



SANEAGO

ATA DA 363ª REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO DA SANEAMENTO DE GOIÁS S.A.- SANEAGO
CNPJ nº 01.616.929/0001-02
NIRE nº 5230000210-9

1. DATA, HORA E LOCAL: Dia 08 de agosto 2018, às 10:00 horas na sede da Saneamento Goiás S.A. – Saneago (“Companhia”), na Avenida Fued José Sebba, nº 1245, Jardim Goiás, Goiânia-GO, CEP 74805-100.
2. CONVOCAÇÃO: O comparecimento dos senhores conselheiros se deu em obervância à convocação realizada por expediente.
3. QUORUM E PRESENCAS: Estiveram presentes: Edson Melo Filizzola, Hélio Umeno Júnior, José Antônio Tietzmann e Silva, José Izecias de Oliveira, José Vecci Rosa, Mário João de Souza, Marlene Alves de Carvalho e Vieira, Michele Carvalho Rocha Cardoso e Rogério Tavares Félix de Sousa. Convidados: Elie Issa El Chidiac, Diretor de Relações com Investidores, Elias Evangelista Silva, Superintendente Contábil e Marcelo de Mesquita Lima, Diretor de Gestão Corporativa. Ausências justificadas: Hanna Mtanios Hanna Júnior e Jalles Fontoura de Siqueira.
4. DIREÇÃO DOS TRABALHOS: A direção dos trabalhos coube à conselheira Marlene Alves de Carvalho e Vieira, Presidente do Conselho.
5. SECRETÁRIO: Foi designado José Fernandes Peixoto Júnior para a função de secretário *ad hoc*.
6. ORDEM DO DIA: 1. Análise das alterações e reapresentação das demonstrações financeiros relativas ao exercício de 2015 e 2016.
7. DEBATES E DECISÕES: Abertos os trabalhos, a Srª Presidente, após ser verificada a existência de “quorum”, determinou a leitura da Ordem do Dia. A Srª Presidente iniciou os trabalhos, fazendo a leitura de comunicação realizada pelo Conselheiro Jalles Fontoura de Siqueira, sobre sua ausência das reuniões deste colegiada, em face de suas férias regulamentares, no período de 06 de agosto a 04 de setembro de 2018. Após, a Srª Presidente solicitou ao Sr. Elias Evangelista Silva, Superintendente Contábil para fazer a apresentação das alterações havidas nas Demonstrações Financeiras dos exercícios de 2015 e 2016. Foi informado aos Senhores Conselheiros que tais alterações foram objeto de apreciação e aprovação pelo Conselho Fiscal e pelo Comitê de Auditoria Estatário, em reunião conjunta, cujo pareceres, juntamente com os documentos relativos a tais demonstrações e que representam as matérias da apresentação, serão arquivadas, através de cópias, neste Conselho. Tais Demonstrações Financeiras foram remetidas a este Conselho, pelo Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria Estatutária para apreciação e aprovação. O Sr. Elias Evangelista dividiu sua apresentação em tópicos, que seguem expostos: 1º Explicação aos conselheiros quanto aos motivos que levaram a Administração da Empresa à decisão de reapresentar as Demonstrações Financeiras dos anos de 2014/2015 e 2015/2016. Ressalvas em tais balanços impediam a Companhia de ofertar as suas ações no Mercado de Valores (IPO), surgindo a necessidade de serem revistas essas ressalvas, possibilitando maior confiabilidade aos números apresentados à sociedade em geral. Nesse sentido, como esses trabalhos retroagiriam a exercícios financeiros anteriores e essas correções abrangeriam do ano de 2013 ao ano de 2016, devido a necessidade de comparar os números entre os exercícios. Por fim, a Administração da empresa, atendendo também exigências das Auditorias Independentes Grant Thornton e BDO, responsáveis pelas emissões dos relatórios de auditoria, decidiu pela reapresentação dessas Demonstrações. 2º Apresentação dos Balanços patrimoniais da SANEAGO, onde foram explicitadas todas as contas que compõem as Demonstrações, com ênfase maior nas contas que tiveram uma movimentação/variação mais relevante entre os anos comparados 2014/2015/2016. 3º Apresentação das demonstrações dos resultados dos anos de 2014, 2015 e 2016,



CERTIFICO O REGISTRO EM 23/08/2018 17:38 SOB Nº 20180780670.
PROTOCOLO: 180780670 DE 23/08/2018. CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO:
11803516296. NIRE: 52300002109.
SANEAMENTO DE GOIÁS S/A - SANEAGO

Paula Nunes Lobo Veloso Rossi
SECRETÁRIA-GERAL
GOIÂNIA, 23/08/2018
www.portaldoempreendedorgoiano.go.gov.br


onde foram explicadas as maiores variações nas contas de Despesas e Receitas da SANEAGO, bem como a justificativa dos resultados reapresentados, que levaram a um prejuízo de 98 milhões em 2014, prejuízo de 328 milhões em 2015, aumento esse decorrente principalmente aos tributos diferidos calculados sobre os ajustes nas contas de provisões para créditos de liquidação duvidosa no setor público e perdas em obras, e um lucro na ordem de 118 milhões em 2016. Foram expostos, também, ao Conselho, nessa etapa, os cálculos dos EBITDAs da Saneago e a suas variações de 2014 a 2016. 4º Foi explicado ao Conselho a variação que a companhia teve nas contas de Caixas e Equivalentes de Caixas, devido basicamente a um aumento na conta de aplicação financeira de liquidez imediata e diminuição nos saldos das contas vinculadas a obras dos anos de 2015 para 2016, com a redução, pela Companhia, do volume de obras realizadas. 5º Explicação das variações nas contas de créditos a receber de usuários, devido a nova política da companhia de calcular as perdas de créditos com as operações com o setor público. 6º Foi Explicado ao Conselho a variação na conta de Tributos a Recuperar, devida ao resgate das cotas subordinadas do FIDC III em 12/2015 (Entrada do FIDC IV), que gerou um crédito do imposto que foi recuperado no decorrer de 2016. 7º Foi explicado a variação em Outras contas a Receber, em razão da dificuldade de recebimento do crédito junto a SEGPLAN. Em 2016 esse crédito foi reclassificado para o não circulante e que o crédito no valor 34 milhões que a Companhia tinha com o Estado, foi totalmente quitado em Abril de 2017. 8º Foram demonstrados os contratos de concessão e de programas que a companhia tem juntos aos municípios, onde, por força contratual, a Saneago repassa entre 2% e 5% da arrecadação aos municípios, sendo o mais expressivo do Município de Goiânia. 9º Foi apresentado um sumário com os principais ajustes que foram responsáveis pela reapresentação das demonstrações financeiras nos anos de 2014 a 2016. Dentre esses destacaram a mudança de critério para a provisão de créditos a receber de órgãos públicos, a criação da provisão para perdas em obras (obras paralisadas e sem perspectivas de continuidade nos próximos 12 meses foram provisionadas), a criação da provisão para perdas em Estoques e os ajustes de encontro de contas dos consórcios entre a SANEAGO E CAESB, referentes a Águas Lindas de Goiás e o Sistema Produtor Corumbá IV. 10º Foram demonstrados os índices da SANEAGO de 2014, 2015 e 2016 comparados, onde foram verificadas variações em todos eles, sendo eles: a) Índices financeiros (Liquidez corrente, seca, imediata e geral); b) Índices de Endividamento da companhia (Participação de Capital de terceiros na companhia, composição do endividamento, e imobilização do PL); c) Índices de Rentabilidade (Retorno sobre os investimentos, retorno sobre o PL e retorno sobre os ativos); 11º Foram explicadas ao Conselho as cinco ressalvas que havidas em 2015 e o trabalho realizado para saná-las em 2017, sendo elas: a) Consórcio Águas Lindas de Goiás; b) Distribuição de lucros efetuada a maior em 2013; c) Valores a receber – SEGPLAN; d) Provisão para perdas de créditos a receber de usuários públicos; e) Ausência de controle de estoques. Ao final dos trabalhos permaneceram cinco, que são: a) Consórcio Águas Lindas; b) Ausência de controle de estoques; c) Ganho Atuarial; d) Tributo Diferido; e) Investigação – Operação Decantação; 12º Foi explicado ao conselho também todo o trabalho da companhia na tratativa das seis ressalvas que tínhamos em 2016; sendo elas: a) Dificuldade de recuperação de títulos a receber; b) Consórcios de Águas Lindas; c) Ausência de Controles Nos Estoques e Imobilizado; d) Obras em andamento; e) Contingências; f) Operação decantação. Destas, permanecem apenas duas, que já estão sendo tratadas também que são: a) O controle nos estoques, onde foi contratado o SAP para gerir e controlar nossos estoques; b) Operação decantação, que ainda está em fase de investigação/apuração. Após a exposição, a Srª Presidente, abriu oportunidade para os debates. Manifestaram os conselheiros: Michele Carvalho Rocha Cardoso, questionou a respeito do controle de estoque, provisionamento das obras, tendo o Diretor de Gestão Corporativa feito os esclarecimento a respeito das obras, informando que a imobilização está sendo feita,

[Handwritten signatures and initials on the right margin]

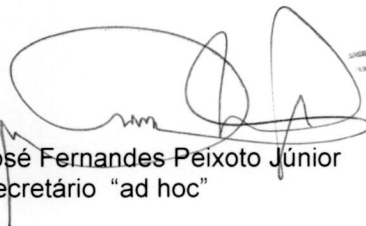
desde que concluída e atendendo sua finalidade; Hélio Umeno, dizendo que os números mostraram-se conservadores, com maior segurança. Fez referência ao provisionamento da obras, dando maior segurança ao mercado; Edson Filizzola, requerendo que as apresentações sejam arquivadas junto ao Conselho, reiterou sobre a apresentação sobre os contratos de programa e de concessão. Em seguida, a Sr^a Presidente solicitou ao Sr. Elie El Chidiac que falasse a respeito do rating da Saneago. Disse que a elevação da classificação da Saneago deu-se em razão da implantação dos novos critérios de governança e a solidez dos balanços, com novo perfil de suas dívidas, com demonstração de segurança ao mercado e uma geração de caixa consistente. Após, a Sr^a Presidente submeteu aos conselheiros, para votação, as alterações das demonstrações financeiras apresentadas. Foram aprovadas por unanimidade. Em seguida, foi aprovada a data de 16 de agosto, para a realização de reunião extraordinária, às 10:00 horas, cuja pauta será de análise e aprovação dos Regimentos Internos da SANEAGO e do Conselho de Administração.

8. **ENCERRAMENTO:** Não havendo nada mais a tratar, foi encerrada a reunião. Foi lavrada esta ata que, após lida e achada conforme, segue assinada pelos senhores conselheiros, bem como pelo Presidente e pelo Secretário da Mesa.

Goiânia, 08 de agosto de 2018.




Marlene Alves de Carvalho e Vieira
Presidente do Conselho



José Fernandes Peixoto Júnior
Secretário "ad hoc"


CONSELHEIROS:




Edson Melo Filizzola



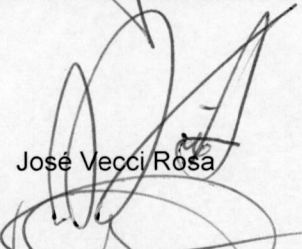
Hélio Umeno Júnior



José Antônio Tietzmann e Silva



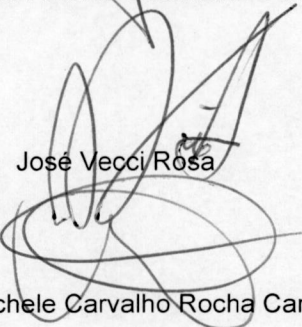
José Zecias de Oliveira



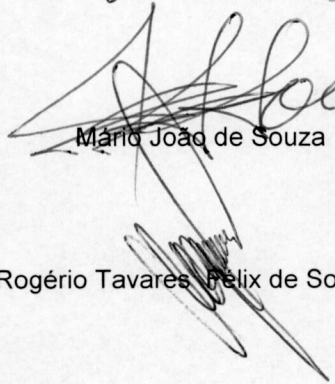
José Vecci Rosa



Mário João de Souza



Michele Carvalho Rocha Cardoso



Rogério Tavares Félix de Sousa

3º

Tabelionato de Notas Goiânia - Goiás
Fone: (62) 3278-1338 / 3278-1096

Ana Maria Longo - Tabeliã

Reconheço por VERDADEIRO a(s) firma(s) de
MARLENE ALVES DE CARVALHO E VÍTOR JOSÉ FERNANDES
DEIKOTO JUNIOR, EDSON MELO FILIPEZOLA
 pessoa(s) devidamente identificada(s) e por haver sido aposta(s) em minha
 presença, do que dou fé. Goiânia, 22 de Agosto de 2018.

Em Testemunho _____ da verdade
VANUSA ROSA DE SOUZA

Selo Eletrônico nº 02031806210957094609083 a
 02031806210957094609085

Consulte em ["http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo"](http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo)



3º

Tabelionato de Notas Goiânia - Goiás
Fone: (62) 3278-1338 / 3278-1096

Ana Maria Longo - Tabeliã

Reconheço por VERDADEIRO a(s) firma(s) de
MARIO JOAO DE SOUZA, MICHELE CARVALHO ROCHA
CARDOSO, ROGERIO TAVARES FELIX DE SOUSA
 pessoa(s) devidamente identificada(s) e por haver sido aposta(s) em minha
 presença, do que dou fé. Goiânia, 22 de Agosto de 2018.

Em Testemunho _____ da verdade
VANUSA ROSA DE SOUZA

Selo Eletrônico nº 02031806210957094609090 a
 02031806210957094609092

Consulte em ["http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo"](http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo)



3º

Tabelionato de Notas Goiânia - Goiás
Fone: (62) 3278-1338 / 3278-1096

Ana Maria Longo - Tabeliã

Reconheço por VERDADEIRO a(s) firma(s) de
HELIO UMENO JUNIOR, JOSÉ ANTONIO TIEZMANN E SILVA, JOSÉ
ISECIAS DE OLIVEIRA, JOSÉ VECCI ROSA
 pessoa(s) devidamente identificada(s) e por haver sido aposta(s) em minha
 presença, do que dou fé. Goiânia, 22 de Agosto de 2018.

Em Testemunho _____ da verdade
VANUSA ROSA DE SOUZA

Selo Eletrônico nº 02031806210957094609086 a
 02031806210957094609089

Consulte em ["http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo"](http://extrajudicial.tigo.jus.br/selo)





CERTIFICO O REGISTRO EM 23/08/2018 17:38 SOB Nº 20180780670.
 PROTOCOLO: 180780670 DE 23/08/2018. CÓDIGO DE VERIFICAÇÃO:
 11803516296. NIRE: 52300002109.
 SANEAMENTO DE GOIÁS S/A - SANEAGO

Paula Nunes Lobo Veloso Rossi
 SECRETÁRIA-GERAL
 GOIÂNIA, 23/08/2018
www.portaldoempreendedorgoiano.go.gov.br

EXTRATO DE ATA:

Esta é cópia fiel da ata lavrada no livro próprio.

Em 08 de agosto de 2018.


José Fernandes Peixoto Junior
Secretário "ad hoc"

Ata da 363 RCA

