
EXTRATO DA ATA DA 359ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA CENTRAIS ELÉTRICAS DO NORTE DO BRASIL S.A. – ELETRONORTE, REALIZADA EM 24 DE NOVEMBRO DE 2016.

Assuntos em pauta analisados e discutidos: **1. Demonstrativos referentes ao mês de novembro de 2016**, 1.2. Acompanhamento do Orçamento de Investimento; 1.3. Acompanhamento do Orçamento de Custeio; 1.4. Receita de Venda de Energia Elétrica; 1.5. Resultado de Aplicações Financeiras / Análise da Carteira de Investimentos e Estratégias de Aplicação e Saldos Médios de Contas Correntes; 1.6. Empregados Cedidos; 1.7. Demonstrativo de Faturamento Mensal de Energia. Ainda, por solicitação do Conselho Fiscal, foi apresentado pelo Senhor Marcello Cabral o tema *extrapauta*: “Fluxo de Caixa - realizado e previsto para 2016”. Na sequência, com a palavra ao Contador Hugo Vedana que informou que o prazo estipulado pela Diretoria da Eletrobras para encerramento mensal das Demonstrações Financeiras é até o 12º dia útil de cada mês, que especificamente para dezembro será no dia 16 (sexta-feira). Portanto, até o momento não dispunha de todas as informações contábeis referentes ao mês de novembro de 2016, devido a alguns atrasos na finalização de processos que fogem do controle da Contabilidade. Continuando, o Conselho passou aos itens 2 e 3 da pauta: **2. Compliance** - Relatório mensal de atividades e acompanhamento e **3. SOX** - Gaps, controles e planos. Com a palavra o representante da Gerência de Conformidade e Riscos - CAC, Sr. Rogerio Palmeirão de Alvarenga, que apresentou e distribuiu o Relatório Executivo Consolidado de acompanhamento da Gestão de Conformidade, da Gestão Intergrada de Riscos dos Controles Internos (SOX), referentes aos meses de setembro, outubro e novembro/2016. Informou, ainda, o cronograma dos trabalhos desenvolvidos pela Certificação SOX 2016, destacando o Programa de Remediação que teve início em novembro/2016, onde foi apresentado todos os Planos de Ação para as Fraquezas materiais (MW) da Eletronorte, que são relacionadas com as fraquezas informadas no Relatório 20F, depositado no órgão regulador dos Estados Unidos da America. Ao final, o Sr. Rogério Palmeirão distribuiu cópias aos Conselheiros da apresentação detalhada. Concluídos os esclarecimentos se colocou à disposição do Colegiado para prestar informações adicionais sobre o assunto. Os Conselheiros o agradeceram. Continuando, o Conselho passou ao item 4 da pauta: **4. Auditoria - CGU Prestação de Contas do Exercício de 2015** - Manifestação das Diretorias e Plano Permanente de Providências. A Sra. Maria Paula, Auditora da Eletronorte, apresentou e distribuiu o Relatório de Auditoria Anual de Contas – 2015 (Relatório CGU nº: 201600447). Informou, ainda, que a CAA solicitou à Assessoria de Gestão da Presidência (PAG) que verificasse as pendências prolongadas e cobrasse manifestação das diretorias. Por solicitação do Conselho Fiscal, também foi tratado *extrapauta* o tema referido no ACÓRDÃO Nº 3096/2016 – TCU – Plenário, sendo informado pela Auditora Maria Paula que esse Acórdão é o primeiro emitido pelo TCU para o respectivo processo. Que foi obtido, via internet no site do TCU, e imediatamente encaminhado à DE/EAG/ENG, PR e DG para início das providências referentes ao atendimento às recomendações exaradas. Portanto, a Eletronorte ainda não recebeu formalmente do TCU, via ofício. A seguir, a Auditora colocou-se à disposição do Colegiado para esclarecimentos adicionais. Os Conselheiros o agradeceram. Na sequência, o Conselho passou ao item 5 da pauta: **5. Situação dos Empreendimentos de Transmissão – Cronograma.**



Sumário das Decisões da Reunião do Conselho Fiscal

Concluídos os trabalhos e nada mais havendo a tratar, eu, ALLAN ARRUDA DE CASTRO, Secretário-Geral, lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, vai assinada por mim e pelos Srs. Conselheiros Brasília, 24 de novembro de 2016.

JAIREZ ELÓI DE SOUSA PAULISTA

WILLIAM BAGHDASSARIAN

SECRETÁRIO