

## 298ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

REALIZADA NO DIA 28.02.2020

CNPJ Nº 23.274.194/0001-19

NIRE Nº 3330009092-4

Aos vinte e oito dias do mês de fevereiro de 2020, às 09h, reuniram-se, ordinariamente, na sala de reuniões do 17º andar do Bloco A, da Rua Real Grandeza, 219, Botafogo, Rio de Janeiro, RJ, na sede social de FURNAS - CENTRAIS ELÉTRICAS S.A., empresa registrada no NIRE sob o nº 3330009092-4, sob a presidência do Presidente do Conselho Fiscal, Sr. Rodrigo Vilella Ruiz, o senhor Bruno Ramos Mangualde. Ausente, justificadamente por motivo de saúde, o senhor Roberto Pinheiro Klein Júnior. Participou, também, o Sr. Alessandro da Silva Portinho, Auditor de Furnas. **(1) ABERTURA:** Constatada a existência de quórum, iniciou-se a reunião. Discutido, inicialmente, o cronograma para aprovação das Demonstrações Financeiras, de modo a evitar sobressaltos, em particular no que diz respeito às aprovações da parte do Conselho Fiscal. **(2) LEITURA E APROVAÇÃO DA ATA DA 297ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL:** Os Conselheiros procederam à leitura e à aprovação da Ata previamente encaminhada pela Secretaria de Governança Corporativa. **(3) EXPOSIÇÕES:**

**(3.1)** Fluxo de Caixa 2020 e Compromissos Financeiros Assumidos por Furnas - o Gerente de Empréstimos e Financiamentos, Sr. Leonardo de Souza Pereira, realizou a exposição e disponibilizou seu conteúdo em meio digital. O Diretor de Finanças, Sr. Caio Pompeu de Souza Brasil Neto, prestou esclarecimentos solicitados pelos Conselheiros. Destaque às operações de debêntures que foram bem sucedidas e possível operação junto à SPE Foz de Chapecó, que poderá emitir debêntures e distribuir recursos para os acionistas (troca capital próprio por capital de terceiros). **(3.2)** Resultado Realizado x Planejado do PNG – o Diretor de Finanças, Sr. Caio Pompeu de Souza Brasil Neto prestou esclarecimentos sobre o assunto, esclarecendo a existência de pendências junto a *holding*. **(3.3)** Demonstrações Financeiras – O Superintendente de Contabilidade, Sr. Jairo Carolino dos Santos, realizou a exposição e disponibilizou seu conteúdo em meio digital, tendo prestado esclarecimentos aos conselheiros. Discutida a questão do resultado projetado para o exercício de 2019. Analisado o número provisório e os pontos pendentes de contabilização, em particular as questões: i) atuariais; ii) de impairment das SPE; e iii) ativos da RBSE. Existem avaliações para se contabilizar a RBSE de modo como um ativo de contrato – IFRS 15, muito em função de questões regulatórias junto à CVM. A mudança na forma de contabilização da RBSE foi provocada pelo próprio mercado, que acabou por chamar a CVM à discussão. Há uma tendência do regulador em aceitar tal mudança, mas ainda não está confirmado. **(3.4)** Integridade, Gestão de Riscos e Controles Internos – o Conselho registrou o recebimento do Relatório em referência. A Superintendente de Gestão de Conformidade e Riscos, Sra. Fernanda Ornellas Pompeu de Souza Brasil, realizou exposição e disponibilizou seu conteúdo em meio digital. No que diz respeito à matriz de riscos corporativos, foi apresentada a matriz

de risco de Furnas, bem como o monitoramento e as ações tomadas para mitigar os riscos ou trazê-los para a zona verde no heat map. Com relação à certificação SOx, houve poucas alterações, mas ainda aguarda-se posicionamento final da PwC, auditora independente da empresa. Grant Thornton já manifestou-se favoravelmente. Subcertificação em curso. **(3.5)** Acompanhamento do CMDE e Acompanhamento da execução das metas e do Programa de Participação nos Lucros ou Resultados (PLR) de empregados e dirigentes e a sua aderência aos dispositivos legais – A Gerência de Estratégia e Sustentabilidade representada pelo Sr. Roberto Campos, realizou exposição e disponibilizou seu conteúdo em meio digital. Mostrou a mudança de indicadores, decorrentes de proposta pela Eletrobrás e crivo do SEST. Discorreu sobre a estrutura de metas relacionadas à Participação nos Lucros e Resultados, bem como à Remuneração variável. **(3.6)** Evolução dos benefícios pós-emprego (CPC-33), inclusive quanto à situação do plano de saúde e situação atuarial do fundo de pensão (Resolução MPS/GCPC nos 26/2008 e 14/2014) dos empregados – O Presidente da Fundação Real Grandeza, Sr. Sergio Wilson Ferraz Fontes, realizou exposição e disponibilizou seu conteúdo em meio digital. Mostrou um cenário positivo no exercício de 2019 para os planos de previdência da FRG, tanto o CD quanto o BD, muito em função da carteira de ativos. Informou que ajustes podem ser necessários, em particular decorrentes da revisão das metas atuariais em decorrência da mudança de cenário econômico. Tais mudanças poderiam ter como reflexo uma redução do superávit. Destaca-se também a gestão do plano de saúde, na modalidade de autogestão. O plano foi apresentado como vantajoso em relação à alternativas de mercado, muito em função da finalidade não lucrativa. Há estudos no sentido de incorporar ao plano novas patrocinadoras, aumentando a escala. Também foi conversado acerca das dificuldades de Furnas em alcançar os gastos mínimos da folha, conforme a resolução CGPAR, em função do desligamento incentivado de funcionários que mantêm o plano, mas saem da folha. A empresa está atenta a essas questões e tenta realizar ajustes. **(3.7)** PAINT (Pendências de Auditoria) – Relatório Mensal de Atividades de Auditoria Interna e Acompanhamento do Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – Janeiro/2020 - o Conselho Fiscal registrou ter tomado conhecimento do teor do Relatório Mensal de Atividades de Auditoria Interna. O Auditor de Furnas, Sr. Alessandro da Silva Portinho, realizou exposição sobre a execução do PAINT – 2020, destacando os principais trabalhos realizados desde a última reunião do Colegiado e disponibilizou seu conteúdo em meio digital. Discorreu também sobre Relatório de não conformidades identificadas pela Auditoria, destacando que o número de recomendações implantadas tem aumentado significativamente. Ressaltou as ações de capacitação e a evolução da implantação das recomendações da CGU e do TCU. Explicou que os processos de auditoria guardam relação com a matriz de riscos da empresa, e relacionam-se aos riscos mais relevantes. Apresentou a evolução do cumprimento das não conformidades. O Conselho Fiscal solicita que as ações da auditoria relacionadas à SOx sejam apresentadas rotineiramente nas reuniões. **(4) DOCUMENTOS E INFORMAÇÕES: (4.1)** Relatório de Acompanhamento do Programa de Integridade em Furnas – Janeiro/2019 - o

Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.2)** Relatório Monitoramento dos planos de Ação - SOx, Dezembro/2019 - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.3)** Relação de Processos em Tramitação no TCU - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.4)** Relatório de Denúncias da Ouvidoria - 4º Trimestre/2019 - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento do Relatório. **(4.5)** Comitê de Auditoria e Riscos Estatutário - CAE - Relatório de Janeiro/2020 - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.6)** Contingências Judiciais - Acompanhamento mensal, identificando as alterações referentes aos prognósticos (provável, possível e remoto) e os decorrentes impactos nos registros contábeis, principalmente nos valores provisionados - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.7)** Ações Judiciais com mais de R\$ 2 milhões - Relatório de Acompanhamento - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento e análise do Relatório. **(4.8)** Cronograma dos Contratos de Prestação de Serviços Contínuos - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.9)** Contratos efetuados com Dispensa/Inexigibilidade de Licitação - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.10)** Certidões Negativas de Débito - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise das certidões, à exceção da Certidão do ISS que não foi apresentada. Registrou que a certidão de tributos estaduais está vencida (validade 24.02.2020). **(4.11)** Relatório Mensal da Diretoria Executiva para os Conselhos de Administração e Fiscal - RMDE - Janeiro/2020 - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento do Relatório. **(4.12)** Relatório do Scorecard Estratégico - CMDE e RVA - Dezembro/2019 - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento do Relatório. **(4.13)** Relatório de Acompanhamento das SPEs e Empreendimentos Corporativos - "Relatório Negócios Furnas" - Janeiro/2019 - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise do Relatório. **(4.14)** Certificado de Adimplemento para com as obrigações do Setor Elétrico - ANEEL - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento do certificado. **(4.15)** Relação das Comissões de Sindicância existentes contendo assunto, prazo e andamento - o Conselho Fiscal registrou o não recebimento do Relatório. **(4.16)** Ata da 294ª, 295ª e 296ª Reunião do Conselho Fiscal - o Conselho Fiscal registrou o recebimento e análise das atas. **(5) CONTROLE DE PENDÊNCIAS:** O Conselho Fiscal registrou o não recebimento do documento. **(6) ASSUNTOS GERAIS:** **(6.1)** "Canal de Denúncias" - Os conselheiros receberam resposta da Ouvidoria sobre denúncia recebida por estes, através da correspondência OUV.I.002.2020. **(6.2)** Remuneração dos Administradores e Conselheiros Fiscais - Os Conselheiros tomaram conhecimento do andamento do processo, que está relacionado com o cronograma para aprovação das Demonstrações Financeiras. **(6.3)** Reunião Conjunta com o Conselho de Administração e com a Auditoria Externa - Os Conselheiros tomaram conhecimento do andamento do processo, que está relacionado com o cronograma para aprovação das Demonstrações Financeiras. Nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrados os trabalhos, de que eu, Marco Antônio

Fernandes da Costa, Secretário de Governança Corporativa, lavro esta ata, que lida e achada conforme, vai por todos assinada.

Rodrigo Vilella Ruiz  
Presidente do Conselho Fiscal

Marco Antônio Fernandes da Costa  
Secretário de Governança Corporativa

Bruno Ramos Mangualde  
Membro do Conselho Fiscal