

ATA DA 252ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMAE - EMPRESA METROPOLITANA DE ÁGUAS E ENERGIA S.A., REALIZADA EM 16 DE MAIO DE 2018.

Aos dezesseis dias do mês de maio de dois mil e dezoito, às 10 horas, reuniram-se na Av. Nossa Senhora do Sabará, 5312, nesta Capital, os Membros do Conselho Fiscal da EMAE Empresa Metropolitana de Águas e Energia S/A, que ao final assinam a presente Ata. Presentes também a Senhora Regina Alice de Souza Pires – Gerente do Departamento de Desenvolvimento Organizacional e de Recursos Humanos, o Senhor Carlos Alberto Marques da Silva – Diretor Financeiro e de RI, o Senhor Fábio Tonetto – Contador, o Senhor Samuel Rickn – Gerente da Auditoria Independente KPMG 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)** Assinatura do Termo de Posse e Documentação pertinente; **2)** Apresentação do Resultado da PRR de 2017 e do Programa PRR 2018; **3)** Apresentação das Informações Trimestrais 1ºtri/2018; **4)** Apreciação de Relatórios de Reunião de Diretoria - RD's; **5)** Apreciação de Ata de Reunião do Conselho de Administração – RCA; **6)** Assuntos de interesse geral. Iniciada a reunião, pelo **item 1**, foram assinados pelos Conselheiros os respectivos Termos de Posse e demais documentação pertinente. Dando andamento, passando ao **item 2**, a Senhora Regina Alice inicialmente comentou sobre o "Momento SSO – Saúde e Segurança Ocupacional", um procedimento que foi adotado e implantado pela Diretoria da EMAE motivada pela ocorrência de um acidente na Usina Henry Borden no ano passado e que vitimou três empregados, mas que já estão totalmente recuperados e trabalhando. Tem como premissa ser apresentado no início de todas as reuniões e de quaisquer encontros que ocorram no ambiente da empresa, procurando sempre motivar e alertar todos os participantes sobre questões relacionadas à Saúde e Segurança Ocupacional, e complementou informando que o Conselho de Administração adotou essa prática e pediu a aprovação e adoção também pelo Conselho Fiscal, o que foi prontamente aceito. Em seguida passou à apresentação do Resultado da PRR de 2017 comentando sobre os três indicadores: Econômico-Financeiro, Qualidade do Serviço e Corporativo, respectivas metas, métricas e seus atingimentos realizados, assim como o resultado alcançado de 53,77% gerando um desembolso na ordem de R\$1,5 milhão de um limite de R\$2,8 milhões equivalentes a uma folha nominal de salários base

dez/2017. Ato contínuo apresentou a definições da PRR de 2018 comentando sobre a base legal, as principais diretrizes e comparando os indicadores e metas de 2018 com 2017, onde houve uma redistribuição de percentuais de equivalência no Indicador Qualidade do Serviço e mantendo os demais indicadores e metas alinhados ao Programa de 2017. Feitos os esclarecimentos e comentários encerrou sua participação. Na sequência, passando para o **item 3**, o Senhor Carlos Alberto passou a apresentar o 1º ITR/2018 comentando sobre a aplicação dos Indicadores Econômico-financeiro nas atividades da EMAE e sobre a Evolução do Lucro de 113% no período, comparando mar-2017 e mar-2018. Neste contexto, destaque para os resultados positivos da "Receita Líquida, da Despesa Operacional, a Correção dos Contratos de Arrendamento e Sabesp e o Resultado Financeiro" em função basicamente da Prestação de Serviços de O&M para a Petrobras, da redução da Folha de Pagamentos, do recuo da Dívida junto a Fundação Cesp. Já como redutor do resultado temos a maior Provisão para Contingências e o maior recolhimento de IR e CSLL, isso em função de decisão desfavorável em processos de equiparação salarial, por reclassificação de processo de IPTU de Cubatão – de remoto para provável, e atualização monetária. O aumento de tributos decorre da maior receita e respectivos resultados positivos maiores. Passando para as *Demonstrações de Resultados*, a *Receita Operacional Líquida* foi de R\$44,6 milhões, maior em R\$2 milhões, impactada redução dos valores de Cotas da RAG e maior prestação de serviços junto a Petrobras. As *Despesas Operacionais* de R\$43,3 foram menores em R\$5,5 milhões. O Lucro do Exercício foi de R\$15,9 milhões. Adicionalmente comentou sobre a "redução da RAG – Receita de Ativos de Geração" de 8,57% em relação a anterior, com reajuste do período de 01/07/2017 até 30/06/2018, tendo a seguinte composição:

	GAG	Adicionais de investimentos	Bens não reversíveis (5%)	Desempenho	Encargos	Ajustes	RAG
Henry Borden.....	123.819	4.561	6.191	- [425]	5.786	107	140.039
Porto Góes.....	4.324	354	216	259	577	5	5.735
Rasgão.....	3.555	443	178	-	533	6	4.715
	131.698	5.358	6.585	- 166	6.896	118	150.489

Fonte: REH 2.265/2017 Nota técnica nº 202/2017

Notas:

- . Aumento de 3,25% em relação a GAG anterior.
- . Redução total de 48,38% referente a somatória dos itens: Adicionais de investimento, Bens não reversíveis, Desempenho, Encargos e ajustes.
- . Redução de 8,57 em relação a RAG anterior.
- . Desempenho de R\$(-)425 mil, refere-se a redução da Energia Assegurada de Henry Borden.

Os Conselheiros solicitaram ao Senhor Samuel Rickn – da KPMG, que se manifestasse sobre as Informações Trimestrais ora apresentadas, sendo então comentado sobre a regularidade do Resultado da EMAE no respectivo período, estando em linha com o Resultado do Exercício de 2017, fechado há pouco, não havendo nada que mereça destaque ou comentário adicional frente ao que já fora apresentado pela Diretoria. Dando sequência o Senhor Carlos Alberto passou para o Fluxo de Caixa e DRE de abril/2018, comentando sobre as Premissas Regulatórias, de Receitas e Aplicações Previstas. No Fluxo de Caixa o Total de Entradas foi de R\$64,8 milhões, menor que o Orçado em R\$10,8 milhões fortemente impactados pelo recebimento menor do Serviço de O&M de Piratininga devido previsão considerar o regime hidrológico favorável até o mês de abril/2018. O Total de Saídas de R\$66,1 milhões, foi menor em R\$16,5 milhões devido a menor realização de Custeio e Investimentos. A Geração de Caixa Operacional foi de R\$(-)1,3 milhão ficando maior em R\$6,1 milhões que o Orçado. O Caixa Final de R\$139,6 milhões ficou maior em R\$8,9 milhões. O Caixa Não Restrito é de R\$129,2 milhões. Passando para a Demonstração do Resultado de abril/2018, a Receita Operacional Líquida foi de R\$58,3 milhões menor em R\$6,7 milhões. As Despesas Operacionais foram de R\$57,3 milhões menores em R\$12,6 milhões. O EBTIDA foi de R\$0,9 milhão maior em R\$5,9 milhões que o Orçado. O período fechou com Lucro Líquido de R\$20,7 milhões maior em R\$7,9 milhões. Feitos os comentários e esclarecimentos o Senhor Carlos Alberto encerrou a apresentação e informou aos Conselheiros sobre o seu desligamento da empresa nos próximos dias. Nesta oportunidade os Conselheiros manifestaram o agradecimento frente às contribuições apresentadas e ao bom trabalho realizado durante na condução da Diretoria Financeira e de RI. Dando andamento, para o **item 4** Relatórios de Diretoria – RD's, são solicitadas informações adicionais conforme segue: i- RD-744-A-036 informar se o desconto de 30,95% poderá eventualmente comprometer a realização do objeto contratado. Se o valor definido como Orçamento está adequado ou eventualmente fora supervalorado na sua elaboração e também quais são as bases de sua composição; ii- RD-744-A-037 detalhar os serviços que são objeto da contratação e como foi composto esse orçamento; iii- RD-744-G-026 esclarecer sobre o motivo de não ser selecionada a proposta nº 1 também classificada; iv- RD-744-G-30 informar o andamento deste contrato, uma vez que a RD é datada de 11/04 e trata do contrato com vencimento em 30/04/2018; v- RD-745-A-040 detalhar os serviços que são objeto da contratação e como foi composto esse orçamento; vi- RD-745-F-013 detalhar os serviços que são objeto da contratação e como foi composto esse orçamento; vii- RD-

745-G-031 esclarecer a situação caracterizada como emergência considerando já ter sido identificada anteriormente essa necessidade da manutenção. **item 5** Atas de Reunião do Conselho de Administração, nada houve para comentar. No **item 6** Assuntos de interesse geral, registre-se que foi disponibilizada no site a seguinte documentação: i- apresentações PRR-2017 Resultados Apurados e PRR-2018; ii- apresentações 1º ITR/2018 e Fluxo de Caixa e DRE abr/2018; iii- Relatório 1º ITR/2018; iv- Relatórios de RD nº 743 a nº 747; v- Atas de reunião do CA nº 329 a 331; vi- Relatório de Follow-up do CF status 08/05/2018; vii- Documentação Corporativa contendo Código de Ética e Conduta, Programa de Integridade, Políticas de Divulgação de Informações Relevantes e de Transação com Partes Relacionadas. A próxima reunião está agendada para o dia 20/junho. Foi aprovado o texto e assinada a ata da 251ª RCF. Nada mais havendo para ser tratado, foi encerrada a reunião e lavrada a presente Ata, que segue assinada pelos Conselheiros participantes.


Fabio Bernacchi Maia


Fernanda Montenegro M. Rizek


Marco Antonio Castello Branco


Pedro Henrique G. Guerra


Wagner Montoro Junior