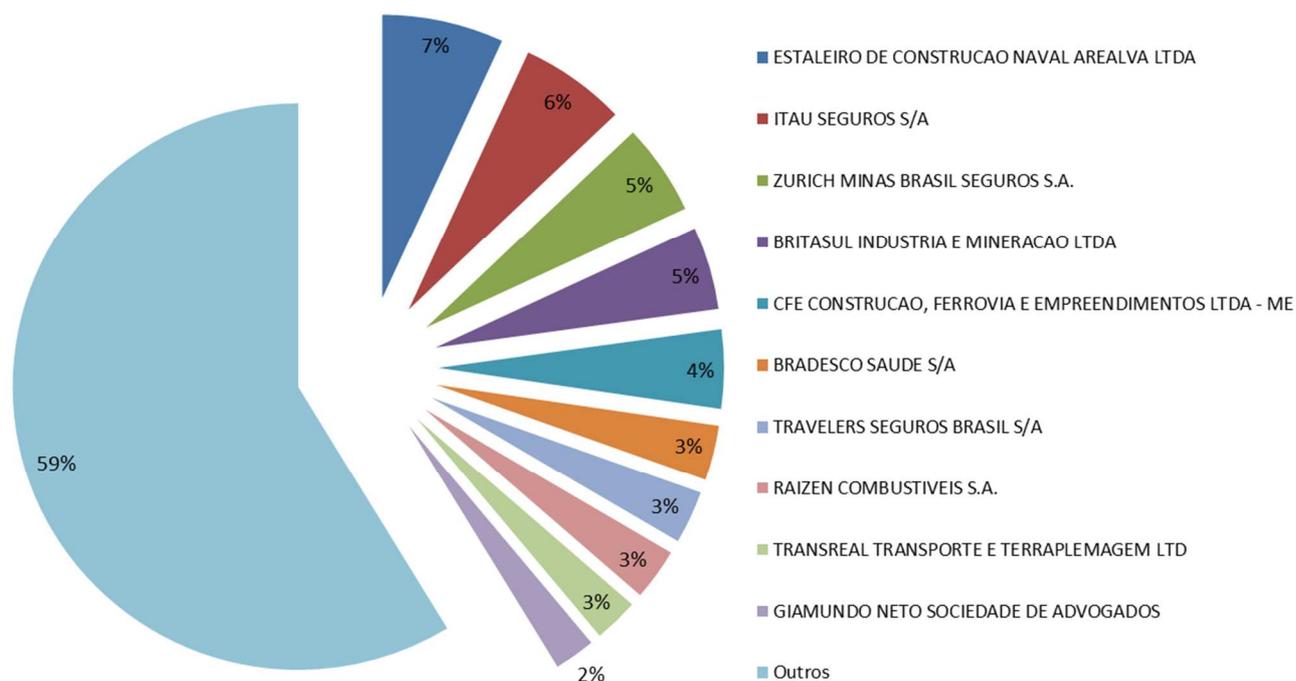
72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

189. A recuperanda não depende de somente um fornecedor de material, recebendo de diversos fornecedores, como visto no gráfico abaixo, 7% do total a ser pago ao “Estaleiro de Construção Naval”, 6 % ao Itaú Seguros S.A sendo os mais representativos e 59% são saldos pulverizados com outras 576 empresas.



190. A maior rubrica do passivo é a que representa os “Adiantamentos de Clientes” se tratando de consórcios e perfaz 39% do total devido.

191. Destacamos que o passivo tributário, considerando os correntes e parcelamentos, independentes do prazo, perfazem R\$ 238 milhões em junho de 2017.

192. De modo geral, as contas patrimoniais não apresentaram variações relevantes nos meses analisados de 2017.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

193. As contas correntes de consórcios com saldo devedor no passivo são confrontadas com as contas de mesmo grupo do ativo, por terem a mesma origem.

194. No Patrimônio Líquido é possível visualizar que o Capital Social da recuperanda é composto pela Transmix Engenharia Indústria e Comercio S.A e UTC Participações S.A.

Balanco Patrimonial	31/12/2016	31/05/2017	30/06/2017	ΔH
Passivo	1.917.947.945	2.477.486.964	2.460.906.403	-1%
Circulante	533.687.716	1.177.055.617	1.191.570.735	1%
Fornecedores	120.125.256	128.991.727	131.959.145	2%
Financiamentos	39.616.911	51.717.870	55.267.275	7%
Impostos sobre a Receita	33.551.275	19.955.004	17.546.374	-12%
Parcelamentos	47.723.769	47.677.383	56.620.246	19%
Retenções da Fonte a Recol.	21.546.104	20.963.767	21.625.808	3%
Encargos Sociais a Recolher	21.507.851	23.582.368	24.182.824	3%
Salarios e Ordenados	11.192.483	16.257.833	16.440.958	1%
Adiantamento de Clientes	133.780.931	963.021.129	963.476.401	0%
Contas Correntes Consorcios	73.816.551	156.529.618	157.512.841	1%
Outras Contas a Pagar	30.826.586	61.418.153	61.964.545	1%
Não Circulante	398.411.213	386.546.206	373.534.253	-3%
Financi. Em Moeda Nacional	17.908.738	13.536.217	12.431.224	-8%
Debitos Soc Ligadas a Contro.	88.178.703	97.450.327	96.350.186	-1%
Impostos Parcelados	140.551.267	137.801.036	131.713.180	-4%
Provisões p/ Contingencias	78.143.676	7.280.623	7.280.623	0%
Outras Contas a Pagar - LP	4.355.540	70.482.723	67.668.791	-4%
Financiamentos - LP	58.253.573	49.095.363	47.190.332	-4%
Impostos e Contribu. a Pagar	11.019.716	10.899.917	10.899.917	0%
Patrimonio Liquido	985.849.016	913.885.142	895.801.414	-2%
Capital Social	671.642.287	671.642.287	671.642.287	0%
<i>Transmix Eng. Ind. E Com.</i>	48.011.594	48.011.594	48.011.594	0%
<i>UTC Participações S.A</i>	623.630.693	623.630.693	623.630.693	0%
Ajuste de Avaliação Patrimonial	10.362.188	9.196.887	9.112.778	-1%
Reserva de Lucros	304.230.077	305.395.378	305.479.488	0%
Resultados Abrangentes	385.537	385.537	385.537	0%
Resultado do Exercício	-	71.963.874	90.047.602	25%
Contas de Compensação				
Penhores	8.500.000	8.500.000	8.500.000	

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

195. Verificamos que o Capital Circulante Líquido decresceu 66% de dezembro de 2016 para junho de 2017, indicando uma diminuição dos recursos em curto prazo disponíveis para liquidar as dívidas também de curto prazo, mas mesmo em junho, ainda se apresenta positivo em R\$179 milhões, isso considerando a liquidez dos “Serviços a Faturar”.

Demonstração do Resultado do Exercício

196. A demonstração que segue apresenta valores acumulados até o referido mês, na qual é possível visualizar que a recuperanda faturou, nesse primeiro semestre de 2017, o montante de R\$ 119 milhões, tendo nos custos incorridos a causa de os resultados estarem negativos, pois já ultrapassam a receita líquida em 21%.

197. O resultado acumulado no ano é de R\$ 90 milhões em prejuízos.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Demonstração do Resultado	31/05/2017	30/06/2017	ΔV
Receita Operacional Bruta	112.307.060	119.180.694	
Obras - Receita de Serviços e Revenda	22.278.471	23.666.893	
Consortícios - Receitas de Serviços e Revenda	90.028.589	95.513.801	
Deduções da Receita	- 9.711.464	- 10.154.083	
Obras - Deduções da Receita	- 2.907.168	- 3.093.338	
Consortícios - Deduções da Receita	- 6.804.295	- 7.060.745	
Receita Operacionais Líquida	102.595.596	109.026.611	100%
Obras - Custo	- 37.559.932	- 47.659.176	-44%
Consortícios - Custo	- 77.667.735	- 84.267.339	-77%
Lucro Bruto	- 12.632.071	- 22.899.904	-21%
Receitas (despesas) Operacionais	- 41.170.742	- 46.596.925	-43%
Despesa com Pessoal	- 6.790.546	- 8.402.142	-8%
Materiais de Consumo	- 82.258	- 165.400	0%
Serviços de Terceiros	- 3.361.725	- 3.936.404	-4%
Despesas Gerais	- 927.410	- 1.090.884	-1%
Impostos e Taxas	- 267.477	- 380.859	0%
Depreciação e Amortização	- 277.325	- 331.962	0%
Outras Receitas	- 32.247.528	-	0%
Outras Despesas	484.614	- 32.247.528	-30%
Despesas não Dedutíveis	2.298.912	41.746	0%
Resultado Operacional	- 53.802.813	- 69.496.829	-64%
Obras - Outras Rec. (Desp.) não Opera.	909.414	-	0%
Outras Rec. (Desp.) não Opera.	48.950	959.044	1%
Receitas Financeiras		3.028.909	3%
Despesas Financeiras	- 19.119.426	- 24.538.726	-23%
Resultado Financeiro	- 18.161.062	- 20.550.773	-19%
Resultado antes do IR e CSLL	- 71.963.874	- 90.047.602	-83%
IR e CSLL	-	-	0%
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	- 71.963.874	- 90.047.602	

Funcionários

198. Identificamos nos arquivos GFIP a permanência de 517 funcionários em junho que estavam ativos na recuperanda.

199. Adicionalmente verificamos a folha de pagamento sintética, provisionamento de férias, provisionamento de 13º salário e planilha com funcionários em férias.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

Impostos

200. Verificamos os livros de entradas e saídas disponibilizados, livros de serviços (prestados e tomados) e respectiva apuração de ISS. Na apuração de PIS e COFINS identificamos receitas cumulativas (operacionais), não cumulativas (provenientes de alugueis de equipamentos e receitas financeiras) verificamos suas contabilizações.

Extratos Bancários

201. Os extratos bancários das contas correntes da recuperanda que seguem listadas perfazem a rubrica de “Caixa e Equivalentes de Caixa”, a qual cabe mencionar que também contém saldos de bancos de consórcios e aplicações financeiras, os quais não obtivemos os extratos para conferência.

202. Conforme visto no quadro abaixo, há divergências de conciliação nas contas correntes e questionados os representantes da recuperanda informaram que estão efetuando a correção.

203. Analisando os extratos, verificamos movimentações entre as empresas do grupo, pagamento a fornecedores, tributos, entre outros.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado no Extrato
C.E.F. - c/c 003.00646-4	72.468,03	-
Bradesco c/c 103354-9	444,64	789,66
Bradesco c/c 10777-8	-	35.418,13
Banco Itau S.A. 116415	-	-
Bic Banco c/c 14.103901-4	-	-
Banco do Brasil	-	21,28
Bic Banco 42.103877-8	-	-
Banco Alfa - 33454-5	-	-
Bradesco c/c 1675-6	-	-
Banco Fibra - Conta Vinculada	390,31	390,31
Banco Itau c/c 12152-2	-	47,87
Banco C.E.F - c/c 1516-3	-	-
Constran Egesa - Lote 2	101.187,48	-
Itau 14.440-9 - Dnit Sul Lote 01	-	-
Itau 14.444-1 - Dnit Sul Lote 01	374,16	374,16
Itau 14.447-4 - Dnit Sul Lote 02	-	-
Itau 14.448-2 - Dnit Sul Lote 02	11,68	11,68
Itau 00921-4 - Dnit Sul Lote 02	-	-
Itau 01006-3 - Dnit Sul Lote 01	-	-
Itau 03298-3 - Valec FNS Lote 04	680,45	1.146,82
Bradesco - Fiol Lote 06	-	-
Bradesco c/c 006529-3 Ouro Branco	-	-

204. No que se refere a “Financiamentos”, verificamos os controles e extratos cujos saldos estão apresentados na coluna de “Saldo Verificado” e os comparamos com os saldos das respectivas contas contábeis. Muitos bancos não foram validados (N/I), pois não obtivemos, até o fim desse relatório, os extratos para verificação, mas os que foram analisados são conciliados com a contabilidade.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES

Bancos	Saldo Contabil	Saldo Verificado
Bic Banco	-	-
Bic Banco - Cessao Fiduciaria Garanti	5.755.019,81	5.755.019,81
Banco Alfa	-	-
Banco Itaú	14.139,60	N/I
Banco Volvo Brasil S.A	5.008.025,37	N/I
Banco Caterpillar S.A	41.510.792,76	41.510.792,75
Banco Bradesco S.A	30.737,07	N/I
Banco do Brasil	298,04	N/I
Consortio Constran/Petra - MetroFor	178,96	N/I
Consortio Constran/Convap Via 210	316.207,96	N/I
Banco Mercedes Benz do Brasil	4.178.342,15	N/I
Banco Itaú	1.774.133,14	1.774.133,14
Banco JSafra	149.027,70	N/I
Banco Alfa	4.084.513,96	4.084.513,06
Banco Bradesco S.A	1.515.124,23	N/I
Banco Bradesco	6.381.674,41	N/I
Banco Cit Brasil	30.162,83	30.162,83
Banco Alfa	16.968.147,45	16.968.147,44
Banco Itaú	3.092.503,70	3.092.503,70
Bic Banco	-	N/I
Banco Volvo Brasil S.A	3.685.300,09	N/I
Banco Bradesco	8.960.740,62	N/I
Banco Mercedes Benz do Brasil	3.268.357,24	N/I
Banco Itaú	-	N/I
Banco JSafra	-	N/I
Banco Bradesco S.A	8.165.403,39	N/I
N/I: Não Informado		

V. DA DÍVIDA

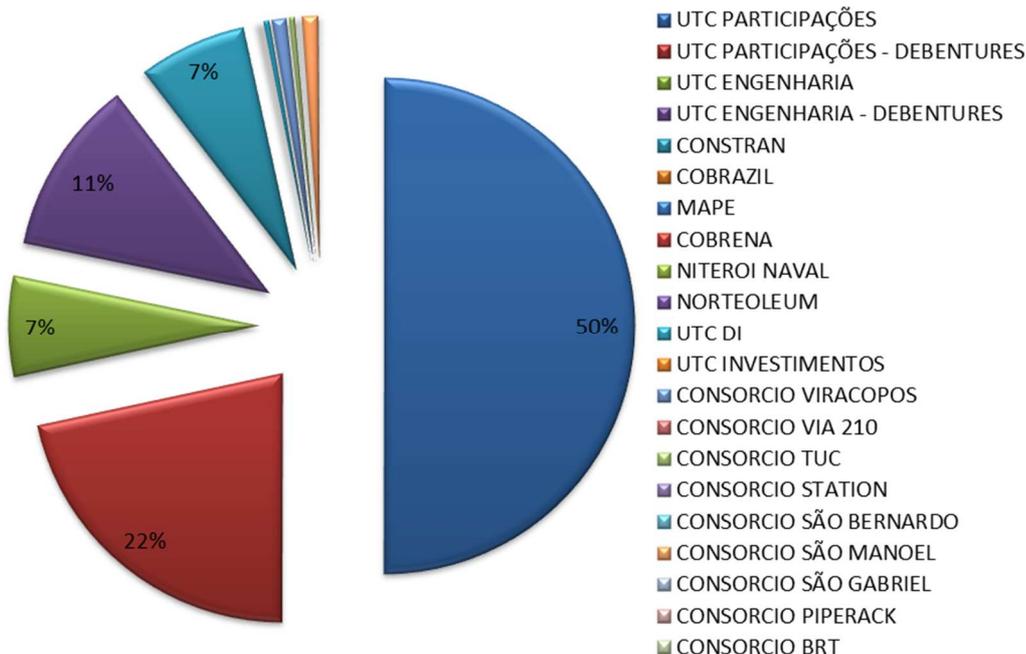
205. A dívida apresentada pelas recuperandas, considerando todas as empresas que tiveram sua recuperação homologada, totaliza R\$ 3.380.099.764,61 (três bilhões, trezentos e oitenta milhões, noventa e nove mil, setecentos e sessenta e quatro reais e sessenta e um centavos), os quais ainda são passíveis de alterações por divergências apresentadas a serem consideradas por este administrador. Cabe mencionar que 72% desse total é somente da UTC Participações, desses 22% são referentes às debentures, como visto no gráfico abaixo:

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO CONSULTORES



206. O quadro a seguir demonstra os valores devidos aos credores segregados por recuperanda e os percentuais contidos nos consórcios e por classe da recuperação.

EMPRESA/CONSÓRCIO	Classe 1	Classe 2	Classe 3	Classe 4	Total
UTC PARTICIPAÇÕES	3.787.436	19.000.000	1.668.297.771	9.613	1.691.094.820
UTC PARTICIPAÇÕES - DEBENTURES		509.111	708.597.129		729.957.821
UTC ENGENHARIA	89.765.220		125.479.522	7.897.166	223.141.908
UTC ENGENHARIA - DEBENTURES		63.880.231	321.710.141		385.590.372
CONSTRAN	7.890.489	19.929.080	222.943.349	4.782.423	235.616.261
COBRAZIL	624.615				624.615
MAPE		922.500	8.728.655	8.125	8.736.779
COBRENA			-		-
NITEROI NAVAL	472.398		896.888		1.369.286
NORTEOLEUM	185.297		842.310	19.093	1.046.700
UTC DI			12.698.243	21.443	12.719.686
UTC INVESTIMENTOS			-		-
CONSORCIO VIRACOPOS			29.503.590	2.173.936	31.677.526
CONSORCIO VIA 210			137.035	50.488	187.523
CONSORCIO TUC			12.341.313	46.569	12.387.882
CONSORCIO STATION			130.547	633.339	763.886
CONSORCIO SÃO BERNARDO			7.709.906	354.136	8.064.042
CONSORCIO SÃO MANOEL			21.450.328	12.797.167	34.247.494
CONSORCIO SÃO GABRIEL			115.477	54.907	170.384
CONSORCIO PIPERACK			2.613.191	40.874	2.654.065
CONSORCIO BRT			48.714		48.714
	102.725.455	104.240.922	3.144.244.109	28.889.278	3.380.099.765

72-857.1 LNEK/YM/CC/LS

Brasil
 Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
 01050-030 - São Paulo
 www.lasproconsultores.com.br
 Fone: +55-11-3211-3010
 Fax: +55-11-3255-3727

Itália
 Edoardo Ricci Avvocati
 Via Visconti di Modrone n° 8/10
 20122 - Milão
 www.edoardoricci.it
 Fone: + 39-02 79 47 65
 Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

207. No que se refere ao passivo tributário, temos contabilizados nos passivos, circulante e não circulante, um total de R\$ 408 milhões de reais, como mostra o quadro a seguir com os valores apresentados nas rubricas referentes a impostos e parcelamentos das recuperandas.

Passivo Tributário em 30/06/2017		
	Circulante	Não Circulante
Cobrazil	R\$ 166.267,28	
Cobrena	R\$ 16.807,05	R\$ 2.381.922,02
DI	R\$ 3.776.521,08	
Investimentos	R\$ 8.551,32	
Mape	R\$ 888.889,01	
Niteroi	R\$ 82.438,94	
Norteoleum	R\$ 507.988,11	
Volga	R\$ 17.688.303,25	
Engenharia	R\$ 93.921.908,28	R\$ 43.900.630,31
Constram	R\$ 95.792.428,30	R\$ 142.613.097,27
Participações	R\$ 4.704.805,81	R\$ 1.484.625,50
Total:	R\$ 217.554.908,43	R\$ 190.380.275,10

208. Podendo esses montantes ser passíveis ainda de serem compensados com os valores de impostos a recuperar que constam nos respectivos ativos e cabe mencionar que não são valores retirados de uma demonstração contábil consolidada.

VI. DA CONCLUSÃO

209. Ante o exposto, concluímos que, de modo geral, as demonstrações contábeis refletem a situação das Recuperandas, pois os controles verificados se mostraram conciliados, restando dúvidas quanto à efetiva liquidez das receitas contabilizadas e ainda não recebidas, bem como da continuidade operacional de empresas sem faturamento, principalmente a Norteoleum, que alienou todos os seus ativos e atualmente não desenvolve nenhuma atividade empresarial.

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone n° 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97

LASPRO

CONSULTORES

210. Outrossim, identificamos algumas classificações contábeis equivocadas entre circulante e não circulante (curto e longo prazo) que podem influenciar nas interpretações de índices financeiros.

211. Sendo o que havia a relatar e honrada com a nomeação, a Administradora Judicial permanece à disposição do Juízo, das Recuperandas, dos Credores e do Ministério Público para prestar os esclarecimentos necessários.

São Paulo, 15 de setembro de 2017.



LASPRO CONSULTORES LTDA.
Administradora Judicial
Oreste Nestor de Souza Laspro
OAB/SP nº 98.628

72-857.1 LN/EK/YM/CC/LS

Brasil
Rua Major Quedinho, 111 - 18º andar
01050-030 - São Paulo
www.lasproconsultores.com.br
Fone: +55-11-3211-3010
Fax: +55-11-3255-3727

Itália
Edoardo Ricci Avvocati
Via Visconti di Modrone nº 8/10
20122 - Milão
www.edoardoricci.it
Fone: + 39-02 79 47 65
Fax: + 39-02 78 44 97