



## Follow Up Geral de Pendências Reuniões do Conselho Fiscal

### Apontamento de Assuntos, Pendências e Providências.

Legenda: **N.H.P.** = Não há pendência; **N.A.** = Não aplicável.

data	Ata nº	extrato dos assuntos tratados	pendências	status	providências/andamento
25/07/2018	254	1. Apresentação das exigências e impactos da Lei 13.303 com foco no Regulamento Interno de Licitações e Contratos.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	2. Informações sobre os Planos de Previdência da EMAE apresentando um quadro contendo dados do plano PSAP-Emae. Será o plano oferecido para novos empregados, mesmo porque o plano PSAP-Emae foi fechado para novas adesões.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	3. Apresentação sobre o processo de Revisão Tarifária – Ciclo 2018-2023. A Receita Anual de Geração (RAG) Líquida 2018/2019 é de R\$307,1 MM tendo como componente para Investimentos em Melhorias o montante de R\$158,1 MM. Além das discussões ocorridas com a Auditoria KPMG também deverá haver consulta à especialistas para definir a correta e adequada contabilização da GAG Melhorias.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	4. Apresentação da Execução Orçamentária, Fluxo de Caixa e DRE jun/2018. O EBTIDA foi de R\$(-)1,4 MM maior em R\$6,4 MM que o Orçado. Finalizando, o Lucro do Período foi de R\$32,3 MM ficando R\$12,5 MM maior que o Orçado e Projetando Lucro de R\$92,5 MM no final do Exercício.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	5. Relatórios de Diretoria, nada houve para comentar.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	6. Atas de RCA, nada houve para comentar.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	7.a. Registre-se: a) em atendimento à demanda de reunião anterior, informado que a utilização da Reserva de Lucros, constituída no exercício anterior, está sendo objeto de avaliação para eventual distribuição a título de Juros sobre Capital Próprio, o que será oportunamente informado tão logo esteja o assunto definido.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	7.b. Registre-se: b) Para a demanda sobre o Gerenciamento de Pessoal, informado que a expectativa é de não se alterar a cláusula de “garantia de emprego”, pela qual a Empresa se compromete a não promover dispensas sem justa causa superiores à 2,5% do quadro de pessoal, que equivale a 10 pessoas. Ressaltou, por oportuno, que o Acordo Coletivo prevê que os empregados que já adquiriram direito à aposentadoria pela Previdência Social e que já cumpriram a totalidade das carências do plano PSAP-Emae não são cobertos pela cláusula de garantia de emprego, sendo que, nesta data, esta situação atinge 54 empregados da Empresa, muito superior, portanto, ao limite de 2,5%.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	7.c. Registre-se: c) Sobre a Carta Comentário ou Relatório de Recomendações do Exercício de 2017 emitida pela KPMG Auditores, é solicitado que a área Contábil/Financeira apresente objetivamente as ações de regularização já tomadas e as ações que ainda serão implementadas, destacando apontamentos como a “ <u>não realização de inventário físico de ativos</u> ” e a existência de “ <u>adiantamento à fornecedores</u> ” e “ <u>depósitos judiciais</u> ” não atualizados.	Encaminhar para Diretoria F.	concluído ago/18	- 03/8 email para Diretor P.Fares - A (interino F) para providências. - 06/8 Diretor P.Fares informou que prestará as informações na reunião.
25/07/2018	254	7.d. Registre-se: d) É solicitada a participação da KPMG Auditores na reunião onde será apresentado o 2º ITR/2018 para também discutirem sobre o Relatório de Recomendações de 2017.	Encaminhar para Diretoria F.	concluído ago/18	- 03/8 email para Diretor P.Fares - A (interino F) para providências. - 06/8 Diretor P.Fares informou que a KPMG participará da reunião.



## Follow Up Geral de Pendências Reuniões do Conselho Fiscal

### Apontamento de Assuntos, Pendências e Providências.

Legenda: **N.H.P.** = Não há pendência; **N.A.** = Não aplicável.

data	Ata nº	extrato dos assuntos tratados	pendências	status	providências/andamento
25/07/2018	254	7.e. Registre-se: e) É solicitado relatório atualizado sobre as contingências judiciais classificadas e quantificadas por modalidade e respectivos valores envolvidos, <u>detalhando a situação atual dos processos mais relevantes.</u>	Encaminhar para Diretoria P e PJ.	concluído ago/18	- 03/8 email para Diretor Presidente - Dr. Márcio e Pedro - PJ, para providências. - 06/8 enviado ao PJ os modelos de relatório. -10/8 recebido arquivo do PJ e montado o Resumo + Nota Explicativa 15 do ITR. No site em 13/8.
25/07/2018	254	7.f. Registre-se: f) A minuta do Regimento Interno já circularizou entre os membros e deverá ser objeto de avaliação e ajustes para definição da versão final e sua implantação.	N.H.P.	em andamento	- 30/7 versão com ajustes foi distribuída aos CFs para avaliação até a próxima RCF.
25/07/2018	254	8. disponibilizada no site: i- apresentações Regulamento de Licitações e Contratos; Situação dos Planos Previdenciários; Revisão Tarifária e Fluxo de Caixa e DRE jun/18; ii- Relatórios de RD nº 753 a nº 756; iii- Ata de reunião do CA nº 335 e 336; iv- Relatórios de Follow-up do CF status 6 e 24/07/2018; v- Documentos de atendimento às demandas da 253ª RCF dos itens 2.1, 3.1, 4.2, 4.4 e 7; vi- vídeo Momento SSO – Vamos fazer o jantar ser importante.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	9. Próxima reunião agendada para o dia 15/agosto.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.
25/07/2018	254	10. Aprovado o texto e assinada a ata da 253ª RCF.	N.H.P.	N.H.P.	N.A.

#### ASSUNTOS CONCLUÍDOS NO PERÍODO:

#### ASSUNTOS PENDENTES e/ou EM ANDAMENTO: