



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

CENTRAIS ELÉTRICAS DE SANTA CATARINA S/A - CELESC
NIRE Nº 42300011274 - CNPJ/MF Nº 83.878.892/0001-55
ATA DA REUNIÃO ORDINÁRIA DO CONSELHO FISCAL

ATA Nº 04/2019

Aos onze dias do mês de novembro de 2019, às treze horas e trinta minutos, na sede social das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A., situada na Avenida Itamarati, 160, Blocos A1, B1 e B2, bairro Itacorubi, em Florianópolis – SC, CEP: 88.034-900 reuniram-se ordinariamente os membros efetivos do Conselho Fiscal da Celesc, estando presentes os (a) Senhores (a): **Luiz Felipe Ferreira, Marcio Ferreira, Douglas Borba, André Luís Nunes de Mello Almeida e Thiago Costa Jacinto**; além do Sr. José Braulino Stähelin (Gerente do Departamento de Contabilidade – DPCO). Esteve presente o representante da PWC PriceWaterhouseCoopers, Sr. Leonardo Riella. O Conselho Fiscal esteve reunido para deliberar sobre a seguinte ordem do dia: **1) Apreciação das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2019; 2) Apresentação da Auditoria Independente Referente 3º Trimestre de 2019; 3) Apresentação CELOS; 4) Apresentação Gerencial do Fluxo de Caixa; 5) Assuntos Gerais. 1) Apreciação das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2019:** O Contador Geral da Companhia, Sr. José Braulino Stähelin iniciou com a apresentação dos resultados do 3º trimestre de 2019 da Celesc Geração S.A. com os seguintes destaques: 160.169 MWh de energia vendida, R\$37.653 mil de Receita Operacional Bruta, R\$33.821 mil de Receita Operacional Líquida, R\$19.193 de Resultado Operacional, Lucro Líquido R\$12.902 mil, EBITDA de R\$20.539 mil e rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 2,5%. Na sequência, o Contador apresentou os destaques da Celesc Distribuição S.A. do 3º trimestre de 2019: número de consumidores 3.030.808; Receita Operacional Bruta R\$3.237.248 mil, Receita Operacional Líquida R\$1.994.700, Resultado Operacional R\$135.683, Lucro Líquido R\$83.924 mil, EBITDA de R\$191.426 mil e rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 8,55%. Os resultados consolidados do 3º trimestre de 2019 na Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. apresentam os seguintes destaques: Resultado Operacional de R\$156.958 mil; Lucro Líquido de R\$99.141 mil, EBITDA de R\$214.541 mil e rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 4,89%. Os resultados acumulados até o 3º trimestre de 2019: Lucro Líquido R\$218.265 mil, EBITDA de R\$ 573.803 mil e rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido de 10,78%. **2) Apresentação da Auditoria Independente referente 3º Trimestre de 2019:** Registramos a presença do representante da Auditoria Independente, Sr. Leonardo Riella, que apresentou os resultados da revisão trimestral e afirmou que os trabalhos do terceiro trimestre estão finalizados e as demonstrações estão aderentes, não havendo ajustes contábeis a serem efetuados e as Demonstrações Financeiras Intermediárias referentes ao 3º trimestre de 2019 estão adequadas de acordo com as normas brasileiras e normas internacionais, sendo que o Relatório de Auditoria a ser apresentado não conterà ressalvas. Informou que todas as solicitações feitas à Celesc foram prontamente atendidas. Após análise do assunto, documentações apresentadas e esclarecimentos prestados pelo Sr. José Braulino Stähelin, pelos Auditores Independentes e ainda considerando a deliberação favorável da Diretoria Executiva, os conselheiros consideram as informações contábeis aptas a serem apresentadas e deliberadas junto ao Conselho de Administração. **3) Apresentação da Carteira de Investimentos, performance X meta atuarial e déficit atuarial da Celos:** Estiveram presentes a Presidente da Celos, Sra Vanessa Evangelista Ramos Rothermel, e o gerente



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

da área de Gestão de investimentos, Sr João Francisco Schuch Bastos. Inicialmente apresentaram a estrutura de governança de investimentos na Celos e a remodelação desta estrutura a partir de 2012, a alteração dos prestadores de serviços de auditoria independente das demonstrações financeiras e dos investimentos. Demonstraram o fluxo de análise de novos investimentos e explanaram que as responsabilidades e alçadas de aprovação estão contidas na Política de Investimentos. Foram apresentados os investimentos contidos na carteira de investimentos do plano misto, com data base de setembro de 2019 e uma análise de riscos, feita internamente na Celos, das carteiras de investimentos. Ainda, sobre o Macroprocesso Investimentos, descreveram o planejamento, execução, controles e apoio interno e externo. Destacou-se o fluxo de análise para novos investimentos pela Comissão Técnica de Investimentos e Riscos. Foi apresentada a Carteira de Investimentos comparando performance e meta atuarial. Na sequência foram destacados os resultados atuariais dos planos, sua evolução e planos de equacionamento. **4) Apresentação Gerencial do Fluxo de Caixa.** O Gerente José Carlos Ferreira Júnior apresentou o fluxo de caixa gerencial da Celesc, sendo o cenário de 05.11.2019. Foram prestadas informações sobre as premissas de crescimento de mercado, do PLD, GSF, liquidação CCEE, atualização da CDE Uso, perdas regulatórias, cobertura regulatória, Bandeiras Tarifárias e demais impactos do fluxo de caixa da companhia e as variações destas comparando com a apresentação anterior. Foram, ainda, apresentados os cenários para conhecimento de possíveis necessidades de captações para manter o fluxo mínimo. Foi também incluído na projeção a captação com a AFD referente ao financiamento frente aos gastos com o Programa de Eficiência Energética – PEE e o mútuo entre a Celesc G e Celesc D. Foi informado que nenhum dos cenários de caixa considera a multa do processo da subcontratação. **5) Assuntos Gerais:** Nada mais havendo a tratar, eu, Rogéria Rodrigues Machado, Secretária do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes. Florianópolis SC, 11 de novembro de 2019.

Luiz Felipe Ferreira

Márcio Ferreira

Douglas Borba

André Luís Nunes de Mello Almeida

Thiago Costa Jacinto