

REUNIÃO ORDINÁRIA DA DIRETORIA
RESOLUÇÃO DE DIRETORIA

Número: G/019/13/424^a

Data: 20/01/2012

Relator: Genivaldo Maximiliano de Aguiar

Assunto: Licitação para contratação de prestação de serviços técnicos especializados de Auditoria Contábil e Financeira para o programa de P&D

Com base na exposição de motivos contida no Relatório G/019/2012, apresentado pelo Senhor Diretor de Geração, a Diretoria resolve:

- Autorizar a contratação da prestação de serviços de Auditoria Contábil e Financeira para avaliar Projetos de P&D, Projeto de Gestão e o Programa de Pesquisa e Desenvolvimento, em atendimento às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica- ANEEL, conforme seus despachos, resoluções manuais e todo o regulamento pertinente, mediante processo licitatório, nos termos deste relatório, com orçamento estimado de R\$ 16.000,00 (dezesesseis mil reais), elaborado na base Janeiro/2012 pelo prazo de 10 (dez) meses, onerando o item orçamentário: Centro Financeiro: P&D- Gestão e Centro de Custo: 141.12.

**CERTIFICO a aprovação da
Presente Resolução de Diretoria**



Pedro Eduardo Fernandes Brito
Secretário das Reuniões de Diretoria
20/01/2012

RELATÓRIO A DIRETORIA

Número: G/019/2012

Data: 20/01/2012

Relator: Genivaldo Maximiliano de Aguiar

Assunto: Licitação para contratação de prestação de serviços técnicos especializados de Auditoria Contábil e Financeira para o programa de P&D

I. HISTÓRICO

A EMAE, em atendimento ao estabelecido pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, através da Lei 9.991 de 24 de julho de 2000, e com vistas a incentivar a busca constante por inovação mantém um Programa de Pesquisa de Desenvolvimento - P&D.

Conforme exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL os projetos de P&D devem ser auditados em até sessenta dias do seu término.

Assim, durante o ano de 2012 deverão ser auditados o Projeto de Gestão do Programa de P&D e três (03) Projetos de P&D que serão finalizados nos meses de fevereiro, junho e outubro de 2012.

Justificativa da contratação

Tal contratação se faz necessária em atendimento às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, conforme seus despachos, resoluções, e todo regulamento pertinente, e aos Manuais de Pesquisa e Desenvolvimento Tecnológico do Setor de Energia Elétrica - 2008 e Manual de Orientação dos Trabalhos de Auditoria Contábil e Financeira dos Projetos, Projetos/Planos de Gestão e Programas de Pesquisa e Desenvolvimento - P&D e Eficiência Energética - EE.

II. RELATÓRIO

O plano de trabalho deverá seguir o do Manual de Orientação dos Trabalhos de Auditoria Contábil e Financeira dos Projetos/ Planos de Gestão e Programas de Pesquisa e Desenvolvimento- P&D e Eficiência Energética- EE

O trabalho deverá ser realizado de acordo com as orientações do Instituto de Auditores Independentes do Brasil - IBRACON com base nos procedimentos estabelecidos pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, por meio do Despacho 2.191, de 30 de



junho de 2010, que aprova o Manual de Orientação dos Trabalhos de Auditoria Contábil e Financeira citado acima.

O serviço deverá ser executado por uma equipe composta, no mínimo, por um auditor com inscrição na Comissão de Valores Mobiliários - CVM em atendimento ao estabelecido no Manual do Programa de Pesquisa e Desenvolvimento.

Com o objetivo de suportar a emissão dos relatórios de auditoria descritos no Manual de Auditoria sobre os projetos de P&D, projeto de gestão e Programa de Gestão, deverá haver a validação dos resultados junto às áreas envolvidas com os projetos de P&D e seus respectivos gestores.

O fornecimento deverá ser contratado, de acordo com a legislação vigente e Normas da EMAE.

O prazo contratual será de 10 meses, contemplando 4 etapas para a entrega dos relatórios de auditoria contábil e financeira e respectivos pagamentos /desembolsos, em atendimento a exigência da ANEEL conforme abaixo e cronograma anexo:

1º Etapa: Mês de Março: Entrega do relatório de auditoria do Projeto de P&D **"Tema estratégico da ANEEL nº03 - Alocação de Custos de Transmissão"** que encerra-se em fevereiro de 2012

2º Etapa: Mês de Abril: Entrega do relatório de auditoria do **Projeto de Gestão** de P&D com encerramento em março de 2012

3º Etapa: Mês de Agosto: Entrega do relatório de auditoria do Projeto de P&D **"Aproveitamento energético de resíduos de poda de vegetação na forma de briquetes e pellets agregando de outros materiais: lodo do sistema de tratamento das águas do Rio Pinheiros pela técnica de flotação, embalagens tetra pack e papel cartonado"** encerramento em junho de 2012

4º Etapa: Mês de dezembro: Entrega do relatório de auditoria do Projeto de P&D **"Avaliação de ciclo de vida (ACV) comparativa entre tecnologias de aproveitamento energético de resíduos sólidos"**, com encerramento em outubro de 2012.

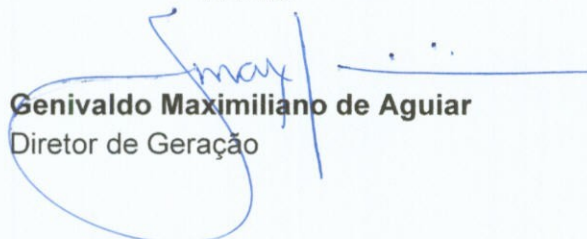
O orçamento estimado para a referida contratação é de R\$ 16.000,00(dezesseis mil reais) - base – Janeiro / 2012.



III. CONCLUSÃO

Em face do exposto, propõe-se à Diretoria:

- Autorizar a contratação da prestação de serviços de Auditoria Contábil e Financeira para avaliar Projetos de P&D, Projeto de Gestão e o Programa de Pesquisa e Desenvolvimento, em atendimento às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica- ANEEL, conforme seus despachos, resoluções manuais e todos o regulamento pertinente, mediante processo licitatório, nos termos deste relatório, com orçamento estimado de R\$ 16.000,00 (dezesseis mil reais), elaborado na base Janeiro/2012 pelo prazo de 10 (dez) meses, onerando o item orçamentário: Centro Financeiro: P&D- Gestão e Centro de Custo: 141.12.



Genivaldo Maximiliano de Aguiar
Diretor de Geração

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MÁXIMO POR PERÍODO

OBJETO: Contratação de prestação de serviços técnicos especializados de Auditoria Contábil e Financeira para o programa de P&D.

PRODUTO	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MÊS											
	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez		
• Etapa 1: Relatório - Alocação de Custos de Transmissão	4.000,00											
• Etapa 2: Relatório - Projeto de Gestão		4.000,00										
• Etapa 3: Relatório - Aproveitamento energético de r esíduos de poda						4.000,00						
• Etapa 4: Relatório - Avaliação de ciclo de vida (ACV) comparativa entre tecnologias de aproveitamento energético de resíduos sólidos												4.000,00
DESEMBOLSO MENSAL (R\$)	4.000,00	4.000,00	-	-	-	4.000,00	-	-	-	4.000,00		
DESEMBOLSO MENSAL ACUMULADO (R\$)	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	16.000,00	
DESEMBOLSO MENSAL (%)	25	25	-	-	-	25	-	-	-	-	25	
DESEMBOLSO MENSAL ACUMULADO (%)	25	50	50	50	50	75	75	75	75	75	100	

