

ATA DA 253ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA EMAE - EMPRESA METROPOLITANA DE ÁGUAS E ENERGIA S.A., REALIZADA EM 20 DE JUNHO DE 2018.

Aos vinte dias do mês de junho 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 o Senhor Márcio Nascimento Magalhães – Diretor Presidente, o Senhor Paulo Roberto Fares – Diretor Administrativo respondendo pela Diretoria Financeira e de RI, o Senhor Sérgio Pinfildi – Gerente do Departamento de Finanças, Controladoria e Tarifas, a Senhora Ângela C. Vieira – Gerente do Departamento de Conformidade e 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 de maio/2018; **2)** Informações da implantação dos mandamentos da Lei 13.303/16; **3)** Informações de relatórios de auditoria de 2018 (Externa e Interna); **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. Registre-se que foi feita a apresentação do novo Diretor Presidente, o Senhor Márcio Magalhães, que tendo a palavra apresentou-se e fez um breve relato sobre sua primeira passagem pela empresa, desde a cisão da então Eletropaulo, como Diretor Financeiro e em seguida como Presidente. Dará continuidade ao processo de consolidação da Emae iniciado na gestão anterior. Comentou que atuará na perspectiva de novos negócios e oportunidades à serem exploradas, assim como a otimização dos ativos da empresa. Tem um forte compromisso de gestão ética, transparente e de conformidade. Agradeceu pela oportunidade, colocou-se a disposição do colegiado e encerrou sua participação. Ato contínuo, atendendo ao Momento SSO implantado nos diversos eventos da empresa incluindo as reuniões deste Conselho, foi exibido o vídeo "Cuidar" disponibilizado pelo Departamento de Desenvolvimento Organizacional e de Recursos Humanos. Em seguida, passando para o **item 1**, o Senhor Paulo Fares informou ao colegiado que estava acumulando as funções de Diretor Financeiro e de RI em função da recente saída do diretor anterior, o Senhor Carlos Alberto Marques, e em seguida passou a palavra ao Senhor Sérgio Pinfildi para a respectiva apresentação. Dando andamento o Senhor Sérgio comentou sobre as *Premissas de Recursos*.

entre elas o Arrendamento da UTP, o Acordo com a Sabesp e o Convênio da Calha do Rio Pinheiros, e como *Premissas de Aplicação* a Operação e Manutenção das usinas, investimentos em Edgard de Souza e o Dividendo Estatutário. Adicionalmente comentou que a Petrobras manifestou interesse em renovar o contrato de O&M da Piratininga e, ainda, que a ANEEL aprovou, no dia anterior, a GAG Melhoria e tendo sido consideradas algumas questões pleiteadas pela Emae, cujo valor ainda será divulgado, porém refletindo em recurso adicional e de valor expressivo no caixa da empresa. Passando para o *Fluxo de Caixa*, acumulado até maio/2018, o *Total de Entradas* é de R\$80,4 milhões menor em R\$13,3 milhões que o *Orçado* por ter sido considerado na previsão o regime hidrológico favorável até o mês de abril/2018, porém não houve geração de energia pela Piratininga, quadro esse que deve melhorar devido aos despachos para geração pelas térmicas. O *Total de Saídas* foi de R\$88,1 milhões estando menor em R\$22,5 milhões basicamente pela menor realização de *Custeio e Investimentos* abaixo do previsto, com previsão de realização total até o final do ano, inclui o valor de R\$6,5 milhões de Edgard de Souza que aguarda pelo posicionamento da ANEEL. Assim, a *Geração de Caixa Operacional* foi de R\$(-)7,6 milhões maior em R\$9 milhões. O *Caixa Final* é de R\$130,5 milhões maior em R\$18,8 milhões e ainda um *Caixa Restrito* na ordem de R\$10,4 milhões. A *Demonstração do Resultado* registra *Receita Operacional Líquida* de R\$68,2 milhões estando menor em R\$12,5 milhões, e *Despesas Operacionais* de R\$68,6 milhões menores em R\$16,8 milhões, impactadas pela Previsão de Rescisões com Pessoal de R\$5 milhões que não devem se realizar, por Serviços de Terceiros de R\$6,8 milhões, e pela *Recuperação de Despesas* envolvendo a PRR com menor realização e a cobrança de IPTU da Petrobras na casa de R\$2,7 milhões. Desta forma o *EBTIDA* foi de R\$(-)0,4 milhão maior em R\$4,3 milhões que o *Orçado*. Registra ainda *Receitas e Despesas Extraordinárias* maiores em R\$5,4 milhões devido as reclassificações de ações com perda provável, em sua maioria Trabalhistas, e *Juros e Variações Monetárias* maiores em R\$12,4 milhões devido aos índices do IGPM e IPC no período. Finalizando, o *Lucro do Período* foi de R\$19,6 milhões ficando R\$1,3 milhão maior e *Projetando Lucro* de R\$51,7 milhões no final do Exercício. **Invertendo a pauta e passando para o item 3**, o Senhor Sérgio informou que a Auditoria Independente (Externa) não emite relatório nos períodos intermediários do Exercício mas apenas no fechamento anual das Demonstrações Financeiras. Nesta oportunidade foi solicitado pelo Conselho que seja disponibilizada a Carta Comentário referente ao Exercício de 2017. Concluindo a demanda desse item, registre-se que foram dispostos no site os Relatórios de

Auditoria Interna emitidos em 2018. Dando andamento e retornando para o **item 2**, a Senhora Ângela fez breve relato sobre legislação aplicável como a Lei 12.846/13 - Anticorrupção e a Lei 13.303/16 - Empresas Públicas e de Economia Mista. Houve a aprovação, em outubro/2016, do Programa de Integridade e do Código de Ética e Conduta, além da atualização e alinhamento do Estatuto Social. Em junho/2018, o Programa de Integridade e o Código de Ética e Conduta foram revisados e aprovados pelo Conselho de Administração, passando o Código de Ética e de Conduta a ser denominado Código de Conduta e Integridade. Está em andamento junto aos gestores da empresa a revisão e atualização das políticas, normas e procedimentos. Também em andamento o treinamento online para todos os conselheiros, diretores, empregados, terceiros, estagiários e menores aprendizes, sobre o Código de Conduta e Integridade. O Canal de Denúncia foi implantado, e está operando, utilizando-se empresa especializada contratada para esse serviço. Comunicou que a empresa não possui as áreas de gestão de riscos e de controle interno, e a partir do dia 12/06/2018 foi constituído Grupo de Trabalho com intuito de realizar ações de monitoramento e gestão de riscos. Finalizando, informou que o Regulamento Interno de Licitações e Contratos já foi aprovado pelo Conselho de Administração e será implantado no prazo requerido. Feitos os esclarecimentos e comentários encerrou sua participação. Nesta oportunidade os Conselheiros solicitaram uma apresentação, para a próxima reunião, sobre esse Regulamento podendo ser pela área Jurídica ou Suprimentos. Dando andamento, para o **item 4** Relatórios de Diretoria - RD's, são solicitadas informações adicionais conforme segue: i- RD-748-A-041 informar sobre a cláusula de Gerenciamento de Pessoal quanto a orientação de extinguir ou reduzir gradativamente a garantia do nível de emprego; ii- RD-748-G-036 prestar informações mais detalhadas sobre o objetivo desta contratação; iii- RD-751-A-050 informar qual a sustentação para que o desconto de 1% seja considerado vantajoso para não se realizar um novo processo licitatório; iv- RD-752-A-057 considerando a proposta menor que o Orçamento em 41%, informar se a composição do orçamento está adequada ou eventualmente tenha incorrido em erro. No **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- apresentação Fluxo de Caixa e DRE maio/2018; ii- apresentação Conformidade Lei 13.303/16; iii- Relatórios de RD nº 748 a nº 752; iv- Atas de reunião do CA nº 332 a 334; v- Relatórios de Follow-up do CF status 13 e 19/06/2018; vi- Relatórios de Auditoria PRR-2017 e Sefaz-DCA Fiscalização; vii- Certidões

Negativas de INSS, FGTS e Tributos Federais; viii- Documentos em resposta às demandas da 252ª RCF; ix- vídeo Momento SSO – Cuidar. Registre-se também que foi definido por elaborar, implantar e manter atualizado um Regulamento do Conselho Fiscal. A próxima reunião está agendada para o dia 25/julho. Foi aprovado o texto e assinada a ata da 252ª RCF. Nada mais havendo para ser tratado, foi encerrada a reunião e lavrada a presente Ata, que segue assinada pelos Conselheiros participantes.



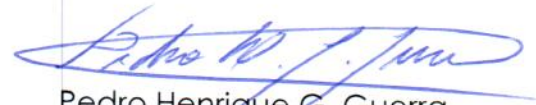
Fabio Bernacchi Maia



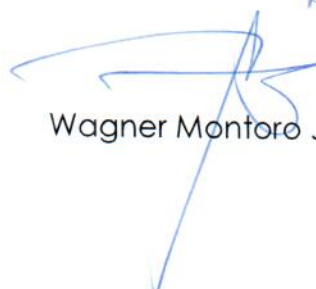
Fernanda Montenegro M. Rizek



Marco Antonio Castello Branco



Pedro Henrique G. Guerra



Wagner Montoro Junior