

**REUNIÃO ORDINÁRIA DE DIRETORIA
RESOLUÇÃO DE DIRETORIA**

Número: A/031/03/636^a

Data : 04/05/2016

Relator: Paulo Roberto Fares

Assunto: Aprovação dos resultados da Política de Remuneração por Resultados – PRR relativa ao ano de 2015

Com base na exposição de motivos contida no Relatório nº A/031/2016, do Senhor Diretor Administrativo, a Diretoria resolve:

- Aprovar e encaminhar para apreciação e aprovação do Conselho de Administração e, posteriormente, para conhecimento do CODEC e CPS, os resultados da apuração dos indicadores e atingimento de metas relativas à PRR/2015 – Política de Remuneração por Resultados, que alcançaram 72,22% (setenta e dois inteiros e vinte e dois centésimos por cento) do máximo previsto, correspondendo a uma verba a ser distribuída de R\$ 2.072.251,21 (dois milhões, setenta e dois mil, duzentos e cinquenta e um reais e vinte e um centavos).

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



Pedro Eduardo Fernandes Brito
Secretário das Reuniões de Diretoria
04/05/2016

REUNIÃO ORDINÁRIA DE DIRETORIA

Número: A/031/2016

Data: 04/05/2016

Relator: Paulo Roberto Fares

Assunto: Aprovação dos resultados da Política de Remuneração por Resultados – PRR relativa ao ano de 2015

I – HISTÓRICO

A EMAE utiliza-se, há anos, de uma Política de Remuneração por Resultados – PRR, com o objetivo de premiar a produtividade e o empenho de seus empregados na obtenção de resultados que melhorem o desempenho global da Empresa.

Nesse sentido, foi aprovado pelo Conselho de Administração, em sua 284ª reunião, realizada em 28/01/2015, os indicadores e as metas a serem medidas durante o ano de 2015.

II - RELATÓRIO

De acordo com o que estabelece o Decreto Estadual nº 59.598/2013, que dispõem sobre a implementação de Programas de Participação nos Lucros ou Resultados no âmbito das empresas controladas pelo Estado, em seu artigo 8º, os pagamentos decorrentes dos referidos programas *serão efetuados somente após concluído o processo de aferição das metas, com manifestação da Diretoria, atestação da auditoria interna e aprovação de seu Conselho de Administração.*

Apurados os indicadores ao longo de 2015 e comparados com as metas estabelecidas, conforme relatório da Auditoria Interna da EMAE (cópia anexa), foram verificados os seguintes resultados:

1) Indicador Econômico/Financeiro (35% do total da PRR 2015, divididos entre as duas metas)

1.1. Lucro Líquido do Exercício (LL) – 15%

Objetivo

Vincular parte da PRR à obtenção de resultado positivo pela Empresa

Métrica

Lucro Líquido maior que zero.

LL > 0

Apuração

Obtida a partir da Demonstração de Resultados do Exercício de 2015, conforme Balanço publicado no sítio da Comissão de Valores Mobiliários – CVM, em 24/03/2016.



Composição do Resultado de 2015

<u>Componente</u>	<u>Meta</u>	<u>Realizado</u>
Resultado no Exercício	Lucro Líquido maior que zero	R\$ 59,7 milhões
Resultado obtido =	Meta atingida	Lucro

Meta atingida

1.2. Resultado do Serviço Operacional – RSO – 20%

Objetivo

Redução de Despesas Gerenciáveis levando a Empresa a melhorar o resultado do serviço

Métrica

Aumento de 5% do RSO em relação ao de 2014.

Apuração

Obtida através de composição elaborada pelo Departamento Financeiro

Composição do Resultado do Serviço Operacional - RSO

<u>Composição RSO (*)</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Receita Operacional Líquida (**)	R\$ 146.814	R\$ 145.060
Despesa com Pessoal	-R\$ 96.397	-R\$ 94.366
Serviço com Terceiros	-R\$ 46.794	-R\$ 45.023
Materiais	-R\$ 4.097	-R\$ 4.056
Custo de Energia Elétrica comprada para Revenda	-R\$ 9.597	-R\$ 19.140
Resultado do Serviço Operacional - RSO	-R\$ 10.071	-R\$ 17.525

Cálculo do Resultado em 2015

<u>Componente</u>	<u>Meta</u>	<u>Realizado</u>
RSO de 2015	RSO 2015 ≥	-R\$ 10.071
RSO de 2014	RSO 2014+5%	-R\$ 17.525
Valor da Redução do RSO obtido em 2015 (-10.071 (-) -17.525):		-R\$ 7.454
Percentual de Redução em relação ao RSO 2014 ((-7.454 (-) -17.525) X 100) =		42,53%
Meta =		5,0%

(*) fonte: Balanço EMAE 2015 publicado no site da CVM - pág 54 e 57.

(em R\$ mil)

(**) Foram excluídos das ROL dos exercícios 2014 - R\$ 151.102 e 2015 - R\$ 170.465, controladora, os valores relativos a "Receitas relativas à construção de ativos próprios", R\$ 6.042 e R\$ 23.651, respectivamente, conforme Notas Explicativas: NE nº 25.1 ("Conciliação da receita operacional líquida") e NE nº 26 ("Custos relativos a construção de ativos próprios"), ou seja, os valores entram e saem.

Meta atingida



2) Indicador Qualidade do Serviço (55% do total da PRR 2015)

2.1. Taxa Equivalente de Indisponibilidade Forçada - TEIF da UHE Henry Borden (25% do total)

Objetivo

Manter um índice de qualidade nos serviços referentes à TEIF, devendo a meta alcançar um índice de 1,47% (um inteiro e quarenta e sete centésimos por cento) com Linha de Base até 2,46% (dois inteiros e quarenta e seis centésimos por cento) para o ano.

Métrica

Resolução da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL nº 688, de 24/12/03, com base nas horas dos impedimentos forçados (paradas intempestivas) das unidades geradoras.

Apuração

TEIF Anual Verificada - 2015												
Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Média
0,24	0,50	0,92	0,32	0,01	0,00	0,25	0,33	0,26	0,16	0,00	0,33	0,28%
Meta (quanto menor, melhor)												1,47%

Meta atingida

2.2. Geração Média da PCH Rasgão (Peso 10,0%)

Objetivo

Atingir índice de desempenho de 70% (setenta por cento) sobre a potência instalada da usina (22MW), o que equivale a uma geração média de 15,40 MWmed no ano, com linha de base de 14,2 MWmed.

Métrica

Planilha do Sistema de Medição ZFA, da CCEE.

Apuração

Considerando a meta fixada em **15,40 MWmed**, a geração verificada foi de 12,23 MWmed.

PCH Rasgão - Geração Média em 2015 - Mwmed				
Período	Registrado pelo OSE	Verificado pela PA		Meta
		# 1	# 2	
Soma mensal	146,71	103,56	43,15	
Média Anual	12,23	12,23		15,4

Meta não atingida



2.3. Geração Média da PCH Porto Góes (Peso 10,0%)

Objetivo

Alcançar a geração média maior ou igual a sua Garantia Física, que é de 17,91 MWmed, em um prazo de três anos, com incrementos anuais de 1,71MWmed. Assim, para 2015 a meta é atingir **14,48 MWmed**, com linha de base de 12,77 MWmed.

Métrica

Planilha do Sistema de Medição ZFA, da CCEE

Apuração

PCH Porto Góes - Geração Média em 2015 - Mwmed					
Período	Registrado pelo OSE	Verificado pela PA			Meta
		# 1	# 2	# 3	
Soma mensal	157,83	21,88	12,77	123,16	
Média Anual	13,15		13,15		14,48
Cálculo do Resultado em 2015					
	Meta	14,48	MWmed		
	Linha Base	12,77	MWmed		
	<u>Volume mínimo a realizar (MWmed)</u>	<u>1,71</u>	10%		
	Volume Registrado Realizado	13,15	MWmed		
	<u>Volume Realizado - acima Linha Base</u>	<u>0,38</u>	<u>2,22%</u>		
	Peso na PRR (%)	10%			
	Peso equivalente para aplicar na PRR :	2,22%	Peso equivalente		

Meta parcialmente atingida

2.4. Geração Média da PCH Pirapora (Peso 10,0%)

Objetivo

Alcançar a geração média maior ou igual à energia comercializada a partir de 1 de janeiro de 2015, que é de 16,0 MWmed, sem linha de base.

Métrica

Planilha do Sistema de Medição ZFA, da CCEE



Apuração

PCH Pirapora - Geração Média em 2015 - Mwmed

Período	Registrado pelo OSE	Verificado pela PA		Meta
		# 1	# 2	
Soma mensal	70,43	14,96	55,47	
Média Anual	5,87	5,87		16,0

Meta não atingida

3) Indicador Corporativo

3.1. Gestão da Manutenção (peso de 10,0%)

Objetivo

Tem como meta o indicador "Gestão da Manutenção" cumprir 96% (noventa e seis por cento) do Planejamento de Manutenção e Conservação das Instalações para 2015, com Linha de Base até 90% (noventa por cento), permitindo, assim, o cumprimento parcial entre 0 e 100% (cem por cento) da meta.

Apuração

Após o trabalho de verificação dos números, chegou-se à conclusão de que foram atingidos 96,09% (noventa e seis inteiros e nove centésimos por cento) do planejamento de manutenção de 2015.

Validação dos Dados fornecidos pelo Depto-OM e apurados pela PA

Fonte de Dados	ODS Abertas até Dez.	ODS Fechadas até Dez.	ODS Não Executada	% Concluídas
Calculado pelo Depto. OM	2.767	2.729	38	98,63%
<i>Análise e Validação realizada pela PA:</i>				
Totais Apurado pela PA	2785	2.729	56	
ODS's Fechadas em 2014 (expurgadas de 2015)	-18			
ODS do grupo Fechadas ã inclusas em Abertas	73			
Resultado Final Validado pela PA	2.840	2.729	111	96,09%

Memória de cálculo do "% Concluídas" = ((Fechadas (: Abertas) x100)

Meta atingida



Quadro Resumo dos Indicadores e Métricas

EMAE - PRR 2015

Verificação para Validação do Atingimento de Metas

verificação para validação do Atingimento de Metas

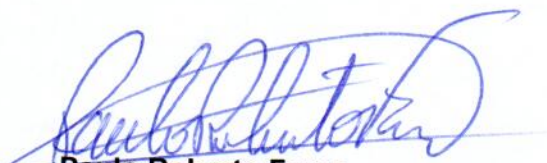
INDICADORES	META (*)	Meta		PESO (*)	PESO Verificado - PA
		Registrada	Verificada - PA		
I - ECONÔMICO FINANCEIRO					
Lucro Líquido do Exercício LL > 0.	LL > 0	R\$ 59.790 mil	Lucro R\$ 59,7 milhões	15%	15%
Resultado do Serviço Operacional (RSO) RSO 2015 ≥ RSO 2014 + 5%	RSO2015 ≥ RSO2014 + 5%	42,5% melhor que em relação a 2014	42,53%	20%	20%
II - QUALIDADE DO SERVIÇO					
Taxa de Indisponibilidade Forçada. TEIF 2015 ≤ 1,47% (piso 2,46%) Quanto menor, melhor.	1,47%	0,25%	0,28%	25%	25%
Geração na PCH Rasgão ≥ 15,4 MWmed. (piso 14,2 MWmed)	15,40 MWmed	12,23 MWmed	12,23 MWmed	10%	0%
Geração na PCH Porto Góes ≥ 14,48 MWmed. (piso 12,77 MWmed)	14,48 MWmed	13,15 MWmed	13,15 MWmed	10%	2,22%
Geração na PCH Pirapora ≥ 16,00 MWmed. (não há piso)	16,00 MWmed	5,87 MWmed	5,87 MWmed	10%	0%
IV - CORPORATIVOS					
Gestão de Manutenção. Gestão de Manutenção ≥ 96% (piso 87%)	96%	96,63%	96,09%	10%	10%
somatórias:				100%	72,22%
Peso validado e passível de ser aplicado na PRR 2015.					72,22%
Nota: (*) Conforme percentuais definidos para o Programa de Remuneração por Resultados de 2015, aprovado na 575ª RD de 16/01/2015.					

Considerando-se que a PRR-2015 é paga em relação à folha nominal de salários de dezembro de 2015, no valor de R\$ 2.869.359,20 (a folha nominal compreende o salário base, vantagem pessoal e gratificação de função), o dispêndio com o seu pagamento em 2016, após aprovação pelo Conselho de Administração, será de R\$ 2.072.251,21 (dois milhões, setenta e dois mil, duzentos e cinquenta e um reais e vinte e um centavos), correspondente ao percentual atingido de 72,22% (setenta e dois inteiros e vinte e dois por cento). A distribuição da verba apurada será feita de acordo com critério acordado com os sindicatos representantes dos empregados, a saber: 52,5% (cinquenta e dois inteiros e cinco décimos por cento) igual para todos os empregados e 47,5% (quarenta e sete inteiros e cinco décimos por cento) proporcional ao salário de cada empregado.



III – CONCLUSÃO:

- Aprovar e encaminhar para apreciação e aprovação do Conselho de Administração e, posteriormente, para conhecimento do CODEC e CPS, os resultados da apuração dos indicadores e atingimento de metas relativas à PRR/2015 – Política de Remuneração por Resultados, que alcançaram 72,22% do máximo previsto, correspondendo a uma verba a ser distribuída de R\$ 2.072.251,21 (dois milhões, setenta e dois mil, duzentos e cinquenta e um reais e vinte e um centavos).



Paulo Roberto Fares
Diretor Administrativo