

**ATA DA 383ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
CENTRAIS ELÉTRICAS DO NORTE DO BRASIL S.A. – ELETRONORTE,  
REALIZADA EM 25 DE JULHO DE 2018.**

**I. Relatórios:** **1.** Orçamento de Investimento / Custeio. **2.** Faturamento Mensal de Energia Elétrica. **3.** Gestão Financeira – Fluxo de Caixa, Aplicações, Contas a Pagar/Receber e Empregados Cedidos. **4.** Relatório de Captação de Recursos e Seguros. Os Conselheiros analisaram os relatórios que foram previamente encaminhados pela Secretaria Geral e não apresentaram comentários adicionais. Prosseguindo, o Conselho passou aos demais assuntos da pauta, conforme a seguir: **II. Apresentações:** **1. Taxa de Água Pará** – Visão da administração, estratégias de defesa, ações administrativas / judiciais adotadas, avaliação jurídica atualizada (inclusive cotejando com jurisprudência em caso similares em outros Estados da Federação), critérios de provisionamento contábil, eventuais manifestações dos auditores independentes. O tema em questão foi apresentado em duas partes: **1.** Jurídica – apresentada pelo o Superintendente Jurídico, que explicou sobre a Lei Nº 8.091/2014 – (TFRH) Estado do Pará, que refere taxa de controle, acompanhamento e fiscalização das atividades de exploração e aproveitamento de hídricos. **2.** Contábil – explanação feita pelo Superintendente de Contabilidade, que apresentou tabela atualizada da Provisão e do Auto de Infração, calculada conforme prevê a Lei nº 8.091/2014, do Estado do Pará. Ao final explicou a Contabilização da Provisão, quanto à TFRH (“Taxa Pará”) verificou-se que a Eletronorte, à época, seguiu adequadamente as normas de contabilidade, de acordo com a Lei e o Decreto do Estado do Pará que traziam todos os elementos que justificavam a contabilização. A Eletronorte já apresentou à KPMG as justificativas para alteração da avaliação para passivo contingente. Terminado responderam aos questionamentos do Colegiado que os agradeceram, passando para o item 2 da pauta: **2. Passivos trabalhistas** - Providências para soluções: Com a palavra o Superintendente Jurídico, iniciou sua apresentação falando sobre Contencioso (*Base Jun/2018*), os temas: **1.** Evolução Passivo Total X Processos com Risco Provável; **2.** Valores Totais (Eletronorte ré – por tipo de ação); **3.** Contencioso por Estado (Passivo X Provisão) Eletronorte ré; **4.** Principais Processos Cíveis – Eletronorte ré; **5.** Principais Processos Trabalhistas – Eletronorte ré; **6.** Processos Trabalhistas por Estado; **7.** Principais Processos Tributários – Eletronorte ré; **8.** Objetos Recorrentes e **9.** Processos com valores significativos. Comentou cada tema, os valores totais e valores provisionados, das principais demandas. Após comentários adicionais dos Conselheiros e concluídos os esclarecimentos, os Conselheiros o agradeceram e deram sequência ao item 3 da pauta: **3. Demonstrações Financeiras – DFs / Junho – 2018.** O Superintendente de Contabilidade, relatou as informações dos fatores mais significativos, relativos à Demonstração Financeira do Resultado do Exercício – DRE e apresentou por meio de tabelas e gráficos explicando, a evolução dos Custos e Despesas Operacionais, Pessoal, Material, Serviço, PMSO e Outros. Terminando o Contador colocou-se a disposição do Colegiado para prestar informações adicionais sobre o assunto. Os Conselheiros o agradeceram e passaram ao item 4 da pauta: **4. Recursos Humanos** - Processos, rotinas e funções da área de RH. O Superintendente de Gestão de Pessoas - GSP, iniciou sua apresentação relacionando os temas que estão sendo tratados para a melhoria das áreas de Recursos Humanos. **1.** Realidades Atuais; **2.** RH no Centro da Transformação; **3.** Tendências Globais de Capital Humano 2017; **4.** Gestão de Pessoas; **5.** Os 4 RH’s; **6.** Exemplos:

(Modelo GP Embraer, Organograma CPFL e Organograma Banco do Brasil); **7. Estratégia Eletrobras 2015-2030 e 8. Estratégia Eletronorte 2010-2020** **9.** O que estamos fazendo? . Comentou cada tema, dando destaque ao item 9. Finalizado, colocou-se a disposição do Colegiado que o agradeceram seguindo para o próximo item da pauta. **5. Frota de veículos** – Custos próprios x terceirizada. O Gerente da Divisão de Gestão de Transporte e Viagens Corporativas - GPQTV citou o histórico alusivo de como foi tratado o processo de frota de veículos na Eletronorte. Informou que foi criado um Grupo de Trabalho aprovado pela RD-078/2010 que tratava sobre a implementação de Gestão unificada, para frota de veículos. A *Diretoria Executiva estabeleceu como política a terceirização da frota e determinou a Diretoria de Gestão Corporativa para elaboração de um "Plano de Gestão de Frota na Eletronorte", com este objetivo, a ser apresentado à Direx num prazo de 30 (trinta) dias*". Em decorrência, foi criado um Grupo de Trabalho pela Portaria PT-DG-0207/2017 para tratar de dois pilares: **1. Frota Administrativa e 2. Frota Operacional**. O Relatório final foi aprovado pela RD-0568/2017, de 18.12.2017, que determinou a implantação da nova sistemática de terceirização da frota. Concluindo discorreu sobre o plano de transição da frota própria para terceirizada, planos de ação e a situação atual. Ao final os membros do Conselho o agradeceram, e passaram ao item 6 da pauta: **6. Lote "N" – Auditoria TCU** – Situação do TAC. O Assessor de Diretoria de Engenharia, informou que Lote N LT 230kV inicia em Rio Branco, passa por Feijó até Cruzeiro do Sul e Subestações Associadas. Explicou a situação do processo, destacando as etapas: **1.** Imprescindibilidade e Iminência da Implantação do Empreendimento; **2.** Vantagens da Retomada da Obra com o Consórcio e **3.** Condições do Acordo Judicial com o Consórcio. No Contrato de Concessão N° 009/2014 – ANEEL foi exibido uma linha de tempo dos contratos dos marcos principais. Foram respondidos os questionamentos do Colegiado que o agradeceu. Na sequência passaram para o próximo item da pauta: **7. Situação da RAP** – Empreendimentos de transmissão e realização física. O Gerente do Departamento de Gestão de Portfólio de Geração e Transmissão – EPGP, apresentou a Receita Anual Permitida (RAP) vigente dos Contratos de Concessão da Eletronorte, conforme Resolução Homologatória 2.407/2018. Na sequência, foram indicadas as estimativas de acréscimo de RAP ao longo dos próximos anos, por Contrato de Concessão, em função das previsões de conclusão dos empreendimentos de transmissão em implantação. Ao final os Conselheiros o agradeceram, passando para o item seguinte: **8. SPEs** – Gestão das participações. O Superintendente de Prospecção e Gestão de Portfólio – EPG, apresentou a situação atual das SPEs sob gestão da Eletronorte, tomando como comparação a situação de Dezembro de 2017. Também foi mostrada a situação do processo de Dação em Pagamento entre a Eletronorte e a Eletrobras. Respondidos os questionamentos dos Conselheiros que em seguida o agradeceu, passando ao item 9 da pauta: **9. Relatório Anual da Administração** – Situação da Elaboração. O Superintendente de Planejamento e Sustentabilidade Empresarial – PPS, destacou e explicou os principais itens para a elaboração do Relatório de Administração: **1.** Informações sobre o Relatório da Administração (RA); **2.** Dificuldades na Elaboração do Relatório da Administração e **3.** Cronograma para realização do RA 2018. Os Conselheiros o agradeceram, passando ao item 10 da pauta: **10. Compliance / SOX** – Atividades e acompanhamento. Com a palavra o Superintendente de Conformidade e Riscos – PAC, falou sobre o processo SOx, relatando que foi iniciado pela área de Controles Internos (PACC) as tratativas quanto ao início do mapeamento dos novos processos empresariais em função do CSC, fato que demandará ajustes em algumas das narrativas e matrizes de

Sumário das Decisões da Reunião do Conselho Fiscal

controles vigentes. Sobre o processo de *Compliance*, foi informado que houve reunião com a CGU e a Eletrobras para alinhamento do Programa de Integridade. O Colegiado o agradeceu, passando ao item 11 da pauta: **11. Ouvidoria** – Denúncias e apurações. O Superintendente da Ouvidoria Geral - CAOG informou que em 21.08.2017, foi disponibilizado aos manifestantes, internos e externos, o “Canal de Denúncias Eletrobras”. Terminando os Conselheiros os agradeceram. Na sequência, passou-se ao item 12 da pauta: **12. Auditoria Interna e Órgãos de Controle Externo (TCU, CGU, etc.)** – Recomendações e atendimento. O Auditor Interno apresentou informações do PAINT/2018 e comentou os relatórios dos achados da auditoria interna e externa. Respondidos aos questionamentos, na sequência, o Conselho passou ao item da pauta: **III. Aquisições e Contratações - Detalhamento das 3 maiores contratações diretas - Junho/2018 - (Artigos 24 e 25 da Lei 8.666/93)**: Os Conselheiros analisaram e não teceram maiores comentários aos relatórios que foram previamente encaminhados pela Secretaria Geral, relativos aos temas: **1. Contrato 4500087713** – Dispensa Justificada na OTOOS - Higilimp Serviços - Copeiragem e material. **2. Contrato 4500087711** – Inexigibilidade na OTOEC - TREETECH Sistemas Digitais - Monitor de temperatura, bucha e transformador de corrente **3. Contrato 4500087757** – Dispensa Valor na OGGAA - ICHTYLOGY Consultoria Ambiental – Remoção dos peixes aprisionados durante a parada de inspeção/manutenção da UG 13 - UHE Tucuruí. Esgotada a pauta e antes de terminar a reunião, os Conselheiros solicitaram os seguintes registros em ata: **A)** A respeito do item 2 da pauta “**Passivos Trabalhistas**”; **B)** A respeito do item 5 da pauta “**Frota de Veículos**”; **C)** A respeito do item 6 da pauta “**Lote “N” – Auditoria TCU**” **D)** A respeito do item 8 da pauta “**SPEs**”; **F)** A respeito do item 11 da pauta “**Ouvidoria**”; e **G)** A respeito do item 12 da pauta “**Auditoria Interna e Órgãos de Controle Externo (TCU, CGU, etc.)**” . Concluídos os trabalhos e nada mais havendo a tratar eu, ALLAN ARRUDA DE CASTRO, Secretário, lavrei a presente Ata que, depois de lida e achada conforme, vai assinada por mim e pelos Srs. Conselheiros. Brasília, 25 de julho de 2018. **(Ass.)** JAIREZ ELÓI DE SOUSA PAULISTA, JOÃO VICENTE AMATO TORRES e RODRIGO PARENTE VIVES.