

RESUMO – DÉBITO DO DAEE COM A EMAE

I – CONTRATO

Em 8 de abril de 1998 foi firmado o Contrato nº 98/31/00060.7 (CONTRATO), pelo qual o DAEE comprometeu-se a compensar financeiramente a EMAE, no valor total de R\$ 360 milhões, durante o prazo certo de cinco anos, pelas atividades exercidas a título de controle de cheias, manejo de reservatórios, manutenção e operação de estruturas hidráulicas no Sistema Tietê / Pinheiros.

A motivação básica para a formalização do CONTRATO foi o compromisso assumido pelo Estado perante o Ministério das Minas e Energia, no sentido de assegurar o equilíbrio econômico-financeiro da EMAE, como nova empresa resultante da cisão da ELETROPAULO – Eletricidade de São Paulo S.A., aprovada em 31 de dezembro de 1997.

O CONTRATO foi aditado em 30 de março de 1999 (ADITIVO), para rever o valor da contraprestação inicialmente devida pelo DAEE a EMAE, em razão de circunstâncias supervenientes reconhecidas pelas partes, reduzindo para R\$ 120 milhões o valor originalmente estabelecido.

O balanço da EMAE ao fim do exercício de 2002, após encerramento do CONTRATO e seu ADITIVO, registrava crédito de R\$ 72.315.544,00 por conta de importâncias previstas nos mencionados instrumentos que não foram pagas pelo DAEE na época própria.

II - INSTRUMENTO DE RECONHECIMENTO E CONSOLIDAÇÃO DE OBRIGAÇÕES

A EMAE mantém com o DAEE, com interveniência da Secretaria da Fazenda, um “Instrumento de Reconhecimento e Consolidação de Obrigações”, no valor R\$ 92.388.845,39, assinado em 9 de novembro de 2004, composto por R.\$ 72.315.544,00 mencionado no item anterior acrescido de R\$ 20.073.301,39 referente a atualização monetária calculada pela variação da UFESP.

No Instrumento de Reconhecimento de Consolidação de Obrigações ficou ajustado que o valor de R\$ 92.388.845,39 fosse dividido em 120 parcelas mensais iguais no montante de R\$ 769.907,04, corrigidas mensalmente pela variação do IPCA + 6% de juros ao ano.

Em 16 de dezembro de 2010 foi antecipado o recebimento das últimas 7 parcelas previstas no Instrumento, de nºs 114 a 120, para possibilitar a contratação, por solicitação do Estado, de serviços emergenciais de dessassoreamento e recuperação de taludes das margens do Canal Pinheiros, para serem executados antes da próxima estação chuvosa. Os serviços contratados e efetuados foram ressarcidos à EMAE por meio dos repasses, de recursos do Governo do Estado, para execução das obras de adequação da calha.

III - INSTRUMENTO PARTICULAR DE CESSÃO DE DIREITOS CREDITÍCIOS EMAE X CESP X DAEE

Em 30/11/2011, em função de necessidades de caixa, a EMAE negociou com a CESP um "Instrumento Particular de Cessão de Direitos Creditícios", com a intervenção/anuência do DAEE, pelo qual a CESP adiantou R\$ 32.000.000,00, para amortização do saldo no período máximo de 24 parcelas.

Ocorre que o DAEE, por contingenciamento de seu orçamento, deixou de pagar 9 parcelas (de nºs 90 a 98) durante o ano de 2012, além de pagar 1 parcela (a 89ª) com atraso. Por conseguinte, e por tratar-se de transações entre partes relacionadas, a manutenção da inadimplência poderia acarretar graves consequências para a EMAE, CESP e seus Administradores e, principalmente, para o Governo do Estado de São Paulo - GESP, enquanto Acionista Controlador das empresas e gestor do DAEE.

Assim, para atenuar a problemática, em 30 de agosto de 2013 a EMAE efetuou a liquidação do Instrumento Particular de Cessão de Direitos Creditícios firmado com a CESP, utilizando de recursos próprios reservados para realização de investimentos.

IV - SITUAÇÃO ATUAL DO DÉBITO

A parcela nº 109, com valor de R\$ 2.080.727,22, foi paga nesta data (29/11/2013) à EMAE pelo DAEE. Permanece pendente de pagamento as 9 parcelas (90ª a 98ª) e a multa e correção pelo atraso no pagamento da parcela nº 89, que totaliza a valor de hoje R\$ 19.142.023,19.

Para resolver a inadimplência e suas consequências, a Administração da EMAE acertou com a Secretaria da Fazenda e Secretaria de Planejamento e Desenvolvimento Regional que os valores pendentes de pagamento serão pagos junto com as três últimas parcelas (de nºs 111 a 113) cujos vencimentos ocorrem em 31/01/2014, 28/02/2014, e 31/03/2014 respectivamente.

São Paulo, 29/11/2013

Nota:

Documento elaborado pelo Departamento de Finanças e Controladoria, disponibilizado para a Auditoria Interna por e-mail, em 02/12/2013, para ser encaminhamento ao Conselho Fiscal da Emae.