



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

- 1 -

ATA Nº 01/2008

Aos vinte e cinco dias do mês de março de 2008, às onze horas, na sede social da Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc, situada na Avenida Itamarati, 160, bairro Itacorubi, em Florianópolis – SC, CEP – 88.034-900, reuniram-se os membros efetivos do Conselho Fiscal da Celesc Geração S.A., estando presentes os Senhores: Ronaldo Baumgarten Junior (Presidente), Arnaldo Otávio Machado (Vice-presidente), Célio Goulart, Delmar Nicolau Schmidt, Marcelo Ferrari Wolowski e os representantes da Celesc Distribuição S.A., os Senhores: Arnaldo Venicio de Souza (Diretor Econômico-Financeiro e de Relações com Investidores – DEF), José Braulino Stähelin (Chefe do Departamento de Contabilidade Financeira – DPCO), Luciano Peixoto Portella (Chefe da Divisão do Ativo Permanente – DVAP), Fabrício Santos Debortoli (Chefe da Divisão de Contabilidade Tributária – DVCT), Roberto César da Costa (Chefe da Divisão de Contabilidade Gerencial – DVCG), Gilmara Maria Felício (Divisão de Contabilidade Gerencial), Aldo Roberto Schuhmacher (Chefe do Departamento de Relações com Investidores – DPRI) e Murilo César Klein (Martinelli Auditores), para deliberar sobre as seguintes ordens do dia: 1) Apreciação das Demonstrações Contábeis referente ao Exercício Findo de 2007, e 2) Outros assuntos de interesse societário. Dando início à reunião o Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Ronaldo Baumgarten Junior agradeceu a presença de todos e atendendo ao 1º item da ordem do dia, passou a palavra ao Contador José Braulino Stähelin, que inicialmente esclareceu que as referidas Demonstrações Contábeis já contemplam os resultados da controlada SCGÁS. Em seguida fez a apresentação referente ao Exercício findo de 2007, detalhando os destaques econômico-financeiros: número de consumidores (2.140.988), Consumo MWh (13.588.341), Receita Operacional Bruta – ROB R\$4.982,9 milhões, Receita Operacional Líquida – ROL R\$3.166,8 milhões, Resultado do Serviço R\$363,4 milhões, Resultado Operacional R\$299 milhões, Lucro antes dos Impostos R\$399,6 milhões, Lucro do Exercício R\$345,9 milhões, EBITDA (LAJIDA), R\$578,5 milhões, Disponibilidades R\$492,6 milhões, Investimentos R\$343,1 milhões, Patrimônio Líquido R\$1.453,3 milhões, Rentabilidade s/ Patrimônio Líquido 28,29%. O Conselho Fiscal perguntou se o EBITDA (LAJIDA) já está sendo apresentado pelo novo método. O Contador esclareceu que para o ano de 2008, a Empresa adotará o novo cálculo do EBITDA (LAJIDA), que é o método utilizado pela maioria das empresas do setor elétrico brasileiro, ou seja, excluindo as provisões. Em seguida o Diretor Arnaldo Venicio de Souza comentou sobre o bom desempenho da Celesc e que a aquisição da SCGÁS hoje é reconhecida pelo mercado como um bom negócio para a Celesc. O Contador também esclareceu que o resultado não operacional da Celesc foi bastante positivo em virtude da venda, em março de 2007, do investimento na Machadinho Energética S.A. – Maesa, que contribuiu com aproximadamente em R\$57,4 milhões no resultado da Empresa. O Conselho fiscal solicitou explicações sobre o desempenho financeiro da empresa, que comparado com o ano anterior foi bastante negativo. O Contador esclareceu que o resultado negativo deveu-se principalmente em virtude da contabilização de Juros s/ o Capital Próprio no valor de R\$70,1 milhões (R\$20 milhões superior a 2006), e a atualização dos contratos (Reserva Matemática) com a Fundação Celesc de Seguridade Social – Celos, cujo indexador é o IGP-M. O Conselho Fiscal reforçou seu pedido para que a Celesc tenha seus gastos operacionais gerenciáveis



Celesc

Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A.

adequados à empresa de referência estabelecida pela Agência Nacional de Energia Elétrica – Aneel. O Conselho Fiscal solicitou explicações sobre o valor o Imposto de Renda e a Contribuição Social s/ Lucro Líquido. O contador Fabrício Santos Debortoli fez alguns esclarecimentos que foram complementados pelo Sr. Murilo César Klein (Martinelli Auditores). Finalizando, o Conselho Fiscal da Centrais Elétricas de Santa Catarina S.A. – Celesc, dando cumprimento ao que dispõem os incisos II, III, e VII, do artigo 163, da Lei Federal nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976, examinou: o Relatório Anual da Administração, as Demonstrações Contábeis complementadas por Notas Explicativas do Exercício Findo em 31 de dezembro de 2007. Fundamentado no exame realizado e no parecer dos Auditores Independentes (Martinelli Auditores), bem como nos esclarecimentos por eles prestados, considerando, também, os aspectos abordados e registrados em ata de reunião específica para apreciação das Demonstrações Contábeis, realizada em 25 de março de 2008, o Conselho Fiscal é de parecer que as mencionadas Demonstrações representam adequadamente a situação financeira e patrimonial da Celesc e os resultados das suas operações, estando, assim, tais documentos em condições de serem submetidos à apreciação dos Senhores Acionistas. Ficou agendado para dia 12 de maio de 2008 a próxima reunião. Nada mais havendo a tratar, eu, Gilmara Maria Felício, lavrei a presente ata que, após lida e aprovada, será assinada pelos Conselheiros Fiscais presentes. Florianópolis – SC, 25 de março de 2008.

Ronaldo Baumgarten Junior

Célio Goulart

Arnaldo Otávio Machado

Delmar Nicolau Schmidt

Marcelo Ferrari Wolowski
