



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

ATA Nº 05/2012

Aos nove dias do mês de novembro de 2012, às quinze horas e trinta minutos, na sede social das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A., situada na Avenida Itamarati, 160, Bairro Itacorubi, em Florianópolis – SC, CEP: 88.034-900 reuniram-se ordinariamente os membros efetivos do Conselho Fiscal das Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A., estando presentes os (a) Senhores (a): Paulo da Paixão Borges de Andrade, Luiz Hilton Temp e Telma Suzana Mezia, o Sr. Carlos Eduardo Ferreira membro suplente do Sr. Ênio Andrade Branco e os representantes da Celesc Sr. José Carlos Oneda (Diretor Econômico-Financeiro – DEF), Sr. José Braulino Stähelin (Chefe do Departamento de Contabilidade Financeira – DPCO), Sra. Rogéria Rodrigues Machado (Chefe de Contabilidade da Holding), Sra. Karina Tereza da Maia (Chefe da Divisão de Controle Interno) e Sr. Amaro Koneski Filho (Chefe do Departamento de Gestão de Riscos e Controle Interno). Registram-se as ausências justificadas do Presidente do Conselho Sr. Ênio Andrade Branco e do conselheiro Sr. Julio Sergio de Souza Cardozo. Esteve também presente o representante da KPMG Auditores Independentes, Sr. Samuel Viero Ricken. O objetivo foi deliberar sobre a seguinte ordem do dia: **1) Análise das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2011;** **2) Apresentação do “status” do monitoramento do cumprimento das recomendações da Auditoria Independente constantes do “Relatório de Controles Internos”;** **3) Assuntos Gerais.** O Sr. Paulo da Paixão Borges de Andrade assumiu a presidência do Conselho, agradeceu a presença de todos e deu início aos trabalhos seguindo a pauta pré-definida: **1) Análise das Demonstrações Financeiras do 3º Trimestre de 2012:** o Sr. José Braulino Stähelin realizou apresentação das Demonstrações Financeiras referentes ao encerramento do terceiro trimestre de 2012, destacando os seguintes aspectos econômico-financeiros consolidados: Receita Operacional Bruta R\$5.126 milhões; Receita Operacional Líquida R\$3.218 milhões, Resultado das Atividades R\$(-)205,2 milhões; Prejuízo Acumulado do Período R\$117,8 milhões; EBITDA (LAJIDA) R\$(-)82,3 milhões; Investimentos consolidados da ordem de R\$31,4 milhões; Patrimônio Líquido R\$2.038 milhões; e Rentabilidade sobre o Patrimônio Líquido, no acumulado 2012, da ordem de (-)5,62%. Ao término da apresentação, o Conselho Fiscal solicitou ao representante da auditoria independente declaração quanto à existência ou não de fatos subseqüentes que pudessem alterar as demonstrações ora analisadas, o qual informou que considerando a divulgação do valor de indenização das concessões de geração que estão vencendo até 2017, tem-se um forte indicativo de perda nos ativos da Celesc Geração, que se entende que deva ser reconhecida no ITR de 30/9/2012. A auditoria externa informou que a Celesc Geração deveria avaliar os potenciais efeitos das novas tarifas divulgadas e demonstrar em nota explicativa esses efeitos, sinalizando ao acionista qual seria o efeito caso a companhia opte pela renovação. A administração da Companhia está realizando este estudo e desta forma a auditoria indicará limitação no relatório de auditoria. O Conselho Fiscal deu-se por satisfeito com a explanação realizada pelo Sr. José Braulino Stähelin e explicações da KPMG. **2) Apresentação do “status” do monitoramento do cumprimento das recomendações da Auditoria Independente constantes do “Relatório de Controles Internos”:** A Sra. Karina Tereza da Maia



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

apresentou um breve resumo sobre o monitoramento do relatório de controle interno com a atuação das áreas envolvidas. Devido a falta de tempo para uma apresentação detalhada desse trabalho e ficou agendado para o dia vinte e dois de novembro de 2012 às quatorze horas para essa discussão, **3) Assuntos Gerais:** A Secretária de Governança Corporativa informou aos conselheiros que está agendada para o dia vinte e dois de novembro de 2012 às nove horas, reunião do Conselho de Administração para discutir a proposta orçamentária para o exercício de 2013, e que posteriormente encaminhará convite para que o Conselho Fiscal participe da reunião. Nada mais havendo a tratar, eu, Andrea Durieux, Secretária do Conselho Fiscal, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes. Florianópolis SC, 09 de novembro de 2012.

AUSENTE

Ênio Andrade Branco

Paulo da Paixão Borges de Andrade

Luiz Hilton Temp

AUSENTE

Julio Sergio de Souza Cardozo

Telma Suzana Mezia

Carlos Eduardo Ferreira
(suplente)