

ATA DA 244ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMAE - EMPRESA METROPOLITANA DE ÁGUAS E ENERGIA S.A., REALIZADA EM 25 DE OUTUBRO DE 2017.

Aos vinte e cinco dias do mês de outubro de dois mil e dezessete, às 9 horas, em caráter ordinário, reuniram-se na Av. Nossa Senhora do Sabará, 5312, nesta Capital, os Senhores e Senhora Membros do Conselho Fiscal da EMAE – Empresa Metropolitana de Águas e Energia S.A, eleitos em Assembleia Geral Ordinária de Acionistas, que ao final assinam a presente Ata. Presentes também o Senhor Carlos Alberto Marques Silva – Diretor Financeiro e de RI e o Senhor Paulo Roberto Lessi – Secretário Executivo que responde pela coordenação e atendimento às atividades do Conselho Fiscal perante os órgãos da Companhia, para tratarem da seguinte pauta: **1)** Apresentação da Execução Orçamentária, Fluxo de Caixa e DRE base setembro/17; **2)** Apreciação de Relatórios de Reunião de Diretoria - RD's; **3)** Apreciação de Atas de Reunião do Conselho de Administração – RCA; **4)** Assuntos de interesse geral e **5)** Visita às instalações da Sede da EMAE. Iniciada a reunião, o Senhor Carlos Alberto comentou sobre alguns eventos como: a assinatura, em 19/10/2017, do primeiro termo aditivo ao acordo com a Sabesp; o início do processo de contratação da auditoria independente para o período de quatro anos, e ainda que houve rodízio dos sócios da KPMG, atual auditoria, o que levará para uma revisão em assuntos específicos e estratégicos, sendo essa uma situação muito boa para a Emae pois dará ainda mais robustez aos registros contábeis e demonstrações financeiras; que trará à discussão questões sobre o pagamento de dividendos e juros sobre o capital próprio – JCP; e sobre os projetos das Usinas Térmicas com a Gasen e a AES Tietê comentou que estão na fase de *due diligence*, estando a Emae no aguardo do retorno e manifestação das mesmas a respeito. Em seguida, passando para o **item 1** o Senhor Carlos Alberto apresentou o *Fluxo de Caixa* acumulado até setembro/2017, comentando inicialmente sobre algumas premissas como a previsão de ocorrer o despacho de geração térmica da Usina Fernando Gasparian até novembro e/ou dezembro próximos; ajuste de valores em função do acordo assinado com a Sabesp e a continuidade do contrato de arrendamento. Comentou também que, em virtude da não realização de concurso público, e com o advento da reforma trabalhista promovida pelo Governo, houve maior desligamento de

empregados gerando assim aumento na quantidade de rescisões e por consequência o desembolso de valores não previstos. O conselheiro Fábio Bernacchi Maia indagou sobre o porquê a empresa pagou as verbas rescisórias, se a motivação de saída foi dos empregados. Foi esclarecido que o acordo coletivo de trabalho tem cláusula que permite o pagamento de verbas rescisórias quando a demissão é realizada por interesse recíproco. Será apresentado na próxima reunião a cláusula do acordo e a motivação para as demissões. Assim, o *Fluxo de Caixa* registrou *Total de Entradas* de R\$154,4 milhões, maior em R\$6,7 milhões, e o *Total de Saídas* de R\$163,9 milhões foi menor em R\$13,1 milhões que o *Orçado*. A *Geração de Caixa Operacional* foi de R\$(-)9,4 milhões, sendo maior em R\$19,8 milhões. Comentou que a *Geração de Caixa* tem sido estável e melhor que o previsto. O *Saldo Final de Caixa* ficou em R\$107,8 milhões, superior em R\$31,8 milhões. Passando para a *Demonstração do Resultado a Receita Operacional Líquida* registra R\$125,7 milhões, as *Despesas Operacionais* de R\$138,7 milhões ficaram menores em R\$13,4 milhões. O *Resultado do Serviço EBITDA* ficou em R\$(-)13 milhões, maior em R\$15,4 milhões que o *Orçado*. O *Lucro Acumulado* do período é de R\$13,9 milhões ficando maior que o *Orçado* em R\$37,7 milhões, sendo no mês de setembro *Lucro Líquido* de R\$4,7 milhões. O Conselho solicita que a Diretoria Financeira apresente relatório contendo informações sobre "Contas a Receber em atraso" uma vez que esse tema não fora contemplado nessa apresentação. Finalizando, o Senhor Carlos Alberto informou que encaminhará por e-mail as informações atualizadas das recomendações do Relatório da Auditoria Independente de 31/12/2016. Passando para o **item 2** Relatórios de Reunião de Diretoria de nº 710 a 714, é solicitado: i- para o Relatório nº 712-RD-A-068-03-2017 de Serviços de Apoio Técnico Operacional que seja explanado mais detalhadamente o objetivo dessa contratação e os serviços ora contratados bem como sua distribuição nas áreas da empresa; ii- para os Relatórios nº 710-RD-A-065-2017-01, 713-RD-A-069-2017-01 e 714-RD-A-072-2017-02, pregões eletrônicos já homologados, registram reduções frequentes da ordem de 17% a 19% sobre os valores originalmente orçados e, assim, o Conselho solicita que a Diretoria Administrativa, como a responsável desses processos, explique sobre a metodologia utilizada na elaboração dos respectivos orçamentos. Para o **item 3** Atas de Reunião do Conselho de Administração de nº 322 e 323,

nada houve para comentar. No **item 4** Assuntos de interesse geral, é solicitado, para a próxima reunião, apresentação pelo Departamento Jurídico sobre Passivos Judiciais considerando que foi entregue nesta data um relatório com tais informações. Registre-se ainda que foi disponibilizada no site a seguinte documentação: i- Relatórios de Diretoria nº 710 a 714; ii- Ata do CA nº 322 e 323; iii- apresentação Execução Fluxo de Caixa e DRE Setembro/2017; iv- Comunicado de início de licitação para auditoria independente; v- Relatório de Passivos Judiciais base 2ºITR2017; vi- Comunicados ao Mercado (cinco eventos) e um Fato Relevante, divulgados pela Emae. Foi aprovada e assinada a ata da 243ª RCF. Passando para o **item 5** foi realizada visita às instalações da Sede da Emae, contemplando o Centro de Operação do Sistema – COS e a Usina Elevatória de Pedreira. A próxima reunião foi reagendada para o dia 13/novembro/2017. A reunião de 13/dezembro poderá ser realizada em Cubatão – na Usina Henry Borden, com a oportunidade de promover uma visita às instalações locais. Nada mais havendo para ser tratado, foi encerrada a reunião e lavrada a presente Ata que segue assinada pelos Conselheiros presentes.


Fabio Bernacchi Maia


Fernanda Montenegro M. Rizek


Marco Antonio Castello Branco


Pedro Henrique G. Guerra


Wagner Montoro Junior