

**ATA DA 387ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA  
CENTRAIS ELÉTRICAS DO NORTE DO BRASIL S.A. – ELETRONORTE,  
REALIZADA EM 04 DE DEZEMBRO DE 2018.**

**I. Apresentações: 1. Contrato 4500087847** – Tartuce Serviços Jurídicos – Situação e Embasamento. Com a palavra a Gerente do Departamento Jurídico Consultivo de Direito Administrativo e Empresarial – PSJE destacou os fundamentos legais para a contratação direta de serviços jurídicos especializados. Baseando nos fundamentos jurídicos apresentados, esclareceu como foi feita a contratação dos trabalhos do professor Dr. Flávio Tartuce. Encerrados os esclarecimentos, a Gerente se colocou à disposição do Conselho, que a agradeceu. Em seguida, o Conselho passou ao item 2 da pauta: **2. SPEs** - Gestão das participações - O Superintendente de Prospecção e Gestão de Portfólio, citou a RD-0165/2018, de 02.05.2018, e a DEL-0041/2018, de 10.05.2018, que passou a vigorar a partir de 01.11.2018: **1)** Criação na Presidência da Coordenação de Gestão de Participações – PCGP; **2)** Transferência integral das atribuições, processos e pessoas do Departamento de Gestão de Participações – EPGS para PCGP e **3)** Extinção da EPGS da Diretoria de Engenharia. Informou que a principal atuação da Área de Gestão das SPEs é monitorar e atuar, diligentemente e tempestivamente, internalizando os temas relevantes, alinhados com as demais áreas da Eletronorte para subsidiar as decisões da Empresa em seu papel de acionista, buscando melhorar os resultados e a máxima distribuição de dividendos. Respondidos os questionamentos, o Colegiado o agradeceu, passando ao item 3 da pauta: **3. Situação da RAP nos empreendimentos de Transmissão e realização física.** O Superintendente de Prospecção e Gestão de Portfólio - EPG apresentou uma tabela da 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 o Conselho o agradeceu, passando para o próximo item da pauta: **4. Sindicâncias e PADs em andamento e a serem adotadas.** O tema em questão foi apresentado pelo Superintendente de Conformidade e Riscos – PAC, que apresentou uma tabela do cenário de acompanhamento da sindicância referente ao mês de outubro/2018. Conforme o Relatório 20170223 da CGU, recebido em 05.10.2018, apresentando gráficos comparativos, após análise das 33 recomendações, o Plano de Ação ficou distribuído da seguinte forma: 24% Eletrobras/Eletronorte; 55% Eletronorte, e 21% Eletrobras. Em seguida, também pelo mesmo relator, foi apresentado o item 5 da pauta: **5. Compliance / SOX** - Atividades e acompanhamento. O Superintendente exibiu tabelas com o cronograma das etapas do trabalho do Projeto Sox e o cronograma de mapeamento (narrativas e Matriz de Objetivos e Controles - MOCs). Relatou que é feito reporte mensal à Diretoria Executiva e ao Conselho de Administração dos 14 (quatorze) eventos de riscos priorizados (RD-0211/2018, de 11.06.2018, e DEL-0049/2018, de 12.07.2018 – adoção da matriz 2018). Na Gestão Integrada de Riscos, deu destaque para 3 riscos: **I)** Prorrogação das Concessões, **II)** Fraude de Corrupção e **III)** Marco Regulatório. Ao final, o Colegiado o agradeceu, passando ao item 6 da pauta: **Demonstrações Financeiras DFs** – out/2018. Apresentação transferida para a próxima reunião. Em seguida, passou-se ao item **7. Demonstrações Financeiras (ITR) com a presença do Auditor Externo – KPMG.** O Superintendente de Contabilidade com a presença do Auditor externo da KPMG comentou os Resultados Financeiros de Setembro/2018, registrando que a companhia apurou um Resultado Líquido positivo. Como fatores positivos, apontou a reversão do saldo da provisão da Taxa Pará (TFRH), atualização da RBSE, ganho na Equivalência Patrimonial, ganho com derivativos e Reversão *Impairment* e de provisão de contratos onerosos. Comentando os fatores que impactaram negativamente neste período, destacou a Provisão/Reversão da Dívida da Boa Vista, provisão dos processos contenciosos, provisão da transferência dos ativos para a CEA e encargos da atualização dos dividendos. Encerrada a apresentação, o Contador se colocou à disposição para prestar informações adicionais sobre o assunto. Os Conselheiros o agradeceram e

Sumário das Decisões da Reunião do Conselho Fiscal

passaram para o item **8. Regularidade fiscal/tempestividade e propriedade dos recolhimentos de tributos e outros possíveis encargos**. O tema foi dispensado de apresentação, sendo transferida para a próxima reunião. Seguindo a pauta passou-se para o item **9. Gestão dos Serviços de Saúde - (E-Vida)**. Com a palavra, o Presidente da Caixa de Assistência do Setor Elétrico - E-Vida, agradeceu a oportunidade e iniciou sua fala apresentando o rol de Governança e o credo da E-Vida. Também, presente na reunião, a Diretora de Benefícios. Apontou como principais Objetivos Estratégicos 2017 - 2021: **1) Credibilidade Institucional; 2) Gestão equilibrada de Receitas e Despesas; 3) Excelência no atendimento; 4) Garantia da qualidade de vida e longevidade dos beneficiários e, 5) Fiel cumprimento da regulação vigente**. Apresentou a estrutura dos beneficiários que totalizam 16.316 beneficiários e, ainda, a tabela quantitativa por região, faixa etária e gênero. Informou que a E-Vida, na rede credenciada possui 2024 prestadores de serviços em saúde. Possui também programas de atenção à saúde e os meios de canais de atendimento e comunicação. Comunicou que, além de possuir uma rede própria, a E-Vida dispõe de convênios de reciprocidade com operadoras de saúde para atendimento de indisponibilidade de rede credenciada. Finalizando, apresentou os projetos e desafios para (2018/2021). Concluídos os esclarecimentos o conselho os agradeceu, passando para o item 10 da pauta: **10. Recomendações do Conselho Fiscal** - Situação. O Secretário-Geral distribuiu cópia do quadro de recomendações do Conselho Fiscal e explanou sobre a situação dos atendimentos das manifestações. Sem maiores comentários, o Conselho o agradeceu e passou para o item seguinte da pauta: **11. Reunião de Feedback da Avaliação de Desempenho dos Conselheiros com a Consultoria - Price Water House Coopers - PwC - Apresentação de resultados do Conselho Fiscal**. A Consultora da PwC, empresa contratada pela Eletrobras para realização da Avaliação de desempenho dos integrantes e dos órgãos de Governança da Eletrobras, fez uma apresentação dos resultados da Avaliação de Desempenho dos Conselheiros, destacando: **1) O modelo de avaliação; 2) Os principais resultados; 3) O detalhamento dos resultados do Conselho Fiscal da Eletronorte, e 4) As recomendações para o Plano de Trabalho**. Concluindo, apresentou as recomendações para o Plano de Trabalho a ser elaborado e desenvolvido pelos Conselheiros Fiscais. Prosseguindo, o Conselho passou aos demais assuntos da pauta, conforme a seguir: **II. Relatórios: 1. Realização Orçamentária (Investimento / Custeio). 2. Gestão Financeira e Captação de Recursos e Seguros. 3. Aplicações (BB - EXC e FAE / CEF) e Empregados Cedidos. 4. Relatório de Atividades FFN. 5. Auditoria Interna e Órgãos de Controle Externo (TCU, CGU, etc.); 6. Contratações Realizadas - Outubro/2018. 7. 1ª maior contratação direta de outubro/2018 - Contrato 4500087971 - Inexigibilidade - OTORA - R\$ 497.397,91 - OMICRON ENERGY SOLUTIONS - Fornecimento de testes e diagnósticos para manutenções preventivas e corretivas. 8. 2ª maior contratação direta de outubro/2018 - Contrato 4500087949 - Inexigibilidade - OTLMD - R\$ 108.276,75 - SIEMENS LTDA. - Fornecimento de 75 molas de contrabalanço para chave seccionadora tripolar Lorenzetti. 9. 3ª maior contratação direta de outubro/2018 - Contrato 4500088089 - Inexigibilidade - OTOOS - R\$ 62.032,68 - ENERVAC SERVIÇOS LTDA. - Serviços especializados de revitalização, manutenção e recuperação de filtragem de gás SF6**. Os Conselheiros analisaram os relatórios que foram previamente encaminhados pela Secretaria Geral e não apresentaram comentários adicionais. 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, 04 de dezembro de 2018. **(Ass.) JAIREZ ELÓI DE SOUSA PAULISTA, JOÃO VICENTE AMATO TORRES e RODRIGO PARENTE VIVES.**